

Fortschreibung

WIRTSCHAFTSPLAN

für den

Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge.

für das Geschäftsjahr 2021

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.:</u>
I. Vorbemerkungen	1
II. Wirtschaftsplan 2021 - Fortschreibung	2
III. Erfolgsplan 2021 - Fortschreibung	3
IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2021 bis 2024 - Fortschreibung	4
V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021 - Fortschreibung	5
VI. Vermögensplan 2021 - Fortschreibung	8
VII. Kurzfristige Vermögensplanung 2021 bis 2024 - Fortschreibung	9
VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2021 bis 2024 - Fortschreibung	10
IX. Stellenplan 2021	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 2021 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 2021 beinhaltet:

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

II. Wirtschaftsplan 2021 - Fortschreibung

01. Januar bis 31. Dezember 2021 - gesamt

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Erträgen	auf	7.391.980
in den Aufwendungen	auf	6.757.789

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		<u>Euro</u>
in den Einnahmen	auf	2.903.126
in den Ausgaben	auf	2.903.126

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2021 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 2021 festgesetzt auf Euro 0.

§ 4

Die Planansätze des Vermögensplanes 2021 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

Dominic Herbst
Bürgermeister

III. Erfolgsplan 2021 - Fortschreibung

	Jahresabschluss 2020 Euro	WiPlan 2021 Stand Nov. 2020 Euro	WiPlan 2021 Fortschreibung Euro	Überleitung Handels- nach Gebührenrecht 2021 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.302.801	6.190.016	6.278.689	6.278.689
b) Auflösung Beiträge	794.396	778.370	776.065	0
c) Sonstige Erlöse	148.375	153.540	148.304	8.304
	7.245.572	7.121.926	7.203.058	6.286.993
2. Aktivierte Eigenleistungen	105.625	122.150	133.623	133.623
3. Sonstige betriebliche Erträge	29.594	17.309	27.982	27.982
	7.380.791	7.261.385	7.364.663	6.448.598
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	730.453	696.793	673.023	673.023
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.377.702	1.534.240	1.265.968	1.265.968
Rohergebnis	5.272.636	5.030.352	5.425.672	4.509.607
5. Personalaufwand	1.590.408	1.684.303	1.564.301	1.424.301
6. Abschreibungen	2.783.909	2.707.000	2.845.000	2.801.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	415.857	424.951	408.047	408.047
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.174	15.000	27.317	27.317
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	486.636	229.098	635.641	-96.424
10. Sonstige Steuern	1.328	1.278	1.450	0
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	485.308	227.820	634.191	-96.424
	ggf. Rundungsabweichungen			

IV. Kurzfristige Erfolgsplanung 2021 bis 2024 - Fortschreibung

	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro	WiPlan 2023 Euro	WiPlan 2024 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Gebührenaufkommen	6.278.689	6.350.571	6.416.893	6.484.008
b) Auflösung Beiträge	776.065	743.375	734.896	716.076
c) Sonstige Erlöse	148.304	148.304	148.304	148.304
	7.203.058	7.242.250	7.300.093	7.348.388
2. Aktivierte Eigenleistungen	133.623	163.818	108.500	111.825
3. Sonstige betriebliche Erträge	27.982	27.982	27.982	27.982
	7.364.663	7.434.050	7.436.575	7.488.195
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	673.023	691.840	695.300	698.776
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.265.968	1.424.180	1.431.301	1.438.458
Rohergebnis	5.425.672	5.318.030	5.309.974	5.350.961
5. Personalaufwand	1.564.301	1.727.553	1.762.683	1.798.548
6. Abschreibungen	2.845.000	2.892.000	2.924.000	2.935.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	408.047	414.227	415.565	416.910
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27.317	39.200	35.280	31.752
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	635.641	323.450	243.006	232.255
10. Sonstige Steuern	1.450	1.450	1.450	1.450
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	634.191	322.000	241.556	230.805

V. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021 - Fortschreibung

1. Umsatzerlöse

a) Gebührenaufkommen

	<u>Euro</u>
SW-Kanalbenutzungsgebühren	5.329.500
NW-Kanalbenutzungsgebühren	632.640
Oberflächenentwässerung	298.009
Fäkalschlamm	7.500
Abwasser aus Gruben	11.040
Summe	6.278.689

Für das Jahr 2021 wurden die Umsatzerlöse gemäß der im November 2021 vorgelegten Gebührenkalkulation in Ansatz gebracht.

Dabei wurden die Mengen, Erlös- und Aufwandsentwicklung der in der Fortschreibung des Wirtschaftsplan 2021 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 2021.

Ab dem Jahr 2022 wird für die folgenden Planjahre eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% angenommen.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Plansatz der Aufwendungen für bezogene Leistungen basiert auf der Entwicklung der Geschäftstätigkeit im laufenden Wirtschaftsjahr 2021.

Ab dem Jahr 2022 ist für die Aufwendungen für bezogene Leistungen eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% berücksichtigt.

5. Personalaufwand

Die Ermittlung des Personalaufwandes basiert auf der angenommenen Personalentwicklung für das Jahr 2021.

Ab dem Jahr 2022 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 2022 ist eine jährliche Kostensteigerung von 0,5% 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 635.641

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 634.191

ausgewiesen.

VI. Vermögensplan 2021 - Fortschreibung

Mittelverwendung	<u>Euro</u>
1. Investitionen	3.817.800
2. Darlehenstilgung	0
3. Ausleihungen	6.000.000
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-6.914.674
Summe	2.903.126

Mittelherkunft	<u>Euro</u>
<u>1. cash-flow*</u>	
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	634.191
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.845.000
./.. Auflösung Beiträge	-776.065
Summe cash-flow	2.703.126
2. Beiträge	200.000
3. Zuschüsse	0
4. Darlehensaufnahme	0
5. Tilgung der Ausleihungen	0
Summe	2.903.126

* 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 2021 bis 2024 - Fortschreibung

Mittelverwendung

	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro	WiPlan 2023 Euro	WiPlan 2024 Euro
1. Investitionen	3.817.800	4.680.500	3.100.000	3.195.000
2. Darlehenstilgung	0	0	0	0
3. Ausleihungen	6.000.000	0	0	0
4. Aufbau (+) / Abbau (-) liquider Mittel	-6.914.674	-1.059.875	-269.340	-345.271
Summe	2.903.126	3.620.625	2.830.660	2.849.729

Mittelherkunft

	WiPlan 2021 Euro	WiPlan 2022 Euro	WiPlan 2023 Euro	WiPlan 2024 Euro
<u>1. cash-flow*</u>				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	634.191	322.000	241.556	230.805
Erwirtschaftete Abschreibungen	2.845.000	2.892.000	2.924.000	2.935.000
./. Auflösung Beiträge	-776.065	-743.375	-734.896	-716.076
Summe cash-flow	2.703.126	2.470.625	2.430.660	2.449.729
2. Beiträge	200.000	1.150.000	400.000	400.000
3. Zuschüsse	0	0	0	0
4. Darlehensaufnahme	0	0	0	0
5. Tilgung der Ausleihungen	0	0	0	0
Summe	2.903.126	3.620.625	2.830.660	2.849.729
Liquide Mittel zum 31.12.2020	8.715.302			

* 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 2021 bis 2024 - Fortschreibung

Bezeichnung	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
	Euro	Euro	Euro	Euro
Allgemeine Planung	10.000	25.000	25.000	25.000
Kläranlagen, allgemein	90.000	70.000	20.000	20.000
KA Empede, baul. Erweiterung	568.000	330.000	400.000	150.000
KA Empede, masch. Erweiterung	373.000	35.000	35.000	25.000
KA Empede, elektr. Erweiterung	34.000	5.000	5.000	10.000
KA Basse baul. Erweiterung	275.000	100.000	200.000	100.000
KA Basse - masch. Erweiterung	145.000	60.000		
KA Basse - elektr. Erweiterung	30.000			
KA Helstorf, baut. Erweiterung	2.500	10.000	100.000	100.000
KA Helstorf - masch. Erweiterung	64.000	200.000		
KA Helstorf, elektr. Erweiterung	34.500			
Zwischensumme Kläranlagen	1.616.000	810.000	760.000	405.000
Kanal Allgemein	60.000			
Anschlüsse SW-Kanal	80.000	40.000	40.000	40.000
Anschlüsse NW-Kanal	15.000	20.000	20.000	20.000
SW-Kanäle Kernstadt	260.000	600.000	300.000	350.000
SW-Kanäle, Stadtteile	272.000	990.000	400.000	750.000
NW-Kanäle, Stadtteile	1.073.000	350.000	650.000	725.000
NW-Kanäle Kernstadt	130.000	1.095.000	600.000	750.000
Zwischensumme Kanäle	1.890.000	3.095.000	2.010.000	2.635.000
SW-Drltg. Stadtteile, allgemein	0	250.000	0	0
Zwischensumme Druckrohrleitungen	0	250.000	0	0

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan 2021 bis 2024 - Fortschreibung

Bezeichnung	2021	2022	2023	2024
	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag	3.516.000	4.180.000	2.795.000	3.065.000
SW-PW allgemein	56.000	100.000	55.000	55.000
SW-PW Leinstraße, Neustadt baul.	2.500			
SW-PW Leinstraße, Neustadt masch.		30.000		
SW-PW Leinstraße, Neustadt elt.		20.000		
SW-PW Nienburger Str., Neustadt, baul.		3.000		
SW-PW Nienburger Str., Neustadt, masch.			75.000	
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, baul.		5.000		
SW-PW Im Kühlen Grunde, NRÜ, elt.		20.000		
SW-PW Königsberger Str., Neustadt, baul.	7.500			
SW-PW Albert-Schweizer-Str., Neustadt, elt.		10.000		
SW-PW Mecklenhorster Str., Neustadt, masch.		20.000		
SW-PW Hinter den Fuhrnkamp, Mardorf, baul.	16.000			
SW-PW Ladenstr., Mardorf, baul.	5.000			
SW-PW Alte Kläranlage Mardorf, elt.	10.000			
SW-PW Bannsee, Mardorf, masch.	20.000			
SW-PW Balschenweg, Eilvese, masch.	9.000			
SW-PW Auf dem Ruhl, Eilvese, baul.	2.500			
SW-PW Auf dem Ruhl, Eilvese, elt.	25.000			
SW-PW Zum Duvenwinkel, Mariensee, masch.		10.000		
SW-PW Weinbergstr., Empede, baul.	5.500			
SW-PW Weinbergstr., Empede, elt.	25.000			
SW-PW Bürener Str., Büren, elt.		25.000		
SW-PW Vor den Teichen, Bevensen, elt.			25.000	
SW-PW Alpestr., Bevensen, baul.		5.000		
SW-PW Ladeholzer Str., Laderholz, elt.		25.000		
SW-PW Zum Bahnhof, Hagen, masch.		15.000		
SW-PW An der Bahn, Hagen, masch.	15.000			
SW-PW Im Or, Borstel, baul.	5.500			
SW-PW Rahlandsweg, Borste, baul.	3.000			
SW-PW Im Dammorte, Borstel, elt.			25.000	
SW-PW Im Mühlenfeld, Borstel, elt.			25.000	
SW-PW Diekberg, Borstel, elt.			25.000	
SW-PW Papendiek, Nöpke, baul.	3.000			
SW-PW Papendiek, Nöpke, elt.	25.000			
SW-PW Grabenweg, Mandelsloh, baul.	1.000			
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, masch.	2.500			
SW-PW Überm See II, Mandelsloh, elt.		25.000		
SW-PW Moorennen, Welze, masch.	10.000			
SW-PW Lutter Str., Lutter, elt.	20.000			
SW-PW Alte Heerstr., Helstorf, baul.		25.000		
SW-PW Alte Kläranlage, Helstorf, masch.	2.700			
SW-PW Walsroder Str., Helstorf, elt.		25.000		
SW-PW Neustädter Str., Esperke, baul.	2.600			
SW-PW Grindauer Str., Esperke, elt.		25.000		
SW-PW In Scharnhorst, Basse, baul.		7.500		
SW-PW Borkenkamp, Scharrel, baul.	7.500	5.000		
SW-PW Poggenhagener Str., Poggenhagen, elt.		25.000		
Zwischensumme Pumpwerke	281.800	425.500	230.000	55.000
Summe	3.797.800	4.605.500	3.025.000	3.120.000
Fernwirktechnik, Ausbau		15.000	15.000	15.000
Prozeßleittechnik Empede		5.000	5.000	5.000
Anlagevermögen/ Fahrzeuge		30.000	30.000	30.000
Anlagevermögen/ Bewegl. Wirtschaftsgüter	20.000	25.000	25.000	25.000
Gesamtsumme	3.817.800	4.680.500	3.100.000	3.195.000

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 2021 bis 2024 insgesamt: Euro 10.054.140

Die Investitionen und Darlehenstilgungen für diesen Zeitraum belaufen sich auf: Euro 14.793.300

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

2. Beiträge

Für die Jahre 2021 bis 2024 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 2021 bis 2024 wird ggf. ein entsprechender Wert aus der Tilgung der Ausleihungen angenommen.

aufgestellt am: 14.10.2021

IX. Stellenplan 2021 - 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
Bautechniker	9 b	2	2
Tech. Sachbearbeiter/in	7	1,5	0,5
<u>Verwaltungsarbeiten</u>			
Stadtoberinspektor/in	A 10	1	1
Städtische Beschäftigte	9 a	0,5	0,41
Städtische Beschäftigte	6	1	1
Städtische Beschäftigte	5	0,39	0,39
<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. Ausbildung.jahr	1	0
		<u>27,29</u>	<u>24,28</u>