

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattung, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.753,08	-19.222,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-556,15	0,00	-173,00	-173,00	-173,00	-173,00
13	- Aufwendungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.074,00	-1.074,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.236.986,24	-1.320.662,00	-1.253.891,00	-1.266.430,00	-1.279.094,00	-1.291.885,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
19	+ Finanzerträge	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,28	-15.801,00	-5.034,00	-5.084,00	-5.135,00	-5.187,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	6.582.540,79	7.027.653,00	6.680.784,00	6.747.789,00	6.815.464,00	6.883.815,00

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1101 Energieversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattung, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.753,08	-19.222,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-556,15	0,00	-173,00	-173,00	-173,00	-173,00
13	- Aufwendungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.074,00	-1.074,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.236.986,24	-1.320.662,00	-1.253.891,00	-1.266.430,00	-1.279.094,00	-1.291.885,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
19	+ Finanzerträge	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,28	-15.801,00	-5.034,00	-5.084,00	-5.135,00	-5.187,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	6.582.540,79	7.027.653,00	6.680.784,00	6.747.789,00	6.815.464,00	6.883.815,00

910
Produkt 11.01.01
Energieversorgung

Bewirtschaftungsregeln	
Für den Teilergebnis- und Teilfinanzplan:	<p>1. Innerhalb des Produktes werden alle Aufwendungen - mit Ausnahme der Personalaufwendungen und der Aufwendungen aus Abschreibungen und ILV (interne Leistungsverrechnungen - gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. Das Gleiche gilt für die entsprechenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.</p> <p>2. Innerhalb des Produktes werden alle Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst.</p> <p>3. Mehrerträge/Mehreinzahlungen berechnen gemäß § 21 (2) GemHVO wie folgt zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen:</p> <p style="text-align: center;">465120 bis 465140 544117</p>

Stellenplanauszug			
	Zahl der Stellen		tatsächlich besetzt 2009
	2011	2010	
Stellenanteile insgesamt			0,200
davon			
Beamte			0,100
tariflich Beschäftigte			0,100

Erläuterungen:

Die Stellen von S 80 werden ab dem Haushaltsjahr 2010 im Produkt 01.02.01 "Zentrale Steuerung" dargestellt.

Zu E/452100 "Erstattung von Steuern" und A/544117 "Kapitalertragsteuer":

Auf die Gewinn- und Dividendenzahlungen ist bei Vorlage einer entsprechenden Nichtveranlagungsbescheinigung des Finanzamtes Kapitalertragsteuer in Höhe von derzeit 15% und Solidaritätszuschlag in Höhe von 5,5% gemäß § 44 c zu zahlen. Das bislang praktizierte Erstattungsverfahren von 50% der gezahlten Kapitalertragsteuer in Höhe von 20% und 5,5% des Solidaritätszuschlag ist mit der Unternehmenssteuerreform aufgehoben worden. Insoweit entfallen die Einnahmen bei Sachkonto E/452100; dafür sind die ausgewiesenen Steuerzahlungen bei Sachkonto A/544117 entsprechend geringer.

Vgl. auch E/465130 und die Erläuterungen hierzu.

Zu E/465120 "Dividende RWE":

Es ist davon auszugehen, dass die RWE-AG im Geschäftsjahr 2010 in 2011 eine Dividende von 3,50 €/Akte ausschütten wird. Bei einem Aktienbesitz der StädteRegion von 557.260 Stück Stammaktien errechnet sich für die StädteRegion Aachen eine Dividendeneinnahme von 1.950.410 €. Auf die Dividende ist Kapitalertragsteuer (15%) und Solidaritätszuschlag (5,5%) zu zahlen. Vgl. Sachkonto E/452100 und A/544117.

Zu E/465130 "Anteil an der Gewinnausschüttung der EWV GmbH":

Nach den Planrechnungen der EWV GmbH (Aufsichtsrat 10.02.2010) ist für das Geschäftsjahr 2010 (= HJ 2011) von einer Gewinnausschüttung von rd. 17,9 Mio. € auszugehen. Der Anteil der StädteRegion Aachen hieran beläuft sich auf 9,252% = 1.656.108 € brutto. Bezüglich der Kapitalertragsteuer vgl. A/544117.

Aufgrund neuer Informationen aus dem Aufsichtsrat der EWV GmbH vom 05.11.2010 reduziert sich der Anteil an der Gewinnausschüttung der EWV GmbH von bisher 1.656.108 € um 222.048 € auf 1.434.060 €. Im Gegenzug ist auch der Aufwandsansatz für die Kapitalertragsteuer von 1.289.030 € um 35.139 € auf 1.253.891 € zu reduzieren.

Zu E/465140 "Anteil an der Gewinnausschüttung der enwor GmbH":

Die Geschäftsleitung geht für das Geschäftsjahr 2010 (= HJ 2011) von einem Jahresüberschuss von 7.883.000 € aus. Der Anteil der StädteRegion Aachen hieran beläuft sich auf 55,810% = 4.399.502 € (Aufsichtsrat enwor 09.12.2009). Darüber hinaus wird die WAG erstmals für das Jahr 2010 in 2011 eine Gewinnausschüttung in Höhe von voraussichtlich 500.000 € an ihre Gesellschafter stawag und enwor (je 50%) vornehmen. Der Anteil von enwor wird mit der Gewinnausschüttung an die enwor - Gesellschafter ausgeschüttet, so dass die StädteRegion hieran auch mit 139.525 € (55,810%) beteiligt wird. Somit ergibt sich eine Gesamtgewinnausschüttung in Höhe von 4.539.017 €. Bislang war die StädteRegion bei der Gewinnausschüttung anteilmäßig am Eigenanteil der enwor beteiligt. Dieser Eigenanteil der enwor wurde im Haushaltsjahr 2010 veräußert (vgl. Sitzungsvorlage 2010/0067). Bezüglich Kapitalertragsteuer vgl. A/544117.

Zu A/531714 "Zuschuss an den Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH":

Die StädteRegion Aachen zahlt an den Verband der kommunalen RWE-Aktionäre einen jährlichen Zuschuss in Höhe ihres Stammkapitalanteils.

Zu A/142832 "Abgänge RWE-Stammaktien"

Im Rahmen eines Aktienoptionsgeschäftes hat sich der Kreis Aachen verpflichtet, sich zum Ende des Haushaltsjahre 2008 von 150.000 RWE-Stammaktien zu trennen. Veranschlagt ist der vereinbarte Veräußerungserlös.

Haushaltsplan der StädteRegion Aachen

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Energieversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattung, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.753,08	-19.222,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00	-19.531,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-556,15	0,00	-173,00	-173,00	-173,00	-173,00
13	- Aufwendungen f. Sach-/Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.074,00	-1.074,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.236.986,24	-1.320.662,00	-1.253.891,00	-1.266.430,00	-1.279.094,00	-1.291.885,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.253.369,47	-1.340.958,00	-1.274.669,00	-1.287.219,00	-1.299.894,00	-1.312.696,00
19	+ Finanzerträge	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	7.851.440,54	8.384.412,00	7.960.487,00	8.040.092,00	8.120.493,00	8.201.698,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	6.598.071,07	7.043.454,00	6.685.818,00	6.752.873,00	6.820.599,00	6.889.002,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.530,28	-15.801,00	-5.034,00	-5.084,00	-5.135,00	-5.187,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	6.582.540,79	7.027.653,00	6.680.784,00	6.747.789,00	6.815.464,00	6.883.815,00

