

Gemeindewerke Ruppichteroth

Versorgungsbetrieb

Wirtschaftsplan 2009



Zum Inhalt

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Stellenübersicht
8. Bilanz 2007
9. Gewinn- u. Verlustrechnung 2007

Satzung

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Ruppichteroth **-Versorgungsbetrieb-** für das Wirtschaftsjahr

2009

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

mit Aufwendungen von 1.152.100,00 €

mit Erträgen von 1.155.800,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 1.023.800,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 1.023.800,00 €

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2009 wird auf 878.800,00 € festgesetzt.

davon für	Neuaufnahme	203.600,00 €
-----------	-------------	--------------

davon für	Umschuldung	675.200,00 €
-----------	-------------	--------------

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2009 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 500.000,00 € .

Gemeindewerke Ruppichteroth -Versorgungsbetrieb-
Erfolgsplan 2009

	Ansatz 2009		Ansatz 2008		Ergebnis 2007	
1. Umsatzerlöse	1.132.300,00 €		1.119.900,00 €		1.129.435,61 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	12.800,00 €		12.200,00 €		12.237,53 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>10.500,00 €</u> 1.155.600,00 €		<u>10.500,00 €</u> 1.142.600,00 €		<u>16.093,34 €</u> 1.157.766,48 €	
4. Materialaufwand						
a) für Bezug von Wasser	431.000,00 €		402.400,00 €		444.836,14 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000,00 €		2.000,00 €			
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	184.800,00 €		171.100,00 €		172.148,01 €	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>48.500,00 €</u>	233.300,00 €	<u>44.800,00 €</u>	215.900,00 €	<u>45.145,03 €</u>	217.293,04 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	209.800,00 €		204.100,00 €		200.942,93 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>180.400,00 €</u> 1.056.500,00 €		<u>233.600,00 €</u> 1.058.000,00 €		<u>224.594,65 €</u> 1.087.666,76 €	
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	200,00 €	200,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	4.973,27 €	4.973,27 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.200,00 €	<u>86.200,00 €</u>	77.200,00 €	<u>77.200,00 €</u>	79.444,45 €	<u>79.444,45 €</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.100,00 €		9.900,00 €		-4.371,46 €	
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	8.700,00 €		8.700,00 €		2.471,09 €	
12. Sonstige Steuern	<u>700,00 €</u>		<u>700,00 €</u>		<u>506,48 €</u>	
13. Jahresgewinn	3.700,00 €		500,00 €		-7.349,03 €	
Nachrichtlich Gewinnverwendung						
Einstellung in die Erneuerungsrücklage	3.700,00 €		500,00 €		-7.349,03 €	

Versorgungsbetrieb		Vermögensplan			
Finanzbedarf	Ansatz 2008	Ansatz 2009	VE 2010	VE 2011	VE 2012
I. Anlagenveränderungen					
1. Rohrnetzerweiterungen durch allgemeine Bautätigkeit	16.700,00 €	16.600,00 €			
2.1 Rohrnetzerweiterungen / Erneuerungen	126.700,00 €	219.400,00 €			
2.2 Verteilungsanlagen	0,00 €	0,00 €			
3. Herstellung von neuen Hausanschlüssen	40.000,00 €	20.000,00 €			
4. Wassermesser	2.000,00 €	2.000,00 €			
5. Fernauslesesystem	12.000,00 €	5.000,00 €			
6. Geografisches Informationssystem (GIS)	0,00 €	0,00 €			
7. Software	12.000,00 €	2.000,00 €			
8. Inventar	12.000,00 €	10.000,00 €			
9. Dienstfahrzeuge	0,00 €	0,00 €			
II. Darlehenstilgung					
1. laufende Tilgung	70.700,00 €	73.600,00 €			
2. Umschuldung	0,00 €	675.200,00 €			
	292.100,00 €	1.023.800,00 €			
Finanzabdeckung					
	Ansatz 2008	Ansatz 2009			
I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit					
	94.300,00 €	106.500,00 €			
II. Bauzuschüsse					
1. Anschlußbeiträge	10.600,00 €	10.600,00 €			
2. Baukostenerstattungen	0,00 €	0,00 €			
3. Hausanschlußkostenerstattungen	40.000,00 €	20.000,00 €			
4. Baukostenzuschuß Gemeinde für Feuerlöschbereitschaft	7.300,00 €	7.900,00 €			
III. Darlehen					
1. Neuaufnahme	139.900,00 €	203.600,00 €			
2. Umschuldung	0,00 €	675.200,00 €			
	292.100,00 €	1.023.800,00 €			

Mittelfristige Ergebnisplanung Versorgungsbetrieb

	Ergebnis 2007	Plan 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
1. Umsatzerlöse	1.129.435,61 €	1.119.900,00 €	1.132.300,00 €	1.158.900,00 €	1.163.900,00 €	1.173.900,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	12.237,53 €	12.200,00 €	12.800,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	16.093,34 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
<i>Betriebsertrag</i>	<i>1.157.766,48 €</i>	<i>1.142.600,00 €</i>	<i>1.155.600,00 €</i>	<i>1.178.900,00 €</i>	<i>1.183.900,00 €</i>	<i>1.193.900,00 €</i>
4. Materialaufwand						
a) für Bezug von Wasser	444.836,14 €	402.400,00 €	431.000,00 €	430.000,00 €	425.000,00 €	425.000,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
5. Personalaufwand	217.293,04 €	215.900,00 €	233.300,00 €	235.000,00 €	240.000,00 €	245.000,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	200.942,93 €	204.100,00 €	209.800,00 €	212.000,00 €	215.000,00 €	218.000,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	224.594,65 €	233.600,00 €	180.400,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
<i>Betriebsaufwand</i>	<i>1.087.666,76 €</i>	<i>1.058.000,00 €</i>	<i>1.056.500,00 €</i>	<i>1.079.000,00 €</i>	<i>1.082.000,00 €</i>	<i>1.090.000,00 €</i>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	4.973,27 €	2.500,00 €	200,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.444,45 €	77.200,00 €	86.200,00 €	89.000,00 €	91.000,00 €	93.000,00 €
<i>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	<i>-4.371,46 €</i>	<i>9.900,00 €</i>	<i>13.100,00 €</i>	<i>11.200,00 €</i>	<i>11.200,00 €</i>	<i>11.200,00 €</i>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2.471,09 €	8.700,00 €	8.700,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €
12. Sonstige Steuern	506,48 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
<i>13. Jahresgewinn</i>	<i>-7.349,03 €</i>	<i>500,00 €</i>	<i>3.700,00 €</i>	<i>1.300,00 €</i>	<i>1.300,00 €</i>	<i>1.300,00 €</i>

Versorgungsbetrieb

Mittelfristige Finanzplanung Versorgungsbetrieb

FINANZBEDARF	2008	2009	2010	2011	2012
<i>Rohrnetz u. sonstige Anlagen</i>	143.400,00 €	236.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	15.000,00 €
<i>Hausanschlüsse</i>	40.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<i>Wasserschalter</i>	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
<i>Software / Sachanlagen</i>	36.000,00 €	17.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
<i>Kauf von Betriebs-Kfz</i>	- €	- €	- €	15.000,00 €	20.000,00 €
<i>lfd. Darlehenstilgung</i>	70.700,00 €	73.600,00 €	75.000,00 €	79.000,00 €	81.000,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	675.200,00 €	- €	- €	- €
Gesamter Finanzbedarf	292.100,00 €	1.023.800,00 €	327.000,00 €	246.000,00 €	168.000,00 €

FINANZABDECKUNG	2008	2009	2010	2011	2012
<i>Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	94.300,00 €	106.500,00 €	106.200,00 €	108.100,00 €	110.000,00 €
<i>Anschlußbeiträge</i>	10.600,00 €	10.600,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
<i>Hausanschlußkostenerstattungen</i>	40.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<i>Baukostenzuschüsse durch Dritte</i>	7.300,00 €	7.900,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<i>Darlehensneuaufnahme</i>	139.900,00 €	203.600,00 €	163.800,00 €	90.900,00 €	11.000,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	675.200,00 €	- €	- €	- €
Gesamte Finanzabdeckung	292.100,00 €	1.023.800,00 €	327.000,00 €	246.000,00 €	168.000,00 €

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

-Versorgungsbetrieb-

für das

Wirtschaftsjahr 2009

Allgemeines

Wie in den Vorjahren ist der Wirtschaftsplan entsprechend der Eigenbetriebsverordnung gegliedert worden. Einzelheiten zu den Ansätzen des Erfolgsplanes und des Vermögensplanes ergeben sich aus den nachstehenden Erläuterungen.

Erläuterungen zum Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse

	<u>Ansatz 2009</u>	<u>Ansatz 2008</u>	<u>Ergebnis 2007</u>
a) Verbrauchsgebühren	792.300,00 €	780.900,00 €	784.569,79 €
b) Grundgebühren	226.000,00 €	221.700,00 €	221.630,00 €
c) Auflösung Ertragszuschüsse	107.000,00 €	110.300,00 €	111.961,11 €
d) Arbeiten für Dritte/Materialverkäufe	6.500,00 €	6.500,00 €	11.274,71 €
e) Reparaturen Hausanschlussnehmer	500,00 €	500,00 €	0,00 €
	1.132.300,00 €	1.119.900,00 €	1.129.435,61 €

a) Verbrauchsgebühren

Die Verbrauchsgebühr für den Bezug von Frischwasser sowie die voraussichtlichen Verkaufsmengen stellen sich wie folgt dar:

	<u>Jahr</u>	<u>Verkaufsmenge cbm</u>	<u>Gebühr je cbm</u>	<u>Gebühren Wasserverkauf</u>
Ansatz	2009	570.000	1,39 €	792.300,00 €
Ansatz	2008	570.000	1,37 €	780.900,00 €
Ergebnis	2007	572.533	1,37 €	784.569,79 €

Die rechnerische Differenz beim Ergebnis 2007 resultiert aus der Berücksichtigung der Verbrauchsabgrenzung von 2 Jahren sowie aus Gebührenverrechnungen aus Vorjahren.

zu b) Grundgebühren

Die Grundgebühr beträgt für einen Hauswasserzähler QN 2,5 seit dem 01.01.2002 5,50 € (Vorjahre 5,11 €). Für größere Zähler erhöht sich die jeweilige Grundgebühr.

Die einzelnen Grundgebühren für die verschiedenen Wasserzähler stellen sich wie folgt dar:

Nennleistung	Gebühr je Monat	Anzahl Zähler	Grundgebühren
QN 2,5 / DN 22	5,50 €	3.277	216.282,00 €
QN 6 / DN 25 - 32	7,50 €	27	2.430,00 €
QN 10 / DN 42	10,50 €	4	504,00 €
QN 15 / DN 50	15,50 €	5	930,00 €
QN 40 / DN 80	31,00 €	7	2.604,00 €
QN 60 / DN 100 und größer	52,00 €	2	1.248,00 €
Standrohre / Bauzähler	15,50 €		2.000,00 €
		3.322	225.998,00 €

Gesamtübersicht Grundgebühren		
	Anzahl Zähler	Grundgebühren
Ansatz 2009	3.322	226.000,00 €
Ansatz 2008	3.256	221.700,00 €
Ergebnis 2007		221.630,00 €

zu c) Auflösung der Ertragszuschüsse

Alle Anschlussbeiträge, Hausanschlusskostenerstattungen, Baukostenerstattungen sowie die Eigenleistungen der Grundstückseigentümer auf dem Grundstück werden, soweit noch nicht voll abgeschrieben, aufgelöst und ertragswirksam in Ansatz gebracht. Die bis zum 31.12.2002 passivierten Beträge werden mit 5 % aufgelöst. Aufgrund steuerlicher Änderungen sind ab dem Jahr 2003 die Ertragszuschüsse in gleicher Höhe der jeweiligen Abschreibungsbeträge aufzulösen. Somit werden alle Ertragszuschüsse für das Rohrnetz (Anschlussbeiträge und Baukostenerstattungen durch Erschließungsträger) mit 2 % aufgelöst, die Zugänge für Hausanschlüsse (HA-Kostenerstattungen u. Eigenleistungen der Anschlussnehmer) werden mit 3 % aufgelöst. Der Ansatz für 2009 stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Auflösung Ertragszuschüsse	107.000,00 €	110.300,00 €	111.961,11 €

zu d) Arbeiten für Dritte / Materialverkäufe

Hier sind die Erträge aus Reparaturen u. sonstigen Verlegearbeiten für Dritte, Materialverkäufen sowie die anteilige Erstattung für die Hydrantenunterhaltung durch die Gemeinde veranschlagt.

zu e) Reparaturen Hausanschlussnehmer

Reparaturen und Hausanschlussumlegungen, die gemäß der satzungsrechtlichen Bestimmungen vom Grundstückseigentümer zu tragen sind, werden unter dieser Position erfasst.

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

Hier sind anteilige Lohnkosten der Beschäftigten des technischen Betriebsteiles angesetzt worden, die bei der Herstellung von neuen Hausanschlüssen sowie bei Rohrnetzerweiterungen erbracht werden. Die angefallenen Arbeitsstunden werden mit den effektiven Stundensätzen multipliziert.

a) Hausanschlüsse			
Stunden	Stundensatz		
80	26,00 €	2.100,00 €	
20	34,00 €	700,00 €	
		2.800,00 €	
b) Rohrnetz			
Stunden	Stundensatz		
270	26,00 €	7.000,00 €	
90	34,00 €	3.100,00 €	
		10.100,00 €	
Gesamt (a+b)		12.900,00 €	Ansatz 2009
		12.200,00 €	Ansatz 2008
		12.237,53 €	Ergebnis 2007

3. Sonstige betriebliche Erträge

Dies sind Einnahmen, die hauptsächlich aus Mahngebühren u. Säumniszuschlägen wartet werden.

Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
10.500,00 €	10.500,00 €	16.093,34 €

4. Materialaufwand

Der Versorgungsbetrieb bezieht das Wasser vom Wahnbachtalsperrenverband.

Für die Versorgung der Ortslage Beiert, die bis Ende 1999 durch den Versorgungsbetrieb der Gemeinde Neunkirchen – Seelscheid versorgt wurde und seit dem 01.01.2000 durch den Versorgungsbetrieb Ruppichteroth mit Wasser beliefert wird, werden rd. 2.400 cbm ab dem 01.01.2000 über die Gemeinde Neunkirchen – Seelscheid bezogen (Wasserlieferungsvertrag vom 20.09.1999).

Der Kostenermittlung der Wasserbezugsmenge ist der hochgerechnete allgemeine Wasserbedarf nach den im Geschäftsjahr 2009 bis Oktober bezogenen Mengen unter Einschluß eines üblichen Wasserverlustes und Eigenverbrauches sowie unter Berücksichtigung von Neukunden und besonderen Gegebenheiten zugrunde gelegt worden.

Die Wasserbezugsmenge für 2009 wird gegenüber dem Ansatz 2008 nicht geändert. Jedoch hat der Wahnbachtalsperrenverband Anfang 2008 seinen Bezugspreis erhöht. Diese Erhöhung konnte im Plan 2008 somit nicht mehr berücksichtigt werden. Der Planansatz 2009 erhöht sich gegenüber dem Planansatz 2008 um 0,0447 €/cbm. Somit ist eine Erhöhung der Bezugskosten um rd. 28.600,-- € kalkuliert worden.

Die voraussichtlichen Wasserbezugskosten für das Jahr 2009 sowie der Planansatz 2008 und die Ist - Werte aus dem Jahr 2007 stellen sich wie folgt dar:

	Jahr	Einstandspreis WTV je cbm	Wasserentnahme- entgelt je cbm	Bezugspreis gesamt je cbm	Bezugsmenge cbm	Bezugskosten gesamt
W-Plan	2009	0,6297 €	0,0450 €	0,6747 €	638300	431.000,00 €
W-Plan	2008	0,5850 €	0,0450 €	0,6300 €	638300	402.400,00 €
Ergebnis	2007	0,65100 €	0,00000 €	0,65100 €	677273	444.836,14 €

Für eine Menge von rd. 2.400 cbm sind zusätzlich 0,15 €/cbm Durchleitungsgebühr an die Gemeinde Neunkirchen – Seelscheid zu zahlen.

Die rechnerische Abweichung 2007 ergibt sich aufgrund der Abrechnung für das Jahr 2006, die erst nach Abschluss des Geschäftsjahres 2007 durch den Wahnbachtalsperrenverband erstellt wurde.

Veränderung Einstandspreis WTV	2008 nach	2009 →	0,0447 €
Veränderung Wasserentnahmeentgelt	2008 nach	2009 →	0,0000 €
Veränderung Bezugspreis gesamt	2008 nach	2009 →	0,0447 €
Veränderung Bezugsmenge	2008 nach	2009 →	0 cbm
Veränderung Bezugskosten	2008 nach	2009 →	28.600 €

5. Personalaufwand

Hier sind ausweislich der Stellenübersicht die zu zahlenden Entgelte sowohl für den technischen Betriebsteil als auch für die Verwaltung sowie der an die Berufsgenossenschaft zu zahlende Beitrag ausgewiesen.

Im Ansatz 2009 steigen die Personalkosten um 6,65 %, da der Gesamtabchluss des TVöD für die Jahre 2008 und 2009 insgesamt eine Erhöhung der Personalkosten von 8,65 % beträgt, im W-Plan 2008 jedoch lediglich 2 % kalkuliert worden sind. Eine Alterstufensteigerung sowie Entgeltgruppenerhöhungen sind ebenfalls im Ansatz 2009 einkalkuliert

Die Position stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
1. Löhne u. Gehälter			
a) Verwaltung	75.400,00 €	69.100,00 €	73.642,69 €
b) Betrieb (incl. Rufbereitschaft)	155.900,00 €	144.600,00 €	140.282,06 €
c) Veränderung Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	1.900,00 €
Zwischensumme	231.300,00 €	213.700,00 €	215.824,75 €
2. Berufsgenossenschaft			
(Beitrag u. Sicherheitstechn. Dienst)	2.000,00 €	2.000,00 €	1.468,29 €
Personalkosten gesamt	233.300,00 €	215.700,00 €	217.293,04 €

6. Abschreibungen

Diese Position erfaßt alle Abschreibungen des Anlagevermögens.

Die Abschreibungssätze stellen sich wie folgt dar:

Anlagenart	Abschreibungssatz
Planungskosten	2 % u. 5 %
Software	33,33 %
Geografisches Informationssystem (GIS)	10 %
Betriebsgebäude Bauhof	4 %
Erzeugungs- Bezugs- Gewinnungsanlagen	5 % u. 10 %
Rohrleitungen	2 %
Hausanschlüsse	3 %
Wassermesser	5 % u. 6,67 %
Fahrzeuge	16,67 %
Fernauslesesystem	12 %
Betriebseinrichtungen	7,69 % - 33,33 %
Mietereinbauten	10 %
GWG	100 %

Die Abschreibungssätze für die Anlagenzugänge 2009 sind teilweise mit dem halben AfA-Satz angesetzt worden.

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Abschreibung gesamt	209.800,00 €	204.100,00 €	200.942,93 €

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier sind die Kosten der lfd. Betriebsführung des Versorgungsbetriebes aufgeführt:

Kostenart	Konto-Nr.	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Druckerhöhungsanlagen	6040-02	9.000,00 €	9.000,00 €	19.323,99 €
Rohrnetzunterhaltung	6042	40.000,00 €	90.000,00 €	69.491,21 €
Hausanschlußunterhaltung	6044	20.000,00 €	20.000,00 €	21.636,10 €
Wassermesser	6046	4.500,00 €	8.000,00 €	13.697,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	6050	25.300,00 €	23.500,00 €	23.850,76 €
sonstige Ingenieurleistungen	6054	6.000,00 €	6.000,00 €	6.211,28 €
Kosten Leitstelle für Rufbereitschaft	6066	600,00 €	600,00 €	600,00 €
KFZ	6070	5.000,00 €	5.000,00 €	5.604,27 €
Funktelefon-Gebühren	6076	800,00 €	800,00 €	754,49 €
Telefongebühren Fernübertragung	6078	2.000,00 €	2.000,00 €	1.921,28 €
Miete Büroräume	6080	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
Bewirtschaftungskosten Werkstatt	6090	11.000,00 €	11.000,00 €	2.813,24 €
Versicherungen	6094	16.000,00 €	16.000,00 €	16.548,29 €
Kleinwerkzeuge	6096	1.000,00 €	1.000,00 €	1.432,23 €
Sonstige allgemeine Kosten	6098-02	4.000,00 €	4.000,00 €	3.676,43 €
EDV-Software (Wartung u. Pflege)	6100	6.800,00 €	8.500,00 €	7.201,24 €
Trinkwasseruntersuchungen	6102	2.400,00 €	2.400,00 €	1.945,00 €
Inventurdifferenzen	6112	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kosten für Zählerablesung	6120-02	1.500,00 €	1.500,00 €	1.435,47 €
Arbeitsmedizin.u. sicherheitst. Betreuung	641401-02	300,00 €	300,00 €	494,03 €
Büromaterial/Bücher	6416/18	1.200,00 €	1.000,00 €	1.256,46 €
Kosten für Zählerablesung	6450	0,00 €	0,00 €	
Ausbildungskosten	6460	0,00 €	0,00 €	
Pflichtprüfungskosten	6470	17.000,00 €	17.000,00 €	17.400,00 €
Beratungskosten	6472	2.000,00 €	2.000,00 €	3.648,13 €
Sonstige Verwaltungskosten	6476	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verfügungsmittel Betriebsleiter	6478	300,00 €	300,00 €	15,00 €
Seminar- u. Schulungskosten	6482-01	1.000,00 €	1.000,00 €	705,47 €
AfA u. Wertberichtigung auf Forderungen	6510-11	0,00 €	0,00 €	233,28 €
Aufwendungen Abgang Anlagevermögen	6520	0,00 €	0,00 €	
GESAMT		180.400,00 €	233.600,00 €	224.594,65 €

Der Ansatz des Kontos Rohrnetzunterhaltung setzt sich wie folgt zusammen:

Erläuterung zum Kto. 6042 "Rohrnetzunterhaltung"	
Ansatz für Rohrbrüche	30.000,00 €
Reparatur von Hydranten, Schieber und Ventilen	5.000,00 €
Richten von Straßenkappen	3.000,00 €
Rohrnetzüberprüfung mit Meßwagen	2.000,00 €
Gesamtkosten	40.000,00 €

8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hier ist der zu erwartende Zinsertrag für Guthaben bei Kreditinstituten bzw. durch zur Verfügungstellung von Guthaben an die Gemeinde veranschlagt.

Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
200,00 €	2.500,00 €	4.973,27 €

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand setzt sich aus den Zinsen für negative Salden des Girokontos bzw. Tagesgeldkredite und aus den Zinsen für die aufgenommenen Darlehen zusammen. Sonstige Zinsaufwendungen sind nicht geplant. Der Ansatz stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Zinsen Girokonto	3.000,00 €	100,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Darlehenszinsen	83.200,00 €	77.100,00 €	79.444,45 €
Zinsen gesamt	86.200,00 €	77.200,00 €	79.444,45 €

11. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Hier sind die voraussichtlich zu entrichtenden ertragsabhängigen Steuern (Körperschaftsteuer mit Solidaritätszuschlag, Gewerbeertragssteuer) aufgeführt:

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Körperschaftsteuer	- €	- €	- 2.569,00 €
Solidaritätszuschlag	- €	- €	- 141,91 €
Gewerbeertragssteuer	8.700,00 €	8.700,00 €	5.182,00 €
	8.700,00 €	8.700,00 €	2.471,09 €

12. Sonstige Steuern

	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007
Grundsteuer	400,00 €	400,00 €	187,49 €
Kfz - Steuer	300,00 €	300,00 €	318,99 €
	700,00 €	700,00 €	506,48 €

Erläuterungen zum Vermögensplan

Finanzbedarf

I. Anlagenveränderungen

1. Rohrnetzerweiterungen durch allgemeine Bautätigkeit

Für notwendige Rohrnetzerweiterungen im Zuge neuer Bebauungen werden folgende Beträge in Ansatz gebracht.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
Rohrnetz allgemein	9.300,00 €	4.700,00 €	2.600,00 €	16.600,00 €

2.1 Rohrnetzerweiterungen / Erneuerungen

a) Rohrnetzerneuerung B 478 Ortsdurchfahrt Ruppichteroth (II. Bauabschnitt)

Ab dem Jahr 2009 ist die Weiterführung des Ausbaues der Ortsdurchfahrt Ruppichteroth (B 478) mit dem Bau eines Rad/Gehweges auf beiden Seiten der Straße geplant. In dem Bereich des jetzigen Gehweges auf der rechten Straßenseite in Fahrtrichtung Waldbröl befindet sich eine Rohrnetzleitung aus duktilem Grauguss DN 150. Diese Leitung aus dem Jahr 1970 zeigt starke Korrosionsschäden auf, was u.a. auf ein fehlendes Sandbett sowie scharfkantiges Füllmaterial zurückzuführen ist. Eine Erneuerung der Leitung ist im Rahmen der Baumaßnahme kostengünstig durchzuführen und somit aus technischer und wirtschaftlicher Sicht sinnvoll. Die Gesamtstrecke der zu erneuernden Leitung beträgt von Ecke Wilhelmstraße bis zum Kreisverkehr rd. 800 Meter. Im Jahr 2008 ist im ersten Bauabschnitt von Ecke Wilhelmstraße bis Ecke Burgstraße die Rohrnetzleitung auf einer Länge von rd. 200 Meter erneuert worden. Für das Jahr 2009 ist geplant, den Auftrag für den Restausbau (rd. 600 Meter) bis zum Kreisverkehr zu vergeben und mit den Bauarbeiten zu beginnen. Die Fertigstellung ist für 2010 geplant. Der Planansatz umfasst die restlichen Kosten der Maßnahme.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
RNE Rupp.- Brölstraße II.BA 2009	100.000,00 €	30.000,00 €	7.900,00 €	137.900,00 €

b) Rohrnetzerneuerung Schönenberg, Rathausstraße – Im Saurental

In Teilen der Ortslage Schönenberg liegen noch Rohrnetzleitungen aus Stahl, die zwischen 1952 und 1954 verlegt wurden. Diese Tatsache führt zu hohen Netzverlusten, die für den Bereich Schönenberg-Süd trotz permanenter Lecksuche und Behebung fast dauerhaft bei ca. 20 % liegen. Eine Erneuerung dieser alten Leitungen ist dringend angezeigt. Für das Jahr 2009 ist eine Teilsanierung entlang der Rathausstraße (ab Zahnarztpraxis bis Einmündung Scheider Weg) sowie der Leitung in der Straße *Im Saurental* geplant. Insgesamt sind hier rd. 360 Meter Rohrnetzleitung der Dimension 100 zu erneuern.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
RNE Schönenb. Rathausstr.-Im Saurental	30.000,00 €	10.000,00 €	1.700,00 €	41.700,00 €

c) Anschluss der Ortslage Rotscheroth an die öffentliche Wasserversorgung

Die Häuser der Ortslage Rotscheroth werden derzeit über Eigenversorgungsanlagen (Brunnen) mit Wasser versorgt. Seit Jahren werden die Vorgaben der Trinkwasserverordnung nur teilweise erfüllt. Immer wieder hat das Gesundheitsamt hier Ordnungsverfügungen und Abkochgebote erlassen müssen. Auch aktuell entsprechen die Anlagen nicht den Vorschriften und müssten saniert werden. Deshalb haben die Grundstückseigentümer der Ortslage Rotscheroth den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgung beantragt. Die technische und wirtschaftliche Prüfung dieser neuerlichen Anträge hat ergeben, dass sowohl technisch als auch wirtschaftlich unter Berücksichtigung vergleichbarer Anschlüsse in den Vorjahren ein Anschluss der 3 Objekte vorgenommen werden kann. Hierfür ist die Verlegung einer Rohrnetzleitung DN 50 von der Ortslage Ennenbach über Privatgrundstücke zur Ortslage Rotscheroth notwendig. Die Baukosten werden ca. 39.800,-- € betragen. Eine größere Dimensionierung für Feuerlöschzwecke kommt nicht in Frage, da aufgrund der geringen Abnahme das Wasser zu lange in der Leitung stehen würde und somit eine ordnungsgemäße Wasserqualität nicht gewährleistet werden könnte.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
Anschluss OL Rotscheroth	30.000,00 €	8.000,00 €	1.800,00 €	39.800,00 €

2.2 Verteilungsanlagen

kein Ansatz

3. Herstellung von neuen Hausanschlüssen

Für die Herstellung von neuen Hausanschlüssen durch Bebauung im gesamten Gemeindegebiet wird ein Betrag von **20.000,-- €** in Ansatz gebracht.

4. Wassermesser

Für die Beschaffung von neuen Wassermessern und elektronischen Zählmodulen wird ein Kostenansatz von **2.000,-- €** gebildet.

5. Ausbau Fernauslesesystem

Zum Ausbau und weiteren Ergänzung des Systems werden **5.000,-- €** bereitgestellt.

6. Geografisches Informationssystem (GIS)

kein Ansatz

7. Software

Für die Anschaffung neuer Software wird ein Betrag von **2.000,-- €** bereitgestellt.

8. Inventar / Hardware

Zur Ersatzbeschaffung bzw. Erweiterung des Inventars (Betriebs- u. Geschäftsausstattung) sind folgende Ansätze notwendig:

Zugänge Betriebs- u. Geschäftsausstattung	
Büroeinrichtung/Mobiliar	2.000,00 €
Hardware (PC, Drucker usw.)	4.000,00 €
Maschinen- u. Gerätetechnik	3.000,00 €
Sonstiges	1.000,00 €
GESAMT	10.000,00 €

9. Kauf von Dienstfahrzeugen

kein Ansatz

II. Darlehenstilgung

1. Laufende Tilgung

Für die Tilgung der bestehenden Darlehen wird ein Betrag von

73.600,00 €

angesetzt.

2. Umschuldung

Im Jahre 2009 stehen zwei Darlehen mit Zinssätzen von 4,18 % und 3,95 % zur Umschuldung an. Die Neuaufnahmen sind mit einem Zinssatz von 5 % gerechnet worden.

Finanzabdeckung

I. Überschuß aus laufender Tätigkeit

Der Überschuß aus laufender Tätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Jahresgewinn	3.700,00 €
Abschreibung +	209.800,00 €
Auflösung ./.	107.000,00 €
Überschuß aus lfd. Tätigkeit	106.500,00 €
für Tilgung	-73.600,00 €
für Investitionen	-32.900,00 €

II. Bauzuschüsse

1. Anschlussbeiträge

Im Jahre 2009 wird mit folgenden Beitragseinnahmen gerechnet:

Maßnahme	qm	Beitragssatz	Beitrag
Veranlagung durch allg. Bautätigkeit und Netzerweiterungen	4600	2,30 €	10.600,00 €
Gesamt	4600		10.600,00 €

2. Baukostenerstattungen

Kein Ansatz

3. Hausanschlusskostenerstattungen

Bei schätzungsweise 20 neuen Hausanschlüssen und einer durchschnittlichen Kostenerstattung von 1.000,-- € je Hausanschluss wird mit Einnahmen von rd. 20.000,-- € gerechnet.

4. Baukostenzuschuss der Gemeinde für Feuerlöschbereitschaft

Die Dimensionserhöhungen für die Sicherstellung der Feuerlöschbereitschaft sowie anteilige Kosten für den Einbau neuer Hydranten werden der Gemeinde in Rechnung gestellt. Der Ansatz beträgt → **7.900,-- €**

III. Darlehen

1. Neuaufnahme

Zur Deckung des Einnahmedefizites müssen Darlehen in Höhe von

203.600,00 €

aufgenommen werden.

2. Umschuldung

Im Jahre 2009 stehen zwei Darlehen mit Zinssätzen von 4,18 % und 3,95 % zur Umschuldung an. Die Neuaufnahmen sind mit einem Zinssatz von 5 % gerechnet worden.

Stellenübersicht

der Gemeindewerke Ruppichteroth - Ver- und Entsorgungsbetriebe -

für das **Wirtschaftsjahr 2009**

Gemeindewerke gesamt			davon						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgelt gruppe 2008	Entgelt gruppe 2009	Versorgung %	Entsorgung %	Zahl der Stellen 2009	Zahl der Stellen 2008	Zum 30.06.2008 tatsächlich besetzt	Erläuterung
1	Kaufmännischer Angestellter	12	13	50	50	1	1	1	Betriebsleiter
2	Technischer Angestellter	10	10	30	70	1	1	1	
3	Kaufmännische Angestellte	8	8	50	50	1	1	1	Teilzeitkraft 24,3 Std.
4	Kaufmännische Angestellte	6	6	50	50	1	1	1	Teilzeitkraft 16,2 Std.
5	Rohrnetzmeister	9	9	100	---	1	1	1	
6	Werker	5	5	100	---	1	1	1	
7	Werker	5	5	100	---	1	1	1	
8	Auszubildender techn. Betriebsteil	---	---	100	---	1	1	---	
9	Nachrichtlich								
	Stellv. Betriebsleiter					1	1	1	Leiter Fachbereich 1

Gemeindewerke Ruppichteroth - Versorgungsbetrieb, Rathausstraße 18, 53809 Ruppichteroth

Aktivseite				Passivseite			
	€	€	Vorjahr T€		€	€	Vorjahr T€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		1.050.000,00	1.050,0
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		49.574,00	18,3	II. Rücklagen			
II. Sachanlagen				zweckgebundene Rücklagen		387.739,14	372,6
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	70.182,13		77,9	III. Verlustvortrag		0,00	-0,8
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	50.957,00		57,0	IV. Jahresverlust / Jahresgewinn		-7.349,03	15,6
3. Verteilungsanlagen	3.991.370,00		4.032,4			<u>1.430.390,11</u>	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.538,00		61,7	B. Empfangene Ertragszuschüsse		<u>1.298.388,00</u>	1.309,4
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	218.481,39	4.376.528,52	234,2	C. Rückstellungen			
		<u>4.426.102,52</u>		1. Steuerrückstellungen	0,00		7,4
B. Umlaufvermögen				2. sonstige Rückstellungen	55.200,00	55.200,00	67,9
I. Vorräte				D. Verbindlichkeiten			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		102.340,54	99,3	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.939.289,80		2.008,3
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 79.885,49 € (Vj. 78,2 T€)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	149.317,67		143,1	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	7.508,00		14,3
2. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	256.267,07		264,8	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 7.508,00 € (Vj. 14,3 T€)			
3. sonstige Vermögensgegenstände	24.033,53	429.618,27	22,1	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115.689,38		47,8
		<u>531.958,81</u>		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 115.689,38 € (Vj. 47,8 T€)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		779,34	1,0	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / anderen Eigenbetrieben	39.362,18		33,7
				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 39.362,18 € (Vj. 33,8 T€)			
				5. sonstige Verbindlichkeiten	73.013,20	2.174.862,56	85,6
				davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 73.013,20 € (Vj. 85,6 T€)			
				davon aus Steuern: 3.101,09 € (Vj. 0,0 T€)			
				davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 757,96 € (Vj. 0,7 T€)			
		<u>4.958.840,67</u>	<u>5.011,8</u>			<u>4.958.840,67</u>	<u>5.011,8</u>

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31.12.2007
der
Gemeindewerke Ruppichteroth - Versorgungsbetrieb, Rathausstraße 18, 53809 Ruppichteroth

	Anschaffungs- oder Herstel- lungskosten 01.01.2007 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	Anschaffungs- oder Herstel- lungskosten 31.12.2007 €	Abschreibungen gesamt €	Buchwert 31.12.2007 €	Buchwert Vorjahr €	Abschreibungen lfd. Geschäftsjahr €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten									
a) Software	3.716,28		3.632,96		7.349,24	3.987,24	3.362,00	2,00	272,96
b) Planungskosten	47.909,24				47.909,24	30.975,24	16.934,00	17.894,00	960,00
c) Bestandspläne	2.967,15				2.967,15	2.673,15	294,00	443,00	149,00
d) geografisches Informationssystem	0,00		29.227,72		29.227,72	243,72	28.984,00	0,00	243,72
	54.592,67	0,00	32.860,68	0,00	87.453,35	37.879,35	49.574,00	18.339,00	1.625,68
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten									
a) Grundstücke	12.888,32				12.888,32	0,19	12.888,13	12.888,13	
b) Bauhof	193.120,70				193.120,70	135.826,70	57.294,00	65.019,00	7.725,00
	206.009,02	0,00	0,00	0,00	206.009,02	135.826,89	70.182,13	77.907,13	7.725,00
2. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	130.462,63	0,00	0,00	0,00	130.462,63	79.505,63	50.957,00	57.023,00	6.066,00
3. Verteilungsanlagen									
a) Rohrnetz	6.650.620,58	51.908,61			6.702.529,19	3.839.226,19	2.863.303,00	2.922.403,00	111.008,61
b) Hausanschlüsse	2.015.398,03	64.774,21	8.698,10		2.088.870,34	972.147,34	1.116.723,00	1.096.100,00	52.849,31
c) Wassermesser	112.675,30				112.675,30	101.331,30	11.344,00	13.884,00	2.540,00
	8.778.693,91	116.682,82	8.698,10	0,00	8.904.074,83	4.912.704,83	3.991.370,00	4.032.387,00	166.397,92
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung									
a) Fahrzeuge	32.695,15				32.695,15	23.624,15	9.071,00	14.974,00	5.903,00
b) Fernauslesesystem	62.046,76				62.046,76	46.100,76	15.946,00	22.330,00	6.384,00
c) Mieterinbauten	15.488,13				15.488,13	8.520,13	6.968,00	8.517,00	1.549,00
d) Betriebseinrichtungen	140.066,22	1.557,53			141.623,75	128.070,75	13.553,00	15.902,00	3.906,53
e) geringwertige Wirtschaftsgüter	245,00	1.385,80		1.630,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.385,80
	250.541,26	2.943,33	0,00	1.630,80	251.853,79	206.315,79	45.538,00	61.723,00	19.126,33
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	234.232,82	25.807,49	-41.558,78	0,00	218.481,53	0,14	218.481,39	234.232,68	0,00
	9.599.939,64	145.433,64	-32.860,68	1.630,80	9.710.881,80	5.334.353,28	4.376.528,52	4.463.272,81	199.317,25
	9.654.532,31	145.433,64	0,00	1.630,80	9.798.336,15	5.372.232,63	4.426.102,52	4.481.611,81	200.942,93

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2007
der
Gemeindewerke Ruppichteroth - Versorgungsbetrieb, Rathausstraße 18, 53809 Ruppichteroth

	2007			2006		
	€	€	v.H.	€	€	v.H.
1. Umsatzerlöse		1.129.435,61	100,00		1.082.006,60	100,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen		12.237,53	1,08		9.582,90	0,89
3. sonstige betriebliche Erträge		16.093,34	1,42		32.987,19	3,05
4. Materialaufwand						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-444.836,14	-39,39		-403.858,79	-37,32
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter		-172.148,01			-161.694,89	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		<u>-45.145,03</u>	<u>-19,24</u>		<u>-46.367,85</u>	<u>-19,23</u>
davon für Altersversorgung: 11.702,33 € (Vj. 10,8 T€)						
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-200.942,93	-17,79		-198.144,73	-18,31
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		-224.594,65	-19,89		-206.232,11	-19,06
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.973,27	0,44		4.284,07	0,40
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-79.444,45</u>	<u>-7,03</u>		<u>-81.036,22</u>	<u>-7,49</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-4.371,46	-0,40		31.526,17	2,93
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-2.471,09	-0,22		-15.445,34	-1,43
12. sonstige Steuern		<u>-506,48</u>	<u>-0,04</u>		<u>-513,50</u>	<u>-0,05</u>
13. Jahresverlust / Jahresgewinn		<u><u>-7.349,03</u></u>	<u><u>-0,66</u></u>		<u><u>15.567,33</u></u>	<u><u>1,45</u></u>