

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

StädteRegion 2010

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013
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	0,00	0,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.320.662,00	-1.333.869,00	-1.347.208,00	-1.360.680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
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	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-15.801,00	-15.960,00	-16.121,00	-16.282,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	7.027.653,00	7.098.120,00	7.169.291,00	7.241.177,00

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1101 Energieversorgung

StädteRegion 2010

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013
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	0,00	0,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.320.662,00	-1.333.869,00	-1.347.208,00	-1.360.680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
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	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-15.801,00	-15.960,00	-16.121,00	-16.282,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	7.027.653,00	7.098.120,00	7.169.291,00	7.241.177,00

Produkt 11.01.01 Energieversorgung

Bewirtschaftungsregeln		
Für den Teilergebnis- und Teilfinanzplan:	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. 2. Innerhalb des Produktes werden alle Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit gemäß § 21 (1) GemHVO zu einem Budget zusammengefasst. 3. Mehrerträge/Mehreinzahlungen berechtigen gemäß § 21 (2) GemHVO wie folgt zu entsprechenden Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen:	
	465120 bis 465140	544117

Stellenplanauszug			
	Zahl der Stellen		tatsächlich besetzt 2007
	2009	2008	
Stellenanteile insgesamt		0,200	0,200
davon Beamte		0,100	0,100
tariflich Beschäftigte		0,100	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 452100; dafür sind die ausgewiesenen Steuerzahlungen bei Sachkonto 544117 entsprechend geringer.

Zu E/465120 "Dividende RWE":

Es ist davon auszugehen, dass die RWE-AG im Geschäftsjahr 2009 wiederum eine Dividende von 4,50 €/Aktie ausschütten wird. Bei einem Aktienbesitz der StädteRegion von 557.260 Stück Stammaktien errechnet sich für die StädteRegion Aachen eine Dividendeneinnahme von 2.507.670 €. 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 18.11.2008) ist für das Geschäftsjahr 2009 (= HJ 2010) von einem Ergebnis vor Steuern von rd. 13,1 Mio. € auszugehen. Der Anteil des Kreises Aachen hieran beläuft sich auf 9,252% = 1.211.317 € brutto. Bezüglich der Kapitalertragsteuer vgl. A/544117.

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

Die Geschäftsleitung geht für das Geschäftsjahr 2009 (= HJ 2010) von einem Jahresüberschuss von 8,067 Mio. € aus. Der Anteil der StädteRegion Aachen hieran beläuft sich auf 57,35% (Stammkapital direkt 55,810% zuzüglich Anteil des Kreises von 1,540% am Eigenanteil enwor von 2,691%) = 4.626.425 € für 2010 (Aufsichtsrat enwor 19.11.2009). Bezüglich der Kapitalertragsteuer vgl. A/544117 und E/452100.

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.

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Energieversorgung

StädteRegion 2010

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013
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	0,00	0,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00	-19.222,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	-1.074,00	-1.085,00	-1.096,00	-1.107,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.320.662,00	-1.333.869,00	-1.347.208,00	-1.360.680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-1.340.958,00	-1.354.176,00	-1.367.526,00	-1.381.009,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	8.384.412,00	8.468.256,00	8.552.938,00	8.638.468,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
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	0,00	0,00	7.043.454,00	7.114.080,00	7.185.412,00	7.257.459,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-15.801,00	-15.960,00	-16.121,00	-16.282,00
29	= Jahresergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	7.027.653,00	7.098.120,00	7.169.291,00	7.241.177,00

