

Gemeindewerke  Ruppichteroth

– **Abwasserbeseitigung** –  
*Wirtschaftsplan 2015*



## **Zum Inhalt**

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Stellenübersicht
8. Bilanz 2013
9. Gewinn- u. Verlustrechnung 2013

**Satzung**

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Ruppichteroth **-eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser-**

für das Wirtschaftsjahr 2015

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

a) im Erfolgsplan

1. mit Aufwendungen von **2.396.800,00 €**

2. mit Erträgen von **2.509.000,00 €**

b) im Vermögensplan

1. mit einem Finanzbedarf von **979.400,00 €**

2. mit einer Finanzabdeckung von **979.400,00 €**

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite wird im Wirtschaftsjahr 2015

festgesetzt auf

**654.200,00 €**

davon für

Neuaufnahme

584.700,00 €

davon für

Umschuldung

69.500,00 €

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2015 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf

**1.000.000,00 €**

Gemeindewerke Ruppichteroth -eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser-  
Erfolgsplan 2015

	Ansatz 2015		Ansatz 2014		Ergebnis 2013	
1. Umsatzerlöse	2.507.800,00 €		2.483.100,00 €		2.796.828,57 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €		0,00 €		0,00 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.000,00 €</u>	2.508.800,00 €	<u>1.000,00 €</u>	2.484.100,00 €	<u>67.805,09 €</u>	2.864.633,66 €
4. Materialaufwand	1.529.900,00 €		1.501.900,00 €		1.529.550,30 €	
a) für bezogene Leistungen	1.529.900,00 €		1.501.900,00 €		1.529.550,30 €	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	98.600,00 €		100.400,00 €		80.460,51 €	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>27.300,00 €</u>	125.900,00 €	<u>27.800,00 €</u>	128.200,00 €	<u>21.556,97 €</u>	102.017,48 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	547.100,00 €		543.000,00 €		539.069,06 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>56.200,00 €</u>	2.259.100,00 €	<u>49.300,00 €</u>	2.222.400,00 €	<u>83.406,66 €</u>	2.254.043,50 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	41,68 €	41,68 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	137.600,00 €	<u>137.600,00 €</u>	146.200,00 €	<u>146.200,00 €</u>	155.666,67 €	<u>155.666,67 €</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	112.300,00 €		115.700,00 €		454.965,17 €	
11. Außerordentliches Ergebnis	0,00 €		0,00 €		586,47 €	
12. Sonstige Steuern	100,00 €		100,00 €		60,00 €	
11. Jahresgewinn	112.200,00 €		115.600,00 €		455.491,64 €	
<b>Nachrichtlich --- Gewinnverwendug</b>						
Einstellung in die Erneuerungsrücklage						
Gewinnabführung an die Gemeinde						
Einstellung in die allgemeine Rücklage	112.200,00 €		115.600,00 €			

eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser		Vermögensplan 2015	
Finanzbedarf		Ansatz 2014	Ansatz 2015
<b>I. Anlagenveränderungen</b>			
1. a) Kanalbau Gemeindegebiet		130.000,00 €	330.000,00 €
b) Erneuerung bestehender Kanalanlagen		0,00 €	0,00 €
c) Übernahme von Kanalanlagen durch Erschließungsträger		250.000,00 €	0,00 €
d) Sonstige Erweiterungen u. nachträgliche Grundstücksanschlüsse		100.000,00 €	100.000,00 €
e) technische Ausstattung Pumpwerke		15.000,00 €	175.000,00 €
2. Geografisches Informationssystem (GIS)		0,00 €	0,00 €
3. Software		2.000,00 €	2.000,00 €
4. Inventar / Hardware		5.000,00 €	5.000,00 €
<b>II. Darlehenstilgung</b>			
1. Laufende Tilgung		295.400,00 €	297.900,00 €
2. Umschuldung		52.500,00 €	69.500,00 €
		849.900,00 €	979.400,00 €
Finanzdeckung		Ansatz 2014	Ansatz 2015
<b>I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit</b>		300.100,00 €	306.700,00 €
<b>II. Bauzuschüsse</b>			
1. Anschlußbeiträge		18.500,00 €	18.500,00 €
2. Baukostenerstattung für Erschließungsmaßnahmen		250.000,00 €	0,00 €
<b>III. Sonstige Zuschüsse</b>			
1. a) Landeszuwendungen		0,00 €	0,00 €
b) Förderprogramm		0,00 €	0,00 €
c) Versicherungsleistungen		0,00 €	0,00 €
<b>IV. Darlehen</b>			
1. Neuaufnahme		228.800,00 €	584.700,00 €
2. Umschuldung		52.500,00 €	69.500,00 €
		849.900,00 €	979.400,00 €

## Mittelfristige Ergebnisplanung Abwasser

	Ergebnis 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
1. Umsatzerlöse	2.796.828,57 €	2.483.100,00 €	<b>2.507.800,00 €</b>	2.512.800,00 €	2.561.800,00 €	2.590.300,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>67.805,09 €</u>	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.000,00 €</u>	<u>1.000,00 €</u>
<b>Betriebsertrag</b>	<b>2.864.633,66 €</b>	<b>2.484.100,00 €</b>	<b>2.508.800,00 €</b>	<b>2.513.800,00 €</b>	<b>2.562.800,00 €</b>	<b>2.591.300,00 €</b>
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen	1.529.550,30 €	1.501.900,00 €	<b>1.529.900,00 €</b>	1.540.000,00 €	1.560.000,00 €	1.580.000,00 €
5. Personalaufwand	102.017,48 €	128.200,00 €	<b>125.900,00 €</b>	130.000,00 €	135.000,00 €	140.000,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	539.069,06 €	543.000,00 €	<b>547.100,00 €</b>	550.000,00 €	560.000,00 €	562.000,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>83.406,66 €</u>	<u>49.300,00 €</u>	<u>56.200,00 €</u>	<u>50.000,00 €</u>	<u>53.000,00 €</u>	<u>56.000,00 €</u>
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>2.254.043,60 €</b>	<b>2.222.400,00 €</b>	<b>2.259.100,00 €</b>	<b>2.270.000,00 €</b>	<b>2.308.000,00 €</b>	<b>2.338.000,00 €</b>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	41,68 €	200,00 €	<b>200,00 €</b>	500,00 €	500,00 €	500,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	155.666,67 €	146.200,00 €	<b>137.600,00 €</b>	129.400,00 €	121.300,00 €	113.900,00 €
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>454.965,17 €</b>	<b>115.700,00 €</b>	<b>112.300,00 €</b>	<b>114.900,00 €</b>	<b>134.000,00 €</b>	<b>139.900,00 €</b>
11. Außerordentliches Ergebnis	586,47 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>60,00 €</u>	<u>100,00 €</u>	<u>100,00 €</u>	<u>100,00 €</u>	<u>100,00 €</u>	<u>100,00 €</u>
<b>13. Jahresgewinn</b>	<b>455.491,64 €</b>	<b>115.600,00 €</b>	<b>112.200,00 €</b>	<b>114.800,00 €</b>	<b>133.900,00 €</b>	<b>139.800,00 €</b>



## Mittelfristige Finanzplanung Abwasser

<b>FINANZBEDARF</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Plan 2018</b>
<i>Neuverlegung Kanäle/Bauwerkssanierungen</i>	380.000,00 €	330.000,00 €	1.000.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
<i>techn. Ausstattung Pumpwerke</i>	15.000,00 €	175.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
<i>Sonstige Erweiterungen / Grundstücksanschlüsse</i>	100.000,00 €	100.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<i>Software / Sachanlagen</i>	7.000,00 €	7.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<i>lfd. Darlehenstilgung</i>	295.400,00 €	297.900,00 €	312.200,00 €	331.300,00 €	347.200,00 €
<i>Umschuldung</i>	52.500,00 €	69.500,00 €	52.500,00 €	69.500,00 €	131.600,00 €
<b>Gesamter Finanzbedarf</b>	<b>849.900,00 €</b>	<b>979.400,00 €</b>	<b>1.424.700,00 €</b>	<b>560.800,00 €</b>	<b>638.800,00 €</b>

<b>FINANZABDECKUNG</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Plan 2018</b>
<i>Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	300.100,00 €	306.700,00 €	312.200,00 €	331.300,00 €	347.200,00 €
<i>Anschlußbeiträge</i>	18.500,00 €	18.500,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
<i>Baukostenzuschüsse durch Dritte</i>	250.000,00 €	- €	- €	- €	- €
<i>Sonstige Zuschüsse / Zuweisungen</i>	- €	- €	200.000,00 €	- €	- €
<i>Darlehensneuaufnahme</i>	228.800,00 €	584.700,00 €	823.000,00 €	77.900,00 €	255.200,00 €
<i>Umschuldung</i>	52.500,00 €	69.500,00 €	69.500,00 €	131.600,00 €	16.400,00 €
<b>Gesamte Finanzabdeckung</b>	<b>849.900,00 €</b>	<b>979.400,00 €</b>	<b>1.424.700,00 €</b>	<b>560.800,00 €</b>	<b>638.800,00 €</b>

## Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

### - Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser -

für das

**Wirtschaftsjahr 2015**

### Allgemeines

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

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

#### 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse, die sich aus den Benutzungsgebühren für die Kanaleinleitung bzw. für die Abwasserbeseitigung der Kleininleiter (Gruben) und der Auflösung der Ertragszuschüsse (Anschlussbeiträge, sonstige Ertragszuschüsse u. Baukostenzuschüsse) zusammensetzen, stellen sich wie folgt dar:

	<u>Ansatz 2015</u>	<u>Ansatz 2014</u>	<u>Ergebnis 2013</u>
a) Benutzungsgebühren	1.864.300,00 €	1.874.800,00 €	1.877.334,26 €
b) Grundgebühren	250.600,00 €	249.800,00 €	245.640,00 €
c) Auflösung Ertragszuschüsse	352.600,00 €	348.500,00 €	673.854,31 €
d) Gebührenrückzahlungsverpflichtung	40.300,00 €	10.000,00 €	0,00 €
	<b>2.507.800,00 €</b>	<b>2.483.100,00 €</b>	<b>2.796.828,57 €</b>

#### a) *Benutzungsgebühren*

Seit dem 01.01.2007 werden die Niederschlagswassergebühren nach dem Flächenmaßstab (Quadratmeter) abgerechnet. Die Schmutzwassergebühr und die Kleininleitergebühr werden nach der Abwassermenge (Kubikmeter) abgerechnet.

Die Benutzungsgebühren für die Kanaleinleiter (Schmutzwasser und/oder Niederschlagswasser) sowie die Kleininleiter (Gruben) setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Schmutzwasser</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2015	401100	3,88 €	1.556.300,00 €
Ansatz 2014	404000	3,88 €	1.567.500,00 €
Veränderung	-2900	0,00 €	-11.200,00 €

<b>Niederschlagsw.</b>	Abwassermenge qm	Gebühr je qm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2015	647300	0,47 €	304.200,00 €
Ansatz 2014	643200	0,47 €	302.300,00 €
Veränderung	4100	0,00 €	1.900,00 €



<b>Kleineinleiter m. Klärschlamm</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2015	2200	1,72 €	3.800,00 €
Ansatz 2014	2900	1,72 €	5.000,00 €
Veränderung	-700	0,00 €	-1.200,00 €

<b>Kleineinleiter o. Klärschlamm</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2015	0	1,17 €	0,00 €
Ansatz 2014	0	1,17 €	0,00 €
Veränderung	0	0,00 €	0,00 €

### b) Grundgebühren

Die Grundgebühr für einen Schmutzwasseranschluss wurde letztmalig zum 01.01.2011 von 5,-- € auf 6,-- € je Monat erhöht worden.

Die Grundgebühren für reine Schmutzwasseranschlüsse stellen sich wie folgt dar:

<b>Schmutzwasser</b>	Anschlüsse	Grundgebühr Monat	Grundgebühr Jahr
Ansatz 2015	3480	6,00 €	250.600,00 €
Ansatz 2014	3470	6,00 €	249.800,00 €
Veränderung	10	0,00 €	800,00 €

### c) Auflösung der Ertragszuschüsse

Die eingenommenen Anschlussbeiträge, sonstigen Ertragszuschüsse und Baukostenzuschüsse werden ertragswirksam aufgelöst.

Die bilanzielle Auflösung beträgt ab dem Wirtschaftsjahr 2014 für Zugänge bis zum Jahr 2003 1,5 % (bis einschließlich WJ 2013 3 %). Zugänge ab dem Jahr 2003 werden ab dem Wirtschaftsjahr 2009 bereits in gleicher Höhe des Abschreibungssatzes der Kanalanlagen mit 1,5 % aufgelöst.

Die Auflösung in der Gebührenkalkulation beträgt im Jahr 2014 für Zugänge bis 2003 0,95 % vom Gesamtbetrag der bilanziellen Auflösungen (Vorjahr 1,80 %) sowie 1,5 % für die Zugänge ab dem Jahr 2003.

Unter Berücksichtigung der Beitragseinnahmen und Baukostenzuschüsse im Jahre 2014 ist mit folgender **bilanzieller** Auflösung zu rechnen:

<b>Ansatz 2015</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ergebnis 2013</b>
<b>352.600,00 €</b>	<b>348.500,00 €</b>	<b>673.854,31 €</b>

### d) Gebührenrückzahlungsverpflichtung

Hier werden Rückzahlungsverpflichtungen gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) ausgewiesen.

## 2. Aktivierte Eigenleistungen

Kein Ansatz

## 3. Sonstige betriebliche Erträge

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>Ansatz 2015</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ergebnis 2013</b>
a) Genehmigungsgebühren Hausanschlüsse	<b>1.000,00 €</b>	1.000,00 €	1.350,00 €
b) Gebühren für Ausschreibungsunterlagen	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €
c) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<b>0,00 €</b>	0,00 €	27.378,59 €
d) sonstige Erträge	<b>0,00 €</b>	0,00 €	<u>39.076,50 €</u>
<b>Gesamt</b>	<b>1.000,00 €</b>	1.000,00 €	<u>67.805,09 €</u>

zu a)

Für den Anschluss an die öffentliche Kanalisation wird eine Verwaltungsgebühr lt. der Verwaltungsgebührensatzung von 50,00 € erhoben. Mit der Verwaltungsgebühr werden die Kosten für die Prüfung des Entwässerungsantrages, die Erteilung der Genehmigung und die Abnahme des Hausanschlusses vor Ort berechnet.

#### 4. Materialaufwand

Unter der Position Materialaufwand werden die folgenden Fremdleistungen erfasst:

	Konto-Nr.	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
a) Kosten Klärschlammabeseitigung	529928	1.600,00 €	1.600,00 €	1.499,39 €
b) Mitgliedsbeitrag Aggerverband	529920	1.155.100,00 €	1.155.500,00 €	1.188.948,00 €
c) Kanalnetzreinigung	529922	38.100,00 €	36.000,00 €	34.105,45 €
d) Kosten fremde Abwasseranlagen	529926	12.000,00 €	12.000,00 €	9.768,81 €
e) Betriebsführung Pumpwerke	529924	147.300,00 €	140.200,00 €	135.075,84 €
f) Unterhaltung Kanalnetz/Bauwerke	523200	122.700,00 €	112.500,00 €	64.687,40 €
g) Verwaltungskostenbeitrag	529902	25.000,00 €	30.800,00 €	28.700,00 €
h) Ingenieurleistungen	529904	10.000,00 €	10.000,00 €	341,58 €
i) Personaldienstleistungen	5299xx	14.800,00 €	0,00 €	0,00 €
j) Störmeldedienst	529906	800,00 €	800,00 €	714,00 €
k) Zählerablesung	529910	2.000,00 €	2.000,00 €	2.125,23 €
l) Sonstige Sach- u. Dienstleist.	529100	500,00 €	500,00 €	0,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>1.529.900,00 €</b>	<b>1.501.900,00 €</b>	<b>1.465.965,70 €</b>

##### zu a)

Für die Ausfuhr der häuslichen Gruben berechnet das Abfuhrunternehmen je ausgefahrene Grube pauschal 107,10 €. Hinzu kommt die Kippgebühr des Aggerverbandes von 1,18 € je cbm.

##### zu b)

Der Beitragsbedarf des Aggerverbandes wird zu 40 % aufgrund der tatsächlich angeschlossenen Einwohner abgerechnet, die verbleibenden 60 % werden über die Einwohnerprognosen (Planzahlen) der Gemeinden, die im Zuge von Klärwerkserweiterungen bzw. Netzplanerstellungen dem Aggerverband gemeldet wurden, abgerechnet.

Die Hebesätze ändern sich ebenfalls und stellen sich wie folgt dar:

	vorauss. Hebesatz 2015	Ansatz 2014	Veränderung
1. a Beitrag Kanaleinleiter tatsächlich	1,9766 €	1,9766 €	0,000 €
1. b Beitrag Kanaleinleiter Planzahlen	1,7002 €	1,7002 €	0,000 €
2. Beitrag Kleineinleiter	1,8716 €	1,8716 €	0,000 €
3. Beitrag Niederschlagwasser	4,295 €	4,295 €	0,000 €
4. Beitrag Regenüberlaufbecken	4,024 €	4,024 €	0,000 €
5. Fremdwasser	1,9766 €	1,9766 €	0,000 €

Der Ansatz Beitrag Aggerverband wurde wie folgt errechnet:

Beitragsart	Einw.	SW-Menge	Faktor	SW-Einheit	Hebesatz	Beitrag
Kanaleinleiter Planzahlen	13308	49	0,6	391255,2	1,7002 €	665.200,00 €
Kanaleinleiter angeschlos.	10168	49	0,4	199293	1,977 €	393.900,00 €
Kleineinleiter/vollbiol. KA	57	49	0,25	698,25	1,872 €	1.300,00 €
Niederschlagw.	4164				4,295 €	17.900,00 €
RÜB	4164				4,024 €	16.800,00 €
Fremdwasser			0,1	Schätzung	1,7002 €	60.000,00 €
<b>GESAMT</b>						<b>1.155.100,00 €</b>

(Der Aggerverband hat ab dem Abrechnungsjahr 2004 die Schmutzwassermenge je Person/Jahr von 48,5 cbm auf 50,5 cbm angehoben. Ab dem Jahr 2014 werden 49 cbm angesetzt.)

zu c)

Die gemeindlichen Kanäle werden vom Aggerverband gereinigt. Mischwasserkanäle werden jährlich gereinigt, Schmutzwasserkanäle alle 3 Jahre. Die Kosten für die Reinigung ermitteln sich wie folgt:

	Stand 31.12.14 Meter	in 2015 zu reinigen Meter	Preis je Meter	Kosten 2015
Mischwasser	31501	31501	0,64 €	20.200,00 €
Schmutzwasser	57528	19176	0,85 €	16.300,00 €
Regenwasser/Drainage	812	271	0,85 €	0,00 €
Druckleitungen	0	0	0,00 €	0,00 €
Sonderleistungen				1.600,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>121230</b>	<b>50948</b>		<b>38.100,00 €</b>

zu d)

Aufgrund der öffentlich – rechtlichen Vereinbarung mit der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid sind für den gemeinsamen Betrieb des Pumpwerkes Ingersau 50 % der jährlich entstehenden Betriebskosten an die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu erstatten. Weiterhin ist eine Durchleitungsgebühr für die Abwässer der Ortslage Beiert, die durch das Kanalnetz der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid bis zum Klärwerk des Aggerverbandes in Neunkirchen fließen, zu zahlen. Hier sind je cbm 40 % der Abwassergebühr der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu erstatten.

Für die Einleitung der Abwässer aus der Ortslage Stranzenbach (Gemeinde Ruppichterorth) in das Pumpwerk im Ortsteil Stranzenbach (Gemeinde Nümbrecht) sind gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung anteilige Betriebskosten zu zahlen.

Durchleitungsgebühr an GW Neunkirchen-Seelscheid	4.000,00 €
Betriebskostenanteil PW Ingersau	4.000,00 €
Betriebskostenanteil PW Stranzenbach	4.000,00 €
	12.000,00 €

zu e)

Gemäß Ratsbeschluss wird die Maschinen- u. Elektrotechnik der gemeindlichen Pumpwerke von einer Fremdfirma gewartet und unterhalten. Zudem werden die Anlagen über eine PDV – Anlage permanent überwacht. Die notwendigen Störfallbehebungen gehören ebenfalls zu den Aufgaben der Wartungsfirma. Die Gemeindewerke Ruppichterorth betreiben derzeit 28 öffentliche Pumpstationen. Die Wartungskosten unterliegen einer Preisgleitklausel, die sich am Preisindex und den tariflichen Veränderungen des TVöD orientiert.

zu f)

Die Aufwendungen für die Kanalnetzunterhaltung beinhalten:

Kanalnetzuntersuchungen gem. SÜwVKan	18.000,00 €
Kanalnetzsanierung	62.000,00 €
Heben von Schachtabdeckungen	31.300,00 €
Wartung/Reinigung von Sonderbauwerken	9.300,00 €
Unterhaltung Pumpstationen	2.100,00 €
	122.700,00 €

Nachdem die Erstbefahrung des Kanalnetzes gemäß der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SÜwVAbwasser) Ende 2005 abgeschlossen wurde, ist ab 2007 das gesamte Kanalnetz in einem Zyklus von 15 Jahren zu befahren. Jährlich werden zwischen 5 und 6 Kilometer untersucht. Anschließend werden die TV – Untersuchungen durch ein Ingenieurbüro ausgewertet und es wird ein Sanierungskonzept erstellt, in dem die Schäden nach Schadensklassen und geschätzten Reparaturkosten dokumentiert werden.

Für anstehende Kanalnetzunterhaltungen bzw. Sanierungen werden 62.000,-- € angesetzt.

Für das Angleichen von Schachtabdeckungen an das vorhandene Straßenniveau wird ein Betrag für ca. 25 Schächte bereitgestellt.

Die im Kanalnetz vorhandenen Sonderbauwerke müssen turnusmäßig gewartet werden. Für die dabei entstehenden Kosten ist pauschal ein Betrag angesetzt worden.

Bauliche Unterhaltungen an den Pumpstationen unterliegen nicht der Betriebsführung. Hier wird für die Unterhaltung der Schächte und Holzhäuser ein Ansatz gebildet.

zu g) bis k)

Hier werden Leistungen Dritter, die bei der Aufgabenerfüllung Abwasserbeseitigung anfallen, ausgewiesen.



## 5. Personalaufwand

Hier sind die Personalkosten gemäß der Aufteilung der in der Stellenübersicht aufgeführten Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Abwasserbetrieb tätig sind, ausgewiesen.

Die Personaldienstleistungen des Geschäftsführers der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH als Betriebsleiter der kommunalen Eigenbetriebe werden unter den sonstigen Leistungen beim Materialaufwand ausgewiesen.

Der Personalaufwand stellt sich wie folgt dar:

<b>Ansatz 2015</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ergebnis 2013</b>
<b>125.900,00 €</b>	128.200,00 €	102.017,48 €

## 6. Abschreibungen

Diese Position erfasst die Abschreibungen des Anlagevermögens.

Ab dem Jahr 2014 werden die Kanalleitungen auch in der Gebührenkalkulation analog der bilanziellen Abschreibung mit 1,5 % angesetzt. Bis einschließlich 2013 sind die Kanalleitungen bei der Kalkulation mit 2 % abgeschrieben worden.

Die Abschreibungssätze stellen sich wie folgt dar:

<b>Anlagenart</b>	<b>AfA - Satz Bilanz</b>	<b>AfA - Satz Gebühr</b>
Software	10 %	10 %
Geografisches Info-System	10 %	10 %
Kanalleitungen und Sonderbauwerke	1,5 %	1,5 %
Technische u. maschinelle Einrichtungen der Pumpwerke	10 %	10 %
Betriebseinrichtungen	10 % - 33,33 %	10 % - 33,33 %
Mietereinbauten	10 %	10 %
GWG	100 %	100 %

Die Abschreibungen stellen sich wie folgt dar:

<b>Ansatz 2015</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ergebnis 2013</b>
<b>547.100,00 €</b>	543.000,00 €	539.069,06 €

## 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

	Konto-Nr.	Ansatz 2015	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Abwasserabgabe	542901	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Leasing	542200	4.100,00 €	4.000,00 €	2.955,04 €
Treibstoffe	522500	1.500,00 €	1.000,00 €	772,65 €
Gebührenrückzahlungsverpflichtung	542902	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Telefon	543500	1.000,00 €	1.000,00 €	714,74 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	542100	3.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
Versicherungen / Kfz-Versicherung	544XXX	1.000,00 €	1.000,00 €	1.064,09 €
Sonstiger Aufwand	54XXXX	500,00 €	500,00 €	4.675,52 €
EDV Wartung u. Pflege	529901	16.000,00 €	14.900,00 €	15.625,25 €
Arbeitsmed. Betreuung	529912	100,00 €	100,00 €	261,80 €
Bankgebühren	542310	1.000,00 €	1.000,00 €	863,57 €
Büromaterial	543100	500,00 €	500,00 €	331,43 €
Zeitungen, Fachl.	543300	500,00 €	500,00 €	50,00 €
Beiträge zu Verbänden	544300	3.100,00 €	3.000,00 €	2.952,33 €
Prüfung, Beratung	542700	20.000,00 €	16.000,00 €	20.856,20 €
Verfüungsmittel	549100	300,00 €	300,00 €	98,60 €
Aus- u. Fortbildung	541200	2.600,00 €	2.500,00 €	707,00 €
Reisekosten	541300	300,00 €	300,00 €	14,80 €
AfA Forderungen	578200	0,00 €	0,00 €	28.763,64 €
Periodenfremde Aufwendungen	549800	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>GESAMT</b>		<b>56.200,00 €</b>	<b>49.300,00 €</b>	<b>83.406,66 €</b>

## 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hier ist der zu erwartende **Zinsertrag** für Guthaben bei Kreditinstituten veranschlagt. Für Stundungszinsen und für sonstige Zinserträge erfolgt kein Mittelansatz.

	<b>Ansatz 2015</b>	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Zinsen Girokonten	<b>200,00 €</b>	200,00 €	41,68 €
Stundungszinsen	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Zinsen Gesamt</b>	<b>200,00 €</b>	200,00 €	41,68 €

## 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:

	<b>Ansatz 2015</b>	Ansatz 2014	Ergebnis 2013
Darlehenszinsen	<b>137.100,00 €</b>	145.700,00 €	155.594,55 €
Zinsen Girokonten	<b>500,00 €</b>	500,00 €	72,12 €
Sonstige Zinsen	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €
<b>Zinsen Gesamt</b>	<b>137.600,00 €</b>	146.200,00 €	155.666,67 €

## Erläuterungen Vermögensplan

### Finanzbedarf

#### I. Anlagenveränderungen

##### 1. a) Kanalbau Gemeindegebiet

Im Zuge von Netzanzeigen und der Neubeantragung der Einleitungsgenehmigungen der 6 Regenüberläufe aus dem Mischsystem in der Ortslage Ruppichteroth und Harth sind unter Beachtung der Wasserrahmenrichtlinie ist festgestellt worden, dass an den Bauwerken technische Erweiterungen vorgenommen werden müssen. Es handelt sich hier um Schwellenerhöhungen und Dimensionserhöhungen der Kanalleitungen. Die Baukosten betragen ca. **330.000,-- €**. Eine Teilförderung für diese Maßnahmen wird beantragt.

##### 1. b) Übernahme von Kanalanlagen durch Erschließungsträger

Ohne Ansatz

##### 1. c) Sonstige Erweiterungen und nachträgliche Hausanschlüsse

Für notwendige Kanalnetzerweiterungen bzw. neue Grundstücksanschlüsse im Zuge der lfd. Bautätigkeiten werden **100.000,-- €** in Ansatz gebracht.

##### 1. d) technische Ausstattung Pumpwerke

Die 28 Pumpstationen wurden im Rahmen der Erstellung mit Überwachungs- und Alarmierungssystemen ausgerüstet. Diese Technik entspricht zwischenzeitlich nicht mehr den heutigen Anforderungen und muss dringend erneuert werden. Die Kosten belaufen sich auf rd. **160.000,-- €**.

Für die Erneuerung von Pumpen und Steuerungstechnik wird jährlich ein pauschaler Ansatz von **15.000,-- €** gebildet:

##### 2. Geografisches Informationssystem

Ohne Ansatz

##### 3. Software

Für neue Software wird ein Ansatz in Höhe von **2.000,-- €** gebildet.

##### 4. Inventar / Hardware

Für notwendige Betriebsmittel (Hardware, Büroeinrichtungen) wird ein Betrag von **5.000,-- €** in Ansatz gebracht.

## *II. Darlehenstilgung*

### 1. Laufende Tilgung

Für die Tilgung bestehender und neu aufzunehmender Darlehen wird ein Betrag von **297.900,00 €** in Ansatz gebracht:

### 2. Umschuldung

Im Jahre 2014 stehen Darlehen in Höhe von **69.500,-- €** zur Umschuldung an.

## Finanzabdeckung

### I. Überschuss aus laufender Tätigkeit

Die hier ausgewiesenen Überschüsse sollen nach Möglichkeit mindestens die laufende Tilgung decken. Darüber hinausgehende Beträge dienen zur teilweisen Deckung von neuen Investitionen.

Der Überschuss aus laufender Tätigkeit ermittelt sich wie folgt:

Jahresgewinn	112.200,00 €
Abschreibungen +	547.100,00 €
Auflösung -	352.600,00 €
Überschuss lfd. Tätigkeit	<b>306.700,00 €</b>
Verwendung für:	
Tilgung	297.900,00 €
Gewinnabführung	0,00 €
Investitionen/Unterdeckung	8.800,00 €
	306.700,00 €

### II. Bauzuschüsse

Für Nachveranlagungen aufgrund von Bebauungen, B-Plan bzw. Satzungsänderungen wird bei einem Beitragssatz von 9,27 €/qm für Schmutzwasser mit folgenden Anschlussbeiträgen gerechnet:

Ortslage	Fläche	Beitragssatz	Beitrag
Veranlagung durch allgemeine Bautätigkeit	2000	9,27 €	18.500,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2000</b>		<b>18.500,00 €</b>

### III. Sonstige Zuschüsse

Ohne Ansatz

### IV. Darlehen

#### 1. Neuaufnahme

Für das Jahr 2014 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von **584.700,00 €** notwendig.

#### 2. Umschuldung

Im Jahre 2014 stehen Darlehen in Höhe von **69.500,-- €** zur Umschuldung an.



## Stellenübersicht

über das von der Gemeinde gestellte bzw. beigestellte Personal  
für die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH und die Gemeindewerke Ruppichteroth -eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser-  
für das **Wirtschaftsjahr 2015**

gesamt			davon						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgeltgruppe 2015	Entgeltgruppe 2014	Wasser %	Abwasser %	Zahl der Stellen 2015	Zahl der Stellen 2014	Zum 30.06.2014 tatsächlich besetzt	Erläuterung
1	Technischer Angestellter	11	11	10	90	1	1	1	stellv. Betriebsleiter
2	Kaufmännische(r) Angestellte(r)	9	9	---	100	1	1	---	neu ab 2014 (Teilzeit)
3	Kaufmännische Angestellte	8	8	20	80	1	1	1	Teilzeitkraft 24,3 Std.
4	Kaufmännische Angestellte	6	6	20	80	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	Hinweis zum Betriebsleiter des Eigenbetriebes	Der Betriebsleiter des Eigenbetriebes ist der Geschäftsführer der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH. Er ist bei der GmbH angestellt und die Kosten werden dem Eigenbetrieb anteilig in Rechnung gestellt (10 %).							
10	Hinweis zum Energiebetrieb:	Im Energiebetrieb wird kein eigenes Personal geführt. Anteilige Personalkosten werden durch interne Verrechnungen zugeordnet.							

**Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- öffentliche Einrichtung Abwasser, Ruppichteroth  
Bilanz zum 31. Dezember 2013**

AKTIVSEITE				PASSIVSEITE			
	31.12.2013		Vorjahr		31.12.2013		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>I. Rücklagen</b>			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		29.864,00	37.960,00		8.490.229,99		8.032.452,45
				<b>II. Jahresüberschuss</b>		455.491,64	457.777,54
						8.945.721,63	8.490.229,99
		29.864,00	37.960,00	<b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>		9.602.235,00	10.231.232,00
<b>II. Sachanlagen</b>				<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13.847,33		13.847,33	sonstige Rückstellungen	111.400,00		140.200,00
2. Kanalanlagen	24.219.474,00		24.704.908,00			111.400,00	140.200,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.351,00		2.852,00	<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	27.625,88		0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.518.514,31		5.814.911,92
		24.264.298,21	24.721.607,33	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	206.369,45		164.500,17
		24.294.162,21	24.759.567,33	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde und deren Eigenbetriebe	30.736,98		58.892,18
				4. sonstige Verbindlichkeiten	254.483,97		228.409,22
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>						6.010.104,71	6.266.713,49
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	270.771,76		296.691,80				
2. Forderungen an die Gemeinde und deren Eigenbetriebe	90.000,00		20.000,00				
3. sonstige Vermögensgegenstände	10.126,51		29.018,57				
		370.898,27	345.710,37				
<b>II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>		4.400,86	20.774,60				
		375.299,13	366.484,97				
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		0,00	2.323,18				
		24.669.461,34	25.128.375,48			24.669.461,34	25.128.375,48

**Gemeindewerke Ruppichteroth -Ver- und Entsorgungsbetriebe- öffentliche Einrichtung Abwasser, Ruppichteroth  
Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013**

	EUR	2013 EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		2.796.828,57		2.713.081,83
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>68.391,56</u>		<u>82.695,68</u>
			2.865.220,13	2.795.777,51
3. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>(1.529.550,30)</u>			<u>(1.465.965,70)</u>
		(1.529.550,30)		(1.465.965,70)
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	(80.460,51)			(81.709,10)
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>(21.556,97)</u>			<u>(21.993,10)</u>
		(102.017,48)		(103.702,20)
5. Abschreibungen				
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		(539.069,06)		(547.218,95)
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>(83.406,66)</u>		<u>(44.713,94)</u>
			<u>(2.254.043,50)</u>	<u>(2.161.600,79)</u>
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		41,68	611.176,63	<u>634.176,72</u>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>(155.666,67)</u>		347,24
			<u>(155.624,99)</u>	<u>(176.653,42)</u>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>			455.551,64	457.870,54
10. sonstige Steuern		<u>(60,00)</u>		<u>(93,00)</u>
			<u>(60,00)</u>	<u>(93,00)</u>
<b>11. Jahresüberschuss</b>			<u>455.491,64</u>	<u>457.777,54</u>