

Fortschreibung

WIRTSCHAFTSPLAN

für den

Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge.

für das Geschäftsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.:</u>
I. Vorbemerkungen	1
II. Wirtschaftsplan 2018 - Fortschreibung	2
III. Erfolgsplan 2018 - Fortschreibung	3
IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2018 bis 2021 - Fortschreibung	4
V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 - Fortschreibung	5
VI. Vermögensplan 2018 - Fortschreibung	8
VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2018 bis 2021 - Fortschreibung	9
VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2018 bis 2021 - Fortschreibung	10
IX. Stellenplan 2018 - Fortschreibung	13

I. Vorbemerkungen

Der Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN) ist zum 01. Januar 1999 als Eigenbetrieb gegründet worden.

Der ABN betreibt die öffentliche Abwasserentsorgung innerhalb des Stadtgebietes.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des fortgeschriebenen Wirtschaftsplanes 2018 beschäftigt der Eigenbetrieb 27 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Die Wirtschaftsführung des ABN richtete sich bis zum 31.10.2011 nach § 108 Abs. 4 der Gemeindeordnung im Land Niedersachsen (NGO) in Verbindung mit § 113 NGO. Ab dem 01.11.2011 richtet sich die Wirtschaftsführung des ABN nach § 136 Abs. 4 des Kommunalverfassungsgesetzes im Land Niedersachsen (NKomVG) in Verbindung mit § 140 NKomVG.

Der Wirtschaftsplan 2018 beinhaltet:

- a) den Erfolgsplan,
- b) den Vermögensplan und
- c) den Stellenplan.

II. Wirtschaftsplan 2018 - Fortschreibung

01. Januar bis 31. Dezember 2018 - gesamt

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Erträgen	auf	7.007.352
in den Aufwendungen	auf	6.297.218

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Einnahmen	auf	7.764.123
in den Ausgaben	auf	7.764.123

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2018 festgesetzt auf Euro 0 für die Investitionen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf Euro 0.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung wird für 2018 festgesetzt auf Euro 0.

§ 4

Die Planansätze des Vermögensplanes 2018 für die Investitionsvorhaben in der Abwasserentsorgung dürfen nur in Anspruch genommen werden, wenn die Deckung gesichert ist (§ 26 Abs. 1 GemHKVO).

Die Investitionsbereiche Klärwerke, Kanäle und Druckrohrleitungen sowie Pumpwerke werden zu Ausgabengruppen zusammengefasst.

Neustadt a. Rbge., den 06.12.2018

Uwe Sternbeck
Bürgermeister

III. Erfolgsplan 2018 - Fortschreibung

	Jahres- abschluss 2017 Euro	WiPlan 2018 Stand Nov. 2017 Euro	WiPlan 2018 Fortschreibung Euro	Überleitung Handels- nach Gebührenrecht 2018 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.051.819	5.903.090	5.882.807	5.882.807
b) Auflösung Beiträge	846.214	832.011	832.011	0
c) Sonstige Erlöse	117.899	163.061	136.170	11.170
	7.015.932	6.898.162	6.850.988	5.893.977
2. Aktivierte Eigenleistungen	93.812	165.305	128.580	128.580
3. Sonstige betriebliche Erträge	29.879	14.539	19.548	19.548
	7.139.623	7.078.006	6.999.116	6.042.105
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	690.989	656.245	614.266	614.266
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.058.827	1.198.371	1.161.500	1.161.500
Rohergebnis	5.389.807	5.223.390	5.223.350	4.266.339
5. Personalaufwand	1.254.061	1.473.277	1.388.298	1.263.298
6. Abschreibungen	2.720.778	2.751.000	2.686.000	2.640.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	470.821	396.866	445.795	445.795
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.351	0	8.236	8.236
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	500	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	946.498	601.747	711.493	-74.518
10. Sonstige Steuern	1.289	1.389	1.359	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	945.209	600.358	710.134	-74.518
	ggf. Rundungsabweichungen			

IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2018 bis 2021 - Fortschreibung

	WiPlan 2018 Euro	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	5.882.807	5.901.742	5.901.742	5.901.742
b) Auflösung Beiträge	832.011	814.029	789.108	753.186
c) Sonstige Erlöse	136.170	136.170	136.170	136.170
	6.850.988	6.851.941	6.827.020	6.791.098
2. Aktivierte Eigenleistungen	128.580	185.472	121.520	109.900
3. Sonstige betriebliche Erträge	19.548	17.191	17.191	17.191
	6.999.116	7.054.604	6.965.731	6.918.189
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	614.266	627.955	637.374	646.935
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.161.500	1.221.949	1.105.279	1.121.858
Rohergebnis	5.223.350	5.204.700	5.223.078	5.149.396
5. Personalaufwand	1.388.298	1.551.354	1.631.867	1.664.445
6. Abschreibungen	2.686.000	2.728.000	2.722.000	2.735.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	445.795	430.034	430.034	430.034
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.236	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	711.493	495.312	439.177	319.917
10. Sonstige Steuern	1.359	1.359	1.359	1.359
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	710.134	493.953	437.818	318.558

V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 - Fortschreibung

1. Umsatzerlöse

a) Gebührenaufkommen

	<u>Euro</u>
SW-Kanalbenutzungsgebühren	4.933.500
NW-Kanalbenutzungsgebühren	596.700
Oberflächenentwässerung	334.067
Fäkalschlamm	7.500
Abwasser aus Gruben	11.040
Summe	5.882.807

Für das Jahr 2018 wurden die Umsatzerlöse gemäß der im November 2018 vorgelegten Gebührenerkalkulation in Ansatz gebracht.

Dabei wurden die Mengen, Erlös- und Aufwandsentwicklung der in der Fortschreibung des Wirtschaftsplan 2018 ausgewiesenen Ergebnisse berücksichtigt.

b) Auflösung Beiträge

Die Beiträge werden mit 3% der Ursprungsbeträge gemäß Schreiben der Bezirksregierung Lüneburg vom 21. Juni 1994 aufgelöst.

c) Sonstige Erlöse

Bei den Sonstigen Erlösen handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen, die im Bereich Hochwasserschutz und Gewässerunterhaltung an die Stadt Neustadt a. Rbge. berechnet werden.

2. Aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Leistungen, die mit 3,5% auf Grundlage des investiven Aufwandes errechnet werden.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Erstattungen, Entgelte, Ersatzleistungen sowie Einspeisevergütung des BHKW auf der KA Empede.

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Die Ermittlung der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren basiert auf der Entwicklung der Geschäftstätigkeit im laufenden Wirtschaftsjahr 2018.

Ab dem Jahr 2019 wird für die folgenden Planjahre eine jährliche Kostensteigerung von 1,5% angenommen.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Plansatz der Aufwendungen für bezogene Leistungen basiert auf der Entwicklung der Geschäftstätigkeit im laufenden Wirtschaftsjahr 2018.

Ab dem Jahr 2019 ist für die Aufwendungen für bezogene Leistungen eine jährliche Kostensteigerung von 1,5% berücksichtigt.

5. Personalaufwand

Die Ermittlung des Personalaufwandes basiert auf der angenommenen Personalentwicklung für das Jahr 2018.

Ab dem Jahr 2019 wird auf die Personalkostenhochrechnung abgestellt.

6. Abschreibungen

Die Abschreibungen errechnen sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens unter Berücksichtigung der laufenden Investitionstätigkeiten.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei der Ermittlung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden die Tätigkeiten im laufenden Geschäftsjahr zugrunde gelegt.

Ab dem Jahr 2019 ist eine jährliche Kostensteigerung von 1,5% berücksichtigt.

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Verzinsung der dem Eigenbetrieb zur Verfügung stehenden liquiden Mittel.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Verzinsung der vom Eigenbetrieb aufgenommenen oder übernommenen Kredite nach tatsächlicher Zinsbelastung.

10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit weist einen Überschuss (+) bzw. einen Fehlbetrag (-) in Höhe von

Euro 711.493

aus.

11. Sontige Steuern

Hierbei handelt es sich um die Steuern für die beim ABN geführten Kraftfahrzeuge.

12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Es wird ein Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-) in Höhe von

Euro 710.134

ausgewiesen.

VI. Vermögensplan 2018 - Fortschreibung

Mittelverwendung	<u>Euro</u>
1. Investitionen	3.673.700
2. Darlehenstilgung	0
3. Ausleihungen	5.000.000
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-909.577
Summe	7.764.123

Mittelherkunft	<u>Euro</u>
<u>1. cash-flow*</u>	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	710.134
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.686.000
./.. Auflösung Beiträge	-832.011
Summe cash-flow	2.564.123
2. Beiträge	200.000
3. Zuschüsse	0
4. Darlehensaufnahme	0
5. Tilgung der Ausleihungen	5.000.000
Summe	7.764.123

* Der cash-flow setzt sich aus der Addition des Jahresergebnisses und der erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge zusammen.

VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2018 bis 2021 - Fortschreibung

Mittelverwendung

	WiPlan 2018 Euro	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro
1. Investitionen	3.673.700	5.299.200	3.472.000	3.140.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0
3. Ausleihungen	5.000.000	0	0	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-909.577	-2.691.276	-901.290	-639.628
Summe	7.764.123	2.607.924	2.570.710	2.500.372

Mittelherkunft

	WiPlan 2018 Euro	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro
<u>1. cash-flow*</u>				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	710.134	493.953	437.818	318.558
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.686.000	2.728.000	2.722.000	2.735.000
./. Auflösung Beiträge	-832.011	-814.029	-789.108	-753.186
Summe cash-flow	2.564.123	2.407.924	2.370.710	2.300.372
2. Beiträge	200.000	200.000	200.000	200.000
3. Zuschüsse	0	0	0	0
4. Darlehensaufnahme	0	0	0	0
5. Tilgung der Ausleihungen	5.000.000	0	0	0
Summe	7.764.123	2.607.924	2.570.710	2.500.372
Liquide Mittel zum 31.12.2017	8.893.611			

* Der cash-flow setzt sich aus der Addition des Jahresergebnisses und der erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge zusammen.

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2018 bis 2021 - Fortschreibung

Bezeichnung	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
	Euro	Euro	Euro	Euro
Allgemeine Planung	45.000	45.000	45.000	45.000
KA Empede, allgemein	170.000	50.000	125.000	50.000
KA Empede, baul. Erweiterung	240.000	410.000	300.000	100.000
KA Empede, masch. Erweiterung	145.000	165.000	100.000	100.000
KA Empede, elektr. Erweiterung	45.000	80.000	0	0
KA Basse baul. Erweiterung	10.500	200.000	200.000	100.000
KA Basse - maschinell	2.800	20.000	50.000	50.000
KA Basse - elt.	1.200	0	0	0
KA Helstorf, baul. Erweiterung	70.000	395.000	100.000	100.000
KA Helstorf - maschinell	111.500	35.000	50.000	50.000
KA Helstorf - elt	53.500	5.000	0	0
	0	0	0	0
Zwischensumme Kläranlagen	849.500	1.360.000	925.000	550.000
Anschlüsse SW-Kanal	45.000	40.000	40.000	40.000
Anschlüsse NW-Kanal	10.000	20.000	20.000	20.000
SW-Kanäle Kernstadt	112.000	550.000	300.000	300.000
SW-Kanäle, Stadtteile	360.000	555.000	700.000	700.000
NW-Kanäle, Stadtteile	1.370.000	1.820.000	700.000	700.000
NW-Kanäle Kernstadt	545.000	685.000	500.000	500.000
Zwischensumme Kanäle	2.442.000	3.670.000	2.260.000	2.260.000
SW-Drltg. Stadtteile, allgemein	28.500	0	0	0
Zwischensumme Druckrohrleitungen	28.500	0	0	0

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2018 bis 2021 - Fortschreibung

Bezeichnung	2018	2019	2020	2021
	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag	3.365.000	5.075.000	3.230.000	2.855.000
SW-PW allgemein	5.000	40.000	40.000	40.000
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, maschinell	66.000	0		
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, elt.	2.700	0	15.000	15.000
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, baulich	5.000	15.000		
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, elt.	22.000			
SW-PW Leinstraße, Neustadt maschinell	0	0	30.000	
SW-PW Leinstraße, Neustadt elt.	0		20.000	
SW-PW Suttorfer Str., Neustadt baulich	47.200	0		
SW-PW Ladenstr., Mardorf, baulich		5.000		
SW-PW Kornstraße, Neustadt, maschinell	0	5.000		
SW-PW Zur Näscher, Evensen, maschinell	2.000	0		
SW-PW Zur Näscher, Evensen, elt.	18.000	0		
SW-PW Zur Fähre, Brase, maschinell	0	16.000		
SW-PW Im Lehmstich, Empede, masch.	0	2.100		
SW-PW Moorenne, Welze, maschinell	0	25.000		
SW-PW Moorenne, Welze, elt.	0	19.000		
SW-PW Nordstraße, NRÜ, masch.	37.000			
SW-PW Nordstraße, NRÜ, elt.	15.000			
SW-PW Alte Moorhütte, Mardorf, masch.	0	2.700		
SW-PW Ramshopsberg, Schneeren, masch.	0	0		20.000
SW-PW Ramshopsberg, Schneeren, elt.	0	0		15.000
SW-PW Eilveser Hauptstr. I, Eilvese, maschinell	0	1.600		
SW-PW Auf dem Ruhl, Eilvese, masch.	0	0		15.000
SW-PW Auf dem Ruhl, Eilvese, elt.	0	0		15.000
SW-PW Bürener Str., Büren, masch.	0	0	15.000	
SW-PW Bürener Str., Büren, elt.	0	0	15.000	
SW-PW Vor den Teichen, Bevensen, elt.	0	0		20.000
SW-PW Laderholzer Str., Laderholz, elt.	0	0	15.000	
SW-PW Hagener Str., Hagen, elt.	700	0		
SW-PW Im Ortbruche, Hagen, maschinell	0	16.000		
SW-PW Zum Bahnhof, Hagen, maschinell	900	0		
SW-PW Zum Bahnhof, Hagen, elt.	0	900	12.000	
SW-PW An der Bahn, Hagen, maschinell	900	0	0	
SW-PW An der Bahn, Hagen, elt.	0	900	10.000	
SW-PW Im Mühlenfeld, Borstel, masch.	900	0		
SW-PW Grabenweg, Mandelsloh, baul.	0		10.000	
SW-PW Grabenweg, Mandelsloh, elt.	2.000	0		
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, masch.	600	0		
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, elt.	0	16.100		
SW-PW Lutter Str., Lutter, masch.	0	0		20.000
SW-PW Lutter Str., Lutter, elt.	0	0		15.000
SW-PW Bohlenweg, Vesbeck, masch.	8.000	0		
SW-PW Borkenkamp, Scharrel, masch.	0	2.300		
SW-PW Pflaumenallee, Poggenhagen, elt.	0	5.000		
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, maschinell	0	0		30.000
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, elt.	0	0		20.000
SW-PW Christian v. Winkler-Str., Poggenhagen, elt.	15.000	0		
SW-PW -Dewitz-von-Woyna-Str., Poggenhagen, masch.		1.600		
SW-PW Ricklinger Str. I, Bordenau, elt.	700	0		
NW-PW Röntgenstraße, Kernstadt, elt.	600			
NW-PW Marschstraße, Kernstadt, elt.	600			
NW-PW Am Schiffgraben, Poggenhagen, elt.	15.000			
Zwischensumme Pumpwerke	265.800	174.200	182.000	225.000
Summe	3.630.800	5.249.200	3.412.000	3.080.000
Fernwirktechnik, Ausbau	15.000	15.000	15.000	15.000
Prozesseleittechnik Empede	0	10.000	0	0
Anlagevermögen/ Fahrzeuge	15.400		20.000	20.000
Anlagevermögen/ Bewegl. Wirtschaftsgüter	12.500	25.000	25.000	25.000
Gesamtsumme	3.673.700	5.299.200	3.472.000	3.140.000

Mittelherkunft

1. cash-flow

Der cash-flow setzt sich zusammen aus dem Jahresergebnis, den erwirtschafteten Abschreibungen unter Abzug der Auflösung der erhaltenen Beiträge.

Der cash-flow beträgt für den Zeitraum 2018 bis 2021 insgesamt: Euro 9.643.129

Die Investitionen und Darlehenstilgungen für diesen Zeitraum belaufen sich auf: Euro 15.584.900

Es können nicht alle Investitionen und Darlehenstilgungen vollständig aus dem cash-flow vorgenommen werden.

2. Beiträge

Für die Jahre 2018 bis 2021 wird ein gleichbleibender Betrag an Beiträgen angenommen.

3. Zuschüsse

Es sind aktuell keine Zuschüsse (Erstattungen) für Baumaßnahmen fest eingeplant.

4. Darlehensaufnahmen

Es sind keine Darlehensaufnahmen geplant.

5. Tilgung der Ausleihungen

Für die Jahre 2018 bis 2021 wird ggf. ein entsprechender Wert aus der Tilgung der Ausleihungen angenommen.

IX. Stellenplan 2018 - Fortschreibung

<u>Funktionsbezeichnung</u>	<u>Entgeltgruppe</u>	<u>Zahl der Stellen</u>	<u>besetzt</u>
<u>Technische Betriebsleitung</u>			
Dipl.-Ingenieur	15	0,15	0,15
<u>Kaufmännische Betriebsleitung:</u> gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG			
<u>Technische Leitung</u>			
Dipl.-Ingenieur	13	1	1
Dipl.-Ingenieur/in (stellvertr. techn. Leitung)	12	1	1
Dipl.-Ingenieur/in	11	3,75	3,01
Dipl.-Ingenieur/in (Arbeitsschutz/-sicherheit)	11	1	
<u>Verwaltungsarbeiten</u>			
Stadtoberinspektor/in (nachrichtlich)	A 10	1	1
Städtische Beschäftigte	8	0,5	0,41
Städtische Beschäftigte	5	1,38	1,38
<u>Entwässerungsgenehmigung/ -abnahmen/Kanalreinigung</u>			
Bautechniker/in	9	2	2
<u>Konstruktion/Bestandspläne</u>			
Technische Zeichner/in	6	0,5	0,5
<u>Laboratorium</u>			
Laborantin	6	1	0,77
<u>Kläranlage</u>			
Abwassermeister	10	1	1
Klärfacharbeiter (Vertreter des Klärmeisters)	6	1	1
Klärfacharbeiter/Klärwärter	6	5	
Fachkraft für Abwassertechnik	6	5	8,67
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik	TVAöD	1	
Stellenanzahl gemäß Stellenplan		<u>26,28</u>	<u>21,89</u>