

Fortschreibung

WIRTSCHAFTSPLAN

für den

Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge.

für das Geschäftsjahr 2019

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.:</u>
I. Vorbemerkungen	1
II. Wirtschaftsplan 2019 - Fortschreibung	2
III. Erfolgsplan 2019 - Fortschreibung	3
IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2019 bis 2022 - Fortschreibung	4
V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019 - Fortschreibung	5
VI. Vermögensplan 2019 - Fortschreibung	8
VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2019 bis 2022 - Fortschreibung	9
VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2019 bis 2022 - Fortschreibung	10
IX. Stellenplan 2019	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 2019 beschäftigt der Eigenbetrieb 28 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 2019 beinhaltet:

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

II. Wirtschaftsplan 2019 - Fortschreibung

01. Januar bis 31. Dezember 2019 - gesamt

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Erträgen	auf	7.301.906
in den Aufwendungen	auf	6.603.633

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Einnahmen	auf	2.802.083
in den Ausgaben	auf	2.802.083

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2019 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 2019 festgesetzt auf Euro 0.

§ 4

Die Planansätze des Vermögensplanes 2019 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 09.01.2020

Dominic Herbst
Bürgermeister

III. Erfolgsplan 2019 - Fortschreibung

	Jahres- abschluss 2018 Euro	WiPlan 2019 Stand Nov. 2018 Euro	WiPlan 2019 Fortschreibung Euro	<i>Überleitung Handels- nach Gebührenrecht 2019 Euro</i>
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.108.622	5.901.742	6.098.984	6.098.984
b) Auflösung Beiträge	838.626	814.029	818.190	0
c) Sonstige Erlöse	142.897	136.170	153.002	13.002
	7.090.145	6.851.941	7.070.176	6.111.986
2. Aktivierte Eigenleistungen	116.049	185.472	203.525	203.525
3. Sonstige betriebliche Erträge	17.751	17.191	26.666	26.666
	7.223.945	7.054.604	7.300.367	6.342.177
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	674.599	627.955	691.797	691.797
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.080.906	1.221.949	1.244.329	1.244.329
Rohergebnis	5.468.440	5.204.700	5.364.241	4.406.051
5. Personalaufwand	1.362.449	1.551.354	1.503.277	1.363.277
6. Abschreibungen	2.651.552	2.728.000	2.722.000	2.670.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	595.756	430.034	440.856	440.856
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.579	0	1.539	1.539
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	867.262	495.312	699.647	-66.543
10. Sonstige Steuern	1.359	1.359	1.374	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	865.903	493.953	698.273	-66.543
	ggf. Rundungsabweichungen			

IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2019 bis 2022 - Fortschreibung

	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.098.984	6.116.784	6.180.674	6.245.329
b) Auflösung Beiträge	818.190	789.341	753.419	720.729
c) Sonstige Erlöse	153.002	148.579	153.002	153.002
	7.070.176	7.054.704	7.087.095	7.119.060
2. Aktivierte Eigenleistungen	203.525	117.950	126.350	104.125
3. Sonstige betriebliche Erträge	26.666	23.036	23.036	23.036
	7.300.367	7.195.690	7.236.481	7.246.221
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	691.797	706.349	716.044	726.785
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.244.329	1.293.492	1.300.340	1.319.845
Rohergebnis	5.364.241	5.195.849	5.220.097	5.199.591
5. Personalaufwand	1.503.277	1.677.875	1.711.213	1.745.379
6. Abschreibungen	2.722.000	2.714.000	2.737.000	2.750.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	440.856	436.653	432.353	432.353
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.539	1.539	1.539	1.539
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	699.647	368.860	341.070	273.398
10. Sonstige Steuern	1.374	1.374	1.374	1.374
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	698.273	367.486	339.696	272.024

V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019 - Fortschreibung

1. Umsatzerlöse

a) Gebührenaufkommen

	<u>Euro</u>
SW-Kanalbenutzungsgebühren	5.138.250
NW-Kanalbenutzungsgebühren	607.464
Oberflächenentwässerung	334.730
Fäkalschlamm	7.500
Abwasser aus Gruben	11.040
Summe	6.098.984

Für das Jahr 2019 wurden die Umsatzerlöse gemäß der im November 2019 vorgelegten Gebührenkalkulation in Ansatz gebracht.

Dabei wurden die Mengen, Erlös- und Aufwandsentwicklung der in der Fortschreibung des Wirtschaftsplan 2019 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 2019.

Ab dem Jahr 2020 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 2019.

Ab dem Jahr 2020 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 2019.

Ab dem Jahr 2020 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 2020 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 699.647

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 698.273

ausgewiesen.

VI. Vermögensplan 2019 - Fortschreibung

Mittelverwendung	<u>Euro</u>
1. Investitionen	5.815.000
2. Darlehenstilgung	0
3. Ausleihungen	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-3.012.917
Summe	2.802.083

Mittelherkunft	<u>Euro</u>
<u>1. cash-flow*</u>	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	698.273
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.722.000
./.. Auflösung Beiträge	-818.190
Summe cash-flow	2.602.083
2. Beiträge	200.000
3. Zuschüsse	0
4. Darlehensaufnahme	0
5. Tilgung der Ausleihungen	0
Summe	2.802.083

* 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 2019 bis 2022 - Fortschreibung

Mittelverwendung

	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro
1. Investitionen	5.815.000	3.370.000	3.610.000	2.975.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0
3. Ausleihungen	0	0	0	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-3.012.917	-877.855	-1.086.723	-473.705
Summe	2.802.083	2.492.145	2.523.277	2.501.295

Mittelherkunft

	WiPlan 2019 Euro	WiPlan 2020 Euro	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro
<u>1. cash-flow*</u>				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	698.273	367.486	339.696	272.024
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.722.000	2.714.000	2.737.000	2.750.000
./. Auflösung Beiträge	-818.190	-789.341	-753.419	-720.729
Summe cash-flow	2.602.083	2.292.145	2.323.277	2.301.295
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	0	0	0	0
Summe	2.802.083	2.492.145	2.523.277	2.501.295
Liquide Mittel zum 31.12.2018	13.080.242			

* 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 2019 bis 2022 - Fortschreibung

Bezeichnung	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
	Euro	Euro	Euro	Euro
Allgemeine Planung	50.000	45.000	45.000	45.000
KA Empede, allgemein	30.000	110.000	75.000	50.000
KA Empede, baul. Erweiterung	910.000	385.000	200.000	100.000
KA Empede, masch. Erweiterung	300.000	80.000	100.000	100.000
KA Empede, elektr. Erweiterung	30.000	35.000		
KA Empede, Labor	20.000			
KA Basse baul. Erweiterung		200.000	200.000	100.000
KA Basse - masch. Erweiterung	15.000	20.000	50.000	50.000
KA Helstorf, baut. Erweiterung	730.000	115.000	100.000	100.000
KA Helstorf - masch. Erweiterung	135.000	15.000	50.000	
KA Helstorf, elektr. Erweiterung	75.000	5.000		
Zwischensumme Kläranlagen	2.245.000	965.000	775.000	500.000
Kanal Allgemein		60.000		
Anschlüsse SW-Kanal	120.000	40.000	40.000	40.000
Anschlüsse NW-Kanal	5.000	20.000	20.000	20.000
SW-Kanäle Kernstadt	400.000	270.000	400.000	300.000
SW-Kanäle, Stadtteile	695.000	350.000	700.000	700.000
NW-Kanäle, Stadtteile	2.055.000	735.000	800.000	700.000
NW-Kanäle Kernstadt	35.000	625.000	550.000	500.000
Zwischensumme Kanäle	3.310.000	2.100.000	2.510.000	2.260.000
Zwischensumme Druckrohrleitungen	0	0	0	0

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2019 bis 2022 - Fortschreibung

Bezeichnung	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag	5.605.000	3.110.000	3.330.000	2.805.000
SW-PW allgemein	5.000	50.000	40.000	40.000
SW-PW Leinstraße, Neustadt masch.			30.000	
SW-PW Leinstraße, Neustadt elt.			20.000	
SW-PW Suttofner Str., Neustadt baul.	6.000			
SW-PW Suttofner Str., Neustadt masch.	14.000			
SW-PW Nienburger Str., Neustadt, masch.		75.000		
SW-PW Kornstr., Neustadt, masch.			5.000	
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, elt.			20.000	
SW-PW Zwischen den Brücken, Neustadt, masch.	3.000			
SW-PW FWZ/Nienburger Str., Neustadt, baul.	28.000			
SW-PW FWZ/Nienburger Str, Neustadt, masch.	3.000			
SW-PW FWZ/Nienburger Str, Neustadt, elt.	1.000			
SW-PW Ladenstr., Mardorf, baul.		6.000		
SW-PW Alte Moorhütte, Mardorf, masch.	1.000			
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, baul.	8.000	18.000		
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, elt.	24.000			
SW-PW Heuberg, Schneeren, masch.	500			
SW-PW Balschenweg, Eilvese, masch.	500			
SW-PW Auf dem Ruhl, Eilvese, elt.			15.000	
SW-PW Weinbergstr., Empede, elt.			15.000	
SW-PW Vor den Teichen, Bevensen, masch.	500			
SW-PW Ladeholzer Str., Laderholz, elt.				25.000
SW-PW Hagener Str., Hagen, baul.	2.000			
SW-PW Hagener Str., Hagen, masch.	75.000			
SW-PW Hagener Str., Hagen, elt.	3.000			
SW-PW Zum Bahnhof, Hagen, elt.		13.000		
SW-PW An der Bahn, Hagen, elt.		13.000		
SW-PW Teufelskuhle, Hagen, masch.	500			
SW-PW Im Or, Borstel, masch.	2.000			
SW-PW Heidornweg, Nöpke, masch.	1.000			
SW-PW Papendiek, Nöpke, baul.	2.000			
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, elt.				15.000
SW-PW Moorennen, Welze, masch.			25.000	
SW-PW Lutter Str., Lutter, masch.	4.000			
SW-PW Lutter Str., Lutter, elt.		25.000		
SW-PW Walsroder Str., Helstorf, elt.				15.000
SW-PW Neustädter Str., Esperke, masch.	2.000			
SW-PW Grindauer Str., Esperke, elt.				15.000
SW-PW Borkenkamp, Scharrel, masch.	3.000			
SW-PW Pflaumenallee, Poggenhagen, masch.	1.000			
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, masch.			30.000	
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, elt.			20.000	
NW-PW Landwehr, Neustadt, elt.		15.000		
Zwischensumme Pumpwerke	190.000	215.000	220.000	110.000
Summe	5.795.000	3.325.000	3.550.000	2.915.000
Fernwirktechnik, Ausbau		0	15.000	15.000
Prozeßleittechnik Empede		20.000	0	0
Anlagevermögen/ Fahrzeuge	20.000	0	20.000	20.000
Anlagevermögen/ Bewegl. Wirtschaftsgüter		25.000	25.000	25.000
Gesamtsumme	5.815.000	3.370.000	3.610.000	2.975.000

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 2019 bis 2022 insgesamt: Euro 9.518.800

Die Investitionen und Darlehenstilgungen für diesen Zeitraum belaufen sich auf: Euro 15.770.000

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

2. Beiträge

Für die Jahre 2019 bis 2022 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 2019 bis 2022 wird ggf. ein entsprechender Wert aus der Tilgung der Ausleihungen angenommen.

aufgestellt am: 30.10.2019

IX. Stellenplan 2019 - Fortschreibung

<u>Funktionsbezeichnung</u>	<u>Entgeltgruppe</u>	<u>Zahl der Stellen</u>	<u>besetzt</u>
<u>Technische Betriebsleitung</u>			
Ingenieur	15	0,15	0,15
<u>Kaufmännische Betriebsleitung</u> gem. Geschäftsbesorgungsvertrag Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co. KG			
<u>Technische Sachbearbeitung</u>			
Ingenieur/in (Techn. Leitung)	13	1	1
Ingenieur/in (stellvertr. techn. Leitung)	12	1	1
Ingenieur/in	11	4,75	4,06
Ingenieur/in Arbeitssicherheit	11	1	0
Bautechniker	9 a	2	2
Technische Zeichner/in	6	0,5	0,5
<u>Verwaltungsarbeiten</u>			
Stadtoberinspektor/in	A 10	1	1
Städtische Beschäftigte	8	0,5	0,41
Städtische Beschäftigte	5	1,39	1,39
<u>Kläranlage</u>			
Abwassermeister/in	10	1	1
Vertreter des Abwassermeisters	7	1	1
Verantwortliche Elektrofachkraft (VEFK)	8	1	1
Elektriker/Klärwärter	7	2	2
Schlosser/Klärwärter	7	1	1
Fachkraft für Abwassertechnik/Ver-und Entsorger	7	6	6
Laborant/in nachrichtlich: 12 h/w freigestellt für Personalratsarbeit	8	1	0,77
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik	TVAöD 1. Ausbild.jahr	1	0
		<u>27,29</u>	<u>24,28</u>