

**Haushaltsplan 2009****1.53 Ver- und Entsorgung**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund



PRODUKTBEREICH	PRODUKTGRUPPE		PRODUKT / TEILPRODUKT	
1.53 Ver- und Entsorgung	1.53.01	Elektrizitätsversorgung	1.53.01.01	Elektrizitätsversorg., Konzessionsvertr.
	1.53.02	Gasversorgung	1.53.02.01	Gasversorgung, Konzessionsvertrag
	1.53.06	Abfallwirtschaft	1.53.06.01	Aufgaben der Abfallwirtschaft

# Haushaltsplan 2009

## 1.53 Ver- und Entsorgung

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-827.351	-664.640	<b>-692.000</b>	-692.000	-692.000	-692.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.934	-4.680	<b>-4.680</b>	-4.680	-4.680	-4.680
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-381.701	-415.000	<b>-341.500</b>	-341.300	-351.100	-350.900
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.220.986</b>	<b>-1.084.320</b>	<b>-1.038.180</b>	<b>-1.037.980</b>	<b>-1.047.780</b>	<b>-1.047.580</b>
11	- Personalaufwendungen	23.875	22.762	<b>23.577</b>	24.049	24.531	25.021
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.914	571.145	<b>578.276</b>	591.243	603.068	615.125
14	- Bilanzielle Abschreibungen	140	108.938	<b>14.431</b>	14.433	14.431	14.434
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.097	4.960	<b>21.402</b>	21.735	8.069	8.405
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>750.026</b>	<b>707.805</b>	<b>637.686</b>	<b>651.460</b>	<b>650.099</b>	<b>662.985</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-470.960</b>	<b>-376.515</b>	<b>-400.494</b>	<b>-386.520</b>	<b>-397.681</b>	<b>-384.595</b>
19	+ Finanzerträge	-38.227	-40.800	<b>-40.000</b>	-42.000	-44.000	-46.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>-38.227</b>	<b>-40.800</b>	<b>-40.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-46.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-509.187</b>	<b>-417.315</b>	<b>-440.494</b>	<b>-428.520</b>	<b>-441.681</b>	<b>-430.595</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-509.187</b>	<b>-417.315</b>	<b>-440.494</b>	<b>-428.520</b>	<b>-441.681</b>	<b>-430.595</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.021	-13.709	<b>-4.206</b>	-4.250	-4.298	-4.347
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	180.023	236.328	<b>175.391</b>	182.536	188.982	189.640
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-332.185</b>	<b>-194.696</b>	<b>-269.309</b>	<b>-250.234</b>	<b>-256.997</b>	<b>-245.302</b>

**Haushaltsplan 2009****1.53 Ver- und Entsorgung**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Reuber, Raimund



<b>Stellenplanauszug</b>	<b>Ergebnis 2007</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Planung 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>
tariflich Beschäftigte (PRS)	1,00	1,00	<b>1,00</b>	1,00	1,00	1,00
<b>Mitarbeiter (PRS)</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Plan VZ-Stellen TVöD (MAS)		0,50	<b>0,50</b>	0,50	0,50	0,50
<b>Planstellen (MAS)</b>		<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>	<b>0,50</b>



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Elektrizitätsversorgung“ umfasst alle Angelegenheiten der Abwicklung und Abrechnung von Konzessionsverträgen mit dem RWE.

**Auftragsgrundlage**

Konzessionsverträge mit den Energieversorgern. Konzessionsabgabenordnung.

**Zielgruppen**

EinwohnerInnen, Verwaltung, Energieversorger.

**Ziele**

Sicherstellung einer zukunftsorientierten und wirtschaftlichen Energieversorgung.

**Maßnahmen**

Verhandlungen mit dem RWE, Agger Energie und anderen Kommunen mit dem Ziel einer Eigenständigen regionalen Energieversorgung.  
Reduzierung der Energiekostenbelastung für die Bürger und Unternehmen.

# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Klaus

## 1.53 Ver- und Entsorgung

### 1.53.01 Elektrizitätsversorgung



Teilergebnisplan			Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-367.994	-404.000	<b>-330.000</b>	-330.000	-340.000	-340.000
<b>10</b>	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-367.994</b>	<b>-404.000</b>	<b>-330.000</b>	<b>-330.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen			<b>14.000</b>	14.000		
<b>17</b>	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>14.000</b>	<b>14.000</b>		
<b>18</b>	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-367.994</b>	<b>-404.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
<b>22</b>	=	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-367.994</b>	<b>-404.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
<b>26</b>	=	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-367.994</b>	<b>-404.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.281				
<b>29</b>	=	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-367.994</b>	<b>-402.719</b>	<b>-316.000</b>	<b>-316.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>

Es handelt sich hierbei um die Veranschlagung der Konzessionsabgaben des RWE für die Elektrizitätsversorgung im Gemeindegebiet. Auf Grund der Novellierung des Energiewirtschaftsrechts wurde auch die Konzessionsabgabenverordnung (KAV) neu gefasst. Grundlage für die Berechnung der Konzessionsabgabe sind u. a. die Stromverbräuche der Tarif- und Sondervertragskunden. Mit jedem Wechsel vom bisherigen Grundversorger zu einem Alternativenanbieter verliert gemäß der neuen KAV ein weiterer Kunde seine Tarifkundeneigenschaft. Die Zahl der Tarifkunden wird somit aller Voraussicht nach von Jahr zu Jahr abnehmen.

In 2007 und 2008 wurden 354 TEUR bereits als Abschlag gezahlt (RWE 320 TEUR und AggerEnergie 14 TEUR). Die Abrechnungen erfolgen jeweils zwei Kalenderjahre später. Es wird mit einer durchschnittlichen Konzessionsabgabe von 340 TEUR gerechnet. Daher kommt es wahrscheinlich zu Rückerstattungen in 2009 und 2010 (**Sonstige ordentlichen Aufwendungen**).



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Gasversorgung“ umfasst alle Angelegenheiten der Abwicklung und Abrechnung des Konzessionsvertrages mit der Gasgesellschaft Aggertal.

**Auftragsgrundlage**

Konzessionsvertrag mit der Gasgesellschaft Aggertal.

**Zielgruppen**

EinwohnerInnen, Verwaltung, Gasgesellschaft Aggertal.

**Ziele**

Sicherstellung einer zukunftsorientierten und wirtschaftlichen Energieversorgung.

**Maßnahmen**

Verhandlungen mit dem RWE, Agger Energie und anderen Kommunen mit dem Ziel einer eigenständigen und regionalen Energieversorgung.  
Reduzierung der Energiekostenbelastung für die Bürger und Unternehmen.

# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Neuhoff, Klaus

## 1.53 Ver- und Entsorgung

### 1.53.02 Gasversorgung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.600	-11.000	<b>-11.500</b>	-11.300	-11.100	-10.900
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-11.600</b>	<b>-11.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>-11.300</b>	<b>-11.100</b>	<b>-10.900</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.026	4.220	<b>6.330</b>	6.647	6.963	7.280
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.026</b>	<b>4.220</b>	<b>6.330</b>	<b>6.647</b>	<b>6.963</b>	<b>7.280</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.574</b>	<b>-6.780</b>	<b>-5.170</b>	<b>-4.653</b>	<b>-4.137</b>	<b>-3.620</b>
19	+ Finanzerträge	-38.164	-40.000	<b>-40.000</b>	-42.000	-44.000	-46.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>-38.164</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-46.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-45.738</b>	<b>-46.780</b>	<b>-45.170</b>	<b>-46.653</b>	<b>-48.137</b>	<b>-49.620</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-45.738</b>	<b>-46.780</b>	<b>-45.170</b>	<b>-46.653</b>	<b>-48.137</b>	<b>-49.620</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	716	672				
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-45.022</b>	<b>-46.108</b>	<b>-45.170</b>	<b>-46.653</b>	<b>-48.137</b>	<b>-49.620</b>

Es handelt sich hierbei um die Veranschlagung der Konzessionsabgaben (**Sonstige ordentliche Erträge**) der AggerEnergie (früher: Gasgesellschaft Aggertal) für die Gasversorgung im Gemeindegebiet. Auf Grund der Novellierung des Energiewirtschaftsrechts wurde auch die Konzessionsabgabenverordnung (KAV) neu gefasst. Grundlage für die Berechnung der Konzessionsabgabe sind u. a. die Gasverbräuche der Tarif- und Sondervertragskunden. Mit jedem Wechsel vom bisherigen Grundversorger zu einem Alternativenanbieter verliert gemäß der neuen KAV ein weiterer Kunde seine Tarifikundeneigenschaft. Die Zahl der Tarifikunden wird somit aller Voraussicht nach von Jahr zu Jahr abnehmen.

Im Rahmen der Steuerreform 2008 wird ab 2009 das Halbeinkünfteverfahren durch das Teileinkünfteverfahren ersetzt. Danach sind nicht mehr 50 % sonder 60 % der Gewinnausschüttung abgeltungssteuerpflichtig. Darauf werden 25 % Abgeltungssteuer erhoben. (**Sonstige ordentliche Aufwendungen**)

Auf Grund der sinkenden Körperschaftssteuer von 25 % auf 15 % ab dem 01.01.2009 wird mit einer höheren Gewinnausschüttung (**Finanzerträge**) gerechnet.



**Beschreibung**

Die Produktgruppe „Abfallwirtschaft“ umfasst alle Aufgaben der Abfallwirtschaft, so z. B. der Abfallvermeidung und der Abfallentsorgung. Mit der Abfallentsorgung ist die AVEA beauftragt.

**Auftragsgrundlage**

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungsrecht.

**Zielgruppen**

Einwohner, Gewerbetreibende.

**Ziele**

Freundlicher Bürgerservice. Rechtmäßige, effektive und effiziente Aufgabenerfüllung. Unterstützung und Fortentwicklung des gesetzlich normierten Auftrages einer größtmöglichen Abfallvermeidung.

Umfangreiche Verwertung von Abfällen zur Rückführung der Wertstoffe in die Kreislaufwirtschaft. Schadlose und umweltverträgliche Entsorgung von Restabfällen. Gebührenstabilität.



# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Peitsch, Christa

## 1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-827.351	-664.640	<b>-692.000</b>	-692.000	-692.000	-692.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.934	-4.680	<b>-4.680</b>	-4.680	-4.680	-4.680
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.107					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-841.392</b>	<b>-669.320</b>	<b>-696.680</b>	<b>-696.680</b>	<b>-696.680</b>	<b>-696.680</b>
11	- Personalaufwendungen	23.875	22.762	<b>23.577</b>	24.049	24.531	25.021
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702.914	571.145	<b>578.276</b>	591.243	603.068	615.125
14	- Bilanzielle Abschreibungen	140	108.938	<b>14.431</b>	14.433	14.431	14.434
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.071	740	<b>1.072</b>	1.088	1.106	1.125
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>746.000</b>	<b>703.585</b>	<b>617.356</b>	<b>630.813</b>	<b>643.136</b>	<b>655.705</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-95.392</b>	<b>34.265</b>	<b>-79.324</b>	<b>-65.867</b>	<b>-53.544</b>	<b>-40.975</b>
19	+ Finanzerträge	-63	-800				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>-63</b>	<b>-800</b>				
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-95.455</b>	<b>33.465</b>	<b>-79.324</b>	<b>-65.867</b>	<b>-53.544</b>	<b>-40.975</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-95.455</b>	<b>33.465</b>	<b>-79.324</b>	<b>-65.867</b>	<b>-53.544</b>	<b>-40.975</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.021	-13.709	<b>-4.206</b>	-4.250	-4.298	-4.347
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	179.308	234.375	<b>175.391</b>	182.536	188.982	189.640
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>80.832</b>	<b>254.130</b>	<b>91.861</b>	<b>112.419</b>	<b>131.140</b>	<b>144.318</b>

## Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Peitsch, Christa

## 1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft



Die Benutzungsgebühren für die Abfallentsorgung in der Gemeinde Morsbach werden als **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** gebucht. Sie werden auf der Grundlage einer Gebührenkalkulation separat durch den Rat beschlossen.

Die Stellplatzmiete der Abfallberatung wird als **Kostenerstattung** gebucht.

Die Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (sog. faule Forderungen konnten doch realisiert werden) wird u. a. unter **Sonstigen ordentlichen Erträgen** gebucht.

Die Umlage an den Bergischen Abfallwirtschaftsverband (BAV) wird mit in den **Sach- und Dienstleistungen** aufgeführt. Darüber hinaus sind hier u. a. die Kosten für Sammlung und Transport geplant sowie die Beseitigung wilder Müllablagerungen. Auf Grund der Neuausschreibung der Abfallentsorgung konnten günstigere Konditionen erzielt werden, was sich in deutlich geringeren Aufwendungen zeigt.

Die Mietkosten für Müllgefäße sind im Punkt **sonstige ordentliche Aufwendungen** nach Ankauf der Behälter nicht mehr enthalten. Dafür werden aber zukünftig entsprechende **Bilanzielle Abschreibungen** mit berücksichtigt. Hier waren im Ansatz 2008 die erworbenen Müllgefäße als GWG-Sofortabschreibung enthalten. Tatsächlich erfolgt aber eine Abschreibung über mehrere Jahre (Nutzungsdauer).

Bei den **Finanzerträgen** waren bisher die Zinseinnahmen aus dem Sonderrücklagenbestand berücksichtigt. Der Rücklagenbestand ist allerdings Ende 2008 voraussichtlich aufgebraucht.

Im Ergebnis bleibt ein Betrag aus der sog. Serviceprodukt-Umlage (Saldo), der alle Kosten des Produktbereichs „Innere Verwaltung“ abräumt und auf alle externen Produkte verteilt. Die Kosten werden bei der Gebührenkalkulation und dem Gebührenaussgleich der kostenrechnenden Einrichtung nicht mit angesetzt.

**Haushaltsplan 2009**

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Peitsch, Christa

**1.53 Ver- und Entsorgung**

1.53.06 Abfallwirtschaft



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	bisher bereitgest ellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlung en / - auszahlung en
Erwerb Abfallbehälter										
<b>6</b>	= <b>Summe Einzahlungen</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		96.000						96.000	96.000
<b>13</b>	= <b>Summe Auszahlungen</b>		<b>96.000</b>						<b>96.000</b>	<b>96.000</b>
<b>14</b>	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>96.000</b>						<b>96.000</b>	<b>96.000</b>

# Haushaltsplan 2009

Gemeinde Morsbach

verantwortlich: Peitsch, Christa

## 1.53 Ver- und Entsorgung

1.53.06 Abfallwirtschaft



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	312	500	<b>500</b>		500	500	500	1.217	3.217
3	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>312</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>1.217</b>	<b>3.217</b>

Zur Anschaffung neuer Abfallbehälter (GWG) werden jährlich 500 EUR bereitgestellt

Statistische Kennzahlen		Ergebnis 2007	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Planung 2010	Planung 2011	Planung 2012
1	Einwohner (PRS)	11.331	11.380	<b>11.230</b>	11.180	11.130	11.080
2	Abfallmenge Graue MGB (TO)	1.555	1.550	<b>1.550</b>	1.550	1.550	1.550
3	Abfallmenge Grüne MBG (TO)	837	800	<b>800</b>	800	800	800
4	Abfallmenge Sperrmüll (TO)	337	350	<b>350</b>	350	350	350