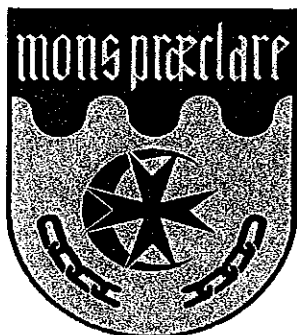


Gemeindewerke Ruppichteroth

- Versorgungsbetrieb -

Wirtschaftsplan 2011



Zum Inhalt

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Stellenübersicht
8. Bilanz 2009
9. Gewinn- u. Verlustrechnung 2009

Satzung

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Ruppichteroth -Versorgungsbetrieb- für das Wirtschaftsjahr

2011

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan

mit Aufwendungen von 1.141.700,00 €

mit Erträgen von 1.144.100,00 €

im Vermögensplan

mit einem Finanzbedarf von 461.700,00 €

mit einer Finanzabdeckung von 461.700,00 €

festgesetzt.

II. Der Gesamtbetrag der Kredite im Wirtschaftsjahr 2011 wird auf 156.500,00 € festgesetzt.

davon für	Neuaufnahme	156.500,00 €
davon für	Umschuldung	0,00 €

III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2011 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 500.000,00 € .

Gemeindewerke Ruppichteroth -Versorgungsbetrieb-
Erfolgsplan 2011

	Ansatz 2011		Ansatz 2010		Ergebnis 2009	
1. Umsatzerlöse	1.098.700,00 €		1.138.000,00 €		1.080.870,82 €	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	25.200,00 €		21.900,00 €		17.461,50 €	
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>19.700,00 €</u> 1.143.600,00 €		<u>9.000,00 €</u> 1.168.900,00 €		<u>11.639,01 €</u> 1.109.971,33 €	
4. Materialaufwand						
a) für Bezug von Wasser und Materialien	431.200,00 €		426.800,00 €		432.739,57 €	
b) für bezogene Leistungen	89.600,00 €		80.000,00 €		69.019,18 €	
5. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	188.700,00 €		185.000,00 €		180.034,70 €	
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>49.400,00 €</u> 238.100,00 €		<u>48.400,00 €</u> 233.400,00 €		<u>49.138,22 €</u> 229.172,92 €	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	218.700,00 €		219.800,00 €		212.500,47 €	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>86.200,00 €</u> 1.063.800,00 €		<u>127.600,00 €</u> 1.087.600,00 €		<u>101.109,07 €</u> 1.044.541,21 €	
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	500,00 € 500,00 €		200,00 € 200,00 €		750,22 € 750,22 €	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76.700,00 € <u>76.700,00 €</u>		79.100,00 € <u>79.100,00 €</u>		60.090,88 € <u>60.090,88 €</u>	
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.600,00 €		2.400,00 €		6.089,46 €	
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	300,00 €		200,00 €		0,00 €	
12. Sonstige Steuern	<u>900,00 €</u>		<u>700,00 €</u>		<u>364,16 €</u>	
13. Jahresgewinn	2.400,00 €		1.500,00 €		5.725,30 €	
Einstellung in die Erneuerungsrücklage	2.400,00 €		1.500,00 €		5.725,30 €	

Versorgungsbetrieb		Vermögensplan			
Finanzbedarf	Ansatz 2010	Ansatz 2011	VE 2011	VE 2012	VE 2013
I. Anlagenveränderungen					
1. Rohrnetzerweiterungen durch allgemeine Bautätigkeit	23.700,00 €	23.700,00 €			
2.1 Rohrnetzerweiterungen / Erneuerungen	98.200,00 €	268.500,00 €			
2.2 Verteilungsanlagen	0,00 €	12.000,00 €			
3. Herstellung von neuen Hausanschlüssen	36.000,00 €	36.000,00 €			
4. Wassermesser	2.000,00 €	2.000,00 €			
5. Fernauslesesystem	10.000,00 €	0,00 €			
6. Geografisches Informationssystem (GIS)	0,00 €	0,00 €			
7. Software	2.000,00 €	2.000,00 €			
8. Inventar	25.000,00 €	37.800,00 €			
9. Dienstfahrzeuge	0,00 €	20.000,00 €			
II. Darlehenstilgung					
1. laufende Tilgung	71.800,00 €	59.700,00 €			
2. Umschuldung	0,00 €	0,00 €			
	268.700,00 €	461.700,00 €			
Finanzabdeckung	Ansatz 2010	Ansatz 2011			
I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit					
	114.900,00 €	114.000,00 €			
II. Bauzuschüsse					
1. Anschlußbeiträge	9.200,00 €	145.600,00 €			
2. Baukostenerstattungen	0,00 €	0,00 €			
3. Hausanschlußkostenerstattungen	36.000,00 €	36.000,00 €			
4. Baukostenzuschuß Gemeinde für Feuerlöschbereitschaft	2.400,00 €	9.600,00 €			
III. Darlehen					
1. Neuaufnahme	106.200,00 €	156.500,00 €			
2. Umschuldung	0,00 €	0,00 €			
	268.700,00 €	461.700,00 €			

Mittelfristige Ergebnisplanung Versorgungsbetrieb

	Ergebnis 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
1. Umsatzerlöse	1.080.870,82 €	1.138.000,00 €	1.098.700,00 €	1.099.900,00 €	1.107.900,00 €	1.117.900,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	17.461,50 €	21.900,00 €	25.200,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>11.639,01 €</u>	<u>9.000,00 €</u>	<u>19.700,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>10.000,00 €</u>
<i>Betriebsertrag</i>	<i>1.109.971,33 €</i>	<i>1.168.900,00 €</i>	<i>1.138.600,00 €</i>	<i>1.124.900,00 €</i>	<i>1.132.900,00 €</i>	<i>1.142.900,00 €</i>
4. Materialaufwand						
a) für Bezug von Wasser und Materialien	432.739,57 €	426.800,00 €	431.200,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
b) für bezogene Leistungen	69.019,18 €	80.000,00 €	89.600,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
5. Personalaufwand	229.172,92 €	233.400,00 €	238.100,00 €	240.000,00 €	242.000,00 €	245.000,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	212.500,47 €	219.800,00 €	218.700,00 €	220.000,00 €	222.000,00 €	225.000,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>101.109,07 €</u>	<u>127.600,00 €</u>	<u>86.200,00 €</u>	<u>85.000,00 €</u>	<u>87.000,00 €</u>	<u>89.000,00 €</u>
<i>Betriebsaufwand</i>	<i>1.044.541,21 €</i>	<i>1.087.600,00 €</i>	<i>1.069.800,00 €</i>	<i>1.045.000,00 €</i>	<i>1.051.000,00 €</i>	<i>1.059.000,00 €</i>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	750,22 €	200,00 €	500,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.090,88 €	79.100,00 €	76.700,00 €	78.000,00 €	80.000,00 €	82.000,00 €
<i>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	<i>6.089,46 €</i>	<i>2.400,00 €</i>	<i>3.600,00 €</i>	<i>2.100,00 €</i>	<i>2.100,00 €</i>	<i>2.100,00 €</i>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	200,00 €	300,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
12. Sonstige Steuern	<u>364,16 €</u>	<u>700,00 €</u>	<u>900,00 €</u>	<u>700,00 €</u>	<u>700,00 €</u>	<u>700,00 €</u>
<i>13. Jahresgewinn</i>	<i>5.725,30 €</i>	<i>1.500,00 €</i>	<i>2.400,00 €</i>	<i>1.200,00 €</i>	<i>1.200,00 €</i>	<i>1.200,00 €</i>

Versorgungsbetrieb

Mittelfristige Finanzplanung Versorgungsbetrieb

FINANZBEDARF	2010	2011	2012	2013	2014
<i>Rohrnetz u. sonstige Anlagen</i>	121.900,00 €	304.200,00 €	300.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
<i>Hausanschlüsse</i>	36.000,00 €	36.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<i>Wassermähler</i>	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
<i>Software / Sachanlagen</i>	37.000,00 €	39.800,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
<i>Kauf von Betriebs-Kfz</i>	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	- €
<i>lfd. Darlehenstilgung</i>	71.800,00 €	59.700,00 €	65.900,00 €	69.600,00 €	72.700,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	254.500,00 €	- €
Gesamter Finanzbedarf	268.700,00 €	461.700,00 €	437.900,00 €	501.100,00 €	221.700,00 €

FINANZABDECKUNG	2010	2011	2012	2013	2014
<i>Überschuß aus lfd. Tätigkeit</i>	114.900,00 €	114.000,00 €	114.100,00 €	115.000,00 €	116.900,00 €
<i>Anschlußbeiträge</i>	9.200,00 €	145.600,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
<i>Hausanschlußkostenerstattungen</i>	36.000,00 €	36.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
<i>Baukostenzuschüsse durch Dritte</i>	2.400,00 €	9.600,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<i>Darlehensneuaufnahme</i>	106.200,00 €	156.500,00 €	266.800,00 €	84.600,00 €	60.800,00 €
<i>Umschuldung</i>	- €	- €	- €	254.500,00 €	- €
Gesamte Finanzabdeckung	268.700,00 €	461.700,00 €	437.900,00 €	501.100,00 €	221.700,00 €

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Ruppichteroth

-Versorgungsbetrieb-

für das

Wirtschaftsjahr 2011

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

Hier werden die Gebührenerlöse aus dem Wasserverkauf (Verbrauchs- u. Grundgebühren), die Erträge aus der Auflösung der Ertragszuschüsse sowie sonstige Umsatzerlöse aus Materialverkäufen, kostenpflichtigen Reparaturarbeiten an Hausanschlüssen oder Rohrnetzleitungen ausgewiesen.

	<u>Ansatz 2011</u>	<u>Ansatz 2010</u>	<u>Ergebnis 2009</u>
a) Verbrauchsgebühren	736.700,00 €	778.400,00 €	737.264,34 €
b) Grundgebühren	246.900,00 €	245.200,00 €	223.430,00 €
c) Auflösung Ertragszuschüsse	107.100,00 €	106.400,00 €	108.107,64 €
d) Reparaturen/Materialverk./Kostenerstatt.	7.000,00 €	7.000,00 €	10.589,09 €
e) Sonstige Umsatzerlöse	1.000,00 €	1.000,00 €	1.479,75 €
	1.098.700,00 €	1.138.000,00 €	1.080.870,82 €

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	2011	530.000	1,39 €	736.700,00 €
Ansatz	2010	560.000	1,39 €	778.400,00 €
Ergebnis	2009	530.406	1,37 €	737.264,34 €

Die rechnerische Differenz beim Ergebnis 2009 resultiert aus der Berücksichtigung der Verbrauchsabgrenzung von 2 Jahren sowie aus Gebührenverrechnungen aus Vorjahren.

zu b) Grundgebühren

Die Grundgebühr beträgt seit dem 01.01.2010 für einen Hauswasserzähler QN 2,5 6,-- € (bis 2009 5,50 €). 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	6,00 €	3.305	237.960,00 €
QN 6 / DN 25 - 32	8,00 €	27	2.592,00 €
QN 10 / DN 42	11,00 €	4	528,00 €
QN 15 / DN 50	16,00 €	5	960,00 €
QN 40 / DN 80	31,00 €	7	2.604,00 €
QN 60 / DN 100 und größer	52,00 €	2	1.248,00 €
Standrohre / Bauzähler	16,00 €		1.000,00 €
		3.350	246.892,00 €

Gesamtübersicht Grundgebühren		
	Anzahl Zähler	Grundgebühren
Ansatz 2011	3.350	246.900,00 €
Ansatz 2010	3.322	245.200,00 €
Ergebnis 2009		223.430,00 €

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 stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Auflösung Ertragszuschüsse	107.100,00 €	106.400,00 €	108.107,64 €

zu d) Reparaturen/Materialverkäufe/Kostenerstattungen

Hier sind die Erträge aus kostenpflichtigen Reparaturen u. sonstigen Verlegearbeiten an Hausanschluss- u. Rohrnetzleitungen, Materialverkäufe sowie die anteilige Kostenerstattung der Gemeinde für die Unterhaltung der Hydranten (Feuerlöschbereitschaft) veranschlagt.

zu e) Sonstige Umsatzerlöse

Übersteigen die eingenommenen Ertragszuschüsse die in diesem Zusammenhang aktivierten Anlagen, so ist der Differenzbetrag bis zur Höhe der aktivierten Anlagenzugänge im Jahr des Zugangs sofort als Umsatzerlös zu buchen. Diese Position ist nicht planbar.

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	
120	Werker	28,00 €	3.400,00 €
30	Meister	39,00 €	1.200,00 €
			4.600,00 €
b) Rohrnetz			
Stunden		Stundensatz	
500	Werker	28,00 €	14.000,00 €
170	Meister	39,00 €	6.600,00 €
			20.600,00 €
Gesamt (a+b)			25.200,00 €
			21.900,00 €
			17.461,50 €
			Ansatz 2011
			Ansatz 2010
			Ergebnis 2009

3. Sonstige betriebliche Erträge

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

Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
9.000,00 €	9.000,00 €	11.639,01 €

4. Materialaufwand

a) **Bezug von Wasser und Materialien**

a) 1. Wasserbezug

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 2010 bis Oktober bezogenen Mengen unter Einschluss eines üblichen Wasserverlustes und Eigenverbrauches sowie unter Berücksichtigung von Neukunden und besonderen Gegebenheiten zugrunde gelegt worden.

Die Wasserbezugsmenge 2011 reduziert sich gegenüber dem Ansatz 2010 um rd. 33.300 cbm aufgrund geringer kalkulierter Wasserverkaufsmengen. Die Wasserbezugskosten pro Kubikmeter sinken leicht. Die Gesamtbezugskosten sinken im Ansatz um 28.600,- €.

Veränderung Einstandspreis WTV	2010 nach	2011	→	-0,0100 €
Veränderung Bezugsmenge	2010 nach	2011	→	-33300 cbm
Veränderung Bezugskosten	2010 nach	2011	→	-28.600 €

Die voraussichtlichen Wasserbezugskosten für das Jahr 2011 sowie der Planansatz 2010 und die Ist - Werte aus dem Jahr 2009 stellen sich wie folgt dar:

	Jahr	Einstandspreis WTV je cbm	Bezugsmenge cbm	Bezugskosten gesamt
W-Plan	2011	0,6700 €	593900	398.200,00 €
W-Plan	2010	0,6800 €	627200	426.800,00 €
Ergebnis	2009	0,6700 €	617879	414.269,46 €

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

a) 2. Materialien (Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe)

Hier sind sämtliche Materialien für die Unterhaltung des Rohrnetz- u. Hausanschlussbereiches sowie für die technischen Anlagen ausgewiesen (Zusammensetzung unter b) *Aufwendungen für bezogene Leistungen*). Zudem werden hier die Stromkosten für die Verteilungsanlagen in Ansatz gebracht.

Der Gesamtansatz stellt sich wie folgt dar:

	Konto-Nr.	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Wasserbezug	521900	398.200,00 €	426.800,00 €	414.269,46 €
Strom	522100	7.000,00 €	9.000,00 €	6.108,27 €
Waren-Lager, Inv.-Diff., Verpack.,	526410 u.a.	26.000,00 €	14.500,00 €	12.361,84 €
		431.200,00 €	450.300,00 €	432.739,57 €

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Hier werden die Fremdleistungen für die Unterhaltung der Rohrnetz- u. Hausanschlussleitungen, der Wassermesser sowie der Verteilungsanlagen ausgewiesen. Zudem werden hier Leistungen, die unmittelbar mit der Aufgabenerfüllung der Trinkwasserversorgung entstehen, in Ansatz gebracht.

	Konto-Nr.	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	523200	54.000,00 €	65.500,00 €	37.731,92 €
Verwaltungskostenbeitrag	529902	24.100,00 €	23.100,00 €	25.300,00 €
sonstige Ingenieurleistungen	529904	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €
Störmeldedienst	529906	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Trinkwasseruntersuchungen	529908	2.400,00 €	2.400,00 €	2.386,50 €
Kosten für Zählerablesung	6120-02	2.500,00 €	1.500,00 €	3.000,76 €
		89.600,00 €	99.100,00 €	69.019,18 €

Der Ansatz **Unterhaltung Infrastrukturvermögen** umfasst die gesamte Rohrnetz- und Hausanschlussunterhaltung, wobei die hierfür benötigten Materialien unter der Position a) ausgewiesen werden. Unter Berücksichtigung der Bereiche Material und Fremdleistung sind folgende Aufwendungen geplant worden:

	Fremdleistung	Material	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Rohrnetzunterhaltung	32.000,00 €	8.000,00 €	40.000,00 €	50.000,00 €	26.736,90 €
Hausanschlußunterhaltung	18.000,00 €	2.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	15.791,82 €
Wassermesser	- €	9.000,00 €	9.000,00 €	4.000,00 €	194,04 €
Verteilungsanlagen	4.000,00 €	5.000,00 €	9.000,00 €	4.000,00 €	4.525,68 €
Sonstiger Materialaufwand	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.845,32 €
Gesamt	54.000,00 €	26.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	50.093,76 €

Der Ansatz **Rohrnetzunterhaltung** setzt sich wie folgt zusammen:

Rohrnetzunterhaltung	Fremdleistung	Material	Gesamt
Ansatz für Rohrbrüche	25.000,00 €	5.000,00 €	30.000,00 €
Rep. Hydranten, Schieber u. Ventile	2.500,00 €	2.500,00 €	5.000,00 €
Richten von Straßenkappen	2.500,00 €	500,00 €	3.000,00 €
Rohrnetzüberprüfung mit Meßwagen	2.000,00 €	- €	2.000,00 €
Gesamt	32.000,00 €	8.000,00 €	40.000,00 €

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. In 2011 steigen die Entgelte um 1,1 % sowie einer Einmalzahlung von 240,-- €.

Die Position stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
1. Löhne u. Gehälter			
a) Verwaltung	78.400,00 €	76.800,00 €	73.592,67 €
b) Betrieb (incl. Rufbereitschaft)	157.000,00 €	154.100,00 €	155.127,11 €
c) Veränderung Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	-2.600,00 €
d) Rückstellung Leistungszulage	0,00 €	0,00 €	900,00 €
Zwischensumme	235.400,00 €	230.900,00 €	227.019,78 €
2. Berufsgenossenschaft			
(Beitrag u. Sicherheitstechn. Dienst)	2.500,00 €	2.500,00 €	2.153,14 €
Personalkosten gesamt	237.900,00 €	233.400,00 €	229.172,92 €

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 2011 sind teilweise mit dem halben AfA-Satz angesetzt worden.

	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Abschreibung gesamt	218.700,00 €	219.800,00 €	212.500,47 €

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Kostenart	Konto-Nr.	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Treibstoffe Fahrzeuge u. Geräte	5225/6/00	4.000,00 €	4.000,00 €	1.964,46 €
Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	523100	14.000,00 €	14.100,00 €	3.269,95 €
Unterhaltung Fahrzeuge	523400	3.000,00 €	3.000,00 €	2.201,27 €
Telefon	543500	2.000,00 €	2.000,00 €	1.651,77 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	542100	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
Leasing	542200	2.500,00 €	2.000,00 €	1.231,26 €
Bankgebühren / Gebühren	542300	1.200,00 €	1.200,00 €	1.048,83 €
Gebührenrückzahlungsverpflichtung	542902	- €	- €	36.000,00 €
Versicherungen / Kfz-Vers.	544100	19.000,00 €	18.000,00 €	18.096,11 €
Kleinwerkzeuge	543901	500,00 €	500,00 €	36,29 €
Sonstige allgemeine Kosten	diverse	2.000,00 €	2.000,00 €	1.823,56 €
EDV Wartung u. Pflege	529901	15.200,00 €	13.200,00 €	10.407,19 €
Arbeitsmed./Sicherheitst. Betreuung	529912	300,00 €	300,00 €	715,93 €
Büromaterial	543100	200,00 €	200,00 €	200,71 €
Zeitungen, Fachliteratur	543300	800,00 €	1.000,00 €	699,29 €
Dienst- u. Schutzkleidung	541600	500,00 €	500,00 €	640,89 €
Prüfung, Beratung	542700	13.000,00 €	15.000,00 €	15.015,75 €
Beiträge zu Verbänden	544300	2.000,00 €	2.000,00 €	1.751,15 €
Verfügungsmittel	549100	300,00 €	300,00 €	121,61 €
Aus- u. Fortbildung	541200	3.000,00 €	2.000,00 €	232,48 €
Sonstige Aufwendungen	549900	0,00 €	0,00 €	1.100,57 €
Abschreibungen auf Forderungen	578200	0,00 €	0,00 €	200,00 €
GESAMT		86.200,00 €	84.000,00 €	101.109,07 €

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 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
500,00 €	200,00 €	750,22 €

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 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Zinsen Girokonto	1.000,00 €	3.000,00 €	508,21 €
Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Darlehnszinsen	75.700,00 €	76.100,00 €	59.582,67 €
Zinsen gesamt	76.700,00 €	79.100,00 €	60.090,88 €

11. Steuern vom Einkommen und Ertrag

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

	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Körperschaftsteuer	- €	- €	- €
Solidaritätszuschlag	- €	- €	- €
Gewerbeertragssteuer	300,00 €	200,00 €	- €
	300,00 €	200,00 €	- €

12. Sonstige Steuern

	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
Grundsteuer	400,00 €	400,00 €	187,49 €
Kfz - Steuer	500,00 €	300,00 €	176,67 €
	900,00 €	700,00 €	364,16 €

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	15.000,00 €	7.500,00 €	1.200,00 €	23.700,00 €

2.1 Rohrnetzerweiterungen / Erneuerungen

a) Anschluss der Ortslage Bölkum

Im Jahr 2011 soll die Ortslage Bölkum an die öffentliche Wasserversorgung der Gemeinde Ruppichteroth angeschlossen werden. Bisher erfolgt die Versorgung über den Wasserleitungsverein Bölkum in eigener Zuständigkeit der Bürgerinnen und Bürger der Ortslage.

Zum Anschluss der Ortslage ist es notwendig, abgehend vom Pumpwerk Hodgeroth bis Mitte der Ortslage Bölkum eine Rohrnetzleitung auf einer Länge von rd. 850 Metern der Dimension 125 zu verlegen. Das in der Ortslage Bölkum vorhandene Wasserversorgungsnetz einschließlich der Hausanschlüsse wird teilweise unentgeltlich übernommen. Im Zuge des Anschlusses müssen ca. 10 Hausanschlüsse kostenpflichtig erneuert werden. Diese Aufwendungen und Erträge sind unter den jeweiligen Positionen für die Hausanschlüsse separat veranschlagt. Die Baukosten sind auf der Grundlage von Tiefbauarbeiten in offener Bauweise kalkuliert. Sollte, zumindest teilweise, die Möglichkeit einer Verlegung mittels Spülbohrverfahren möglich sein, sind Kosteneinsparungen zu erwarten. Unter der Position II. 1. der Finanzabdeckung sind Anschlussbeiträge in Höhe von rd. 136.400,-- € zur teilweisen Deckung der Baukosten veranschlagt worden.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
Anschluss Ortslage Bölkum	122.400,00 €	26.400,00 €	10.900,00 €	159.700,00 €

b) Rohrnetzerneuerung Köttinger Weg

Die in der Straße Köttinger Weg in den Jahren 1935 und 1952 verlegte Rohrnetzleitung der Dimension 70 bzw. 80 ist altersbedingt extrem reparaturanfällig. Zudem sind kaum noch passende Ersatzteile für die geringe Dimension und den Werkstoff zu beschaffen. Zudem ist die hydraulische Leistung (Verringerung des Querschnittes aufgrund Inkrustationen) nur noch bedingt gegeben. Es ist dringend angezeigt, diese Leitung komplett zu erneuern. Hierfür ist die Neuverlegung einer Leitung PE-HD DN 125 auf einer Länge von 320 Metern notwendig.

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
RNErn. Köttinger Weg	56.400,00 €	22.000,00 €	5.300,00 €	83.700,00 €

c) Rohrnetzerneuerung Oberlückeraath, Erlenweg

Die im Erlenweg in Oberlückeraath vorhandene Graugussleitung DN 150 weist starke Korrosionsschäden (Lochfraß) auf. In den letzten Jahren ist es hier vermehrt zu Reparaturmaßnahmen gekommen. Die Leitung sollte auf einer Länge von rd. 100 Metern komplett erneuert werden (DN 150 PE-HD).

Maßnahme	Tiefbau	Material	Eigenleistung	Gesamt
RNErn. Oberlückeraath, Erlenweg	17.100,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €	25.100,00 €

2.2 Verteilungsanlagen

An 8 Schächten müssen die bestehenden Zaunanlagen erneuert werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von **12.000,-- €** bereitgestellt.

3. Herstellung von neuen Hausanschlüssen

Für die Herstellung von neuen Hausanschlüssen durch Bebauung im gesamten Gemeindegebiet wird ein Betrag von **36.000,-- €** in Ansatz gebracht.

4. Wassermesser

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

5. Ausbau Fernauslesesystem

Kein Ansatz

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	1.000,00 €
Hardware (PC, Drucker usw.)	3.000,00 €
Maschinen- u. Gerätetechnik	32.800,00 €
Sonstiges	1.000,00 €
GESAMT	37.800,00 €

Der Posten Maschinen und Gerätetechnik gliedert sich wie folgt:

Maschinen- u. Gerätetechnik	Ansatz 2011
Rasenmäher	1.400,00 €
Stihl-Trennschleifer	1.100,00 €
Schweißgerät	5.300,00 €
Zuflussmessgerät	10.000,00 €
Funkloggeranlage	15.000,00 €
Gesamt	32.800,00 €

9. Kauf von Dienstfahrzeugen

Im Jahr 2011 steht ein neues Dienstfahrzeug für den technischen Betriebsteil zur Ersatzbeschaffung an. Hierfür ist ein Ansatz von **20.000,-- €** gebildet worden.

II. Darlehenstilgung

1. Laufende Tilgung

Für die Tilgung der bestehenden Darlehen wird ein Betrag von angesetzt.

59.700,00 €

2. Umschuldung

Im Jahre 2011 stehen keine Darlehen zur Umschuldung an.

Finanzabdeckung

I. Überschuß aus laufender Tätigkeit

Der Überschuß aus laufender Tätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Jahresgewinn	2.400,00 €
Abschreibung +	218.700,00 €
Auflösung ./.	107.100,00 €
Überschuß aus lfd. Tätigkeit	114.000,00 €
für Tilgung	-59.700,00 €
für Investitionen	-54.300,00 €

II. Bauzuschüsse

1. Anschlussbeiträge

Im Jahre 2011 wird mit folgenden Beitragseinnahmen gerechnet:

Maßnahme	qm	Beitragssatz	Beitrag
Allg. Bautätigkeit und Netzerweiterungen	4000	2,30 €	9.200,00 €
Anschluss Ortslage Bölkum	59300	2,30 €	136.390,00 €
Gesamt	63300		145.590,00 €

2. Baukostenerstattungen

Kein Ansatz

3. Hausanschlusskostenerstattungen

Bei schätzungsweise 30 neuen Hausanschlüssen und einer durchschnittlichen Kostenerstattung von 1.200,-- € je Hausanschluss wird mit Einnahmen von rd. **36.000,-- €** 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 → **9.600,-- €**

III. Darlehen

1. Neuaufnahme

Zur Deckung des Einnahmedefizites müssen Darlehen in Höhe von **156.500,00 €** aufgenommen werden.

2. Umschuldung

Im Jahre 2011 stehen keine Darlehen zur Umschuldung an.

Stellenübersicht

der Gemeindewerke Ruppichteroth - Ver- und Entsorgungsbetriebe -

für das Wirtschaftsjahr 2011

Gemeindewerke gesamt				davon					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgeltgruppe 2011	Entgeltgruppe 2010	Versorgung %	Entsorgung %	Zahl der Stellen 2011	Zahl der Stellen 2010	Zum 30.06.2010 tatsächlich besetzt	Erläuterung
1	Kaufmännischer Angestellter	13	13	50	50	1	1	1	Betriebsleiter
2	Technischer Angestellter	11	11	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-, Ruppichteroth
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

	EUR	2009 EUR	EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.079.687,89		1.098.997,47
2. andere aktivierte Eigenleistungen		17.461,50		14.570,50
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>12.821,94</u>		<u>33.848,83</u>
			1.109.971,33	1.147.416,80
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	(432.739,57)			(438.124,49)
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>(69.019,18)</u>			<u>(126.443,49)</u>
		(501.758,75)		(564.567,98)
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	(180.034,70)			(178.544,95)
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	(49.138,22)			(50.682,75)
- davon für Altersversorgung: EUR 12.132,06 (Vj.: EUR 12.519,84)				
		<u>(229.172,92)</u>		<u>(229.227,70)</u>
6. Abschreibungen				
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		(212.500,47)		(212.745,82)
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>(101.109,07)</u>		<u>(74.137,88)</u>
			(1.044.541,21)	(1.080.679,38)
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		750,22	65.430,12	66.737,42
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>(60.090,88)</u>		<u>(77.082,61)</u>
			(59.340,66)	(75.675,70)
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			6.089,46	(8.938,28)
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00		(21,68)
12. sonstige Steuern		<u>(364,16)</u>		<u>(532,83)</u>
			(364,16)	(554,51)
13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag			<u>5.725,30</u>	<u>(9.492,79)</u>

**Gemeindewerke Ruppichterath -Versorgungsbetrieb-, Ruppichterath
Bilanz zum 31. Dezember 2009**

AKTIVSEITE

	31.12.2009		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		<u>76.467,00</u>	<u>85.816,00</u>
		76.467,00	85.816,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	54.904,13		62.543,13
2. technische Anlagen und Maschinen	68.253,00		58.982,00
3. Verteilungsanlagen	3.970.307,00		4.017.693,00
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.902,00		20.418,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	209.109,70		213.040,22
		<u>4.319.475,83</u>	<u>4.372.676,35</u>
		4.395.942,83	4.458.492,35
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		<u>98.726,15</u>	<u>106.175,60</u>
		98.726,15	106.175,60
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	98.172,15		113.069,37
2. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe	161.804,19		211.171,52
3. sonstige Vermögensgegenstände	27.353,28		34.141,36
		<u>287.329,62</u>	<u>358.382,25</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		<u>51.459,11</u>	<u>1.485,33</u>
		437.514,88	466.043,18
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>795,33</u>	<u>606,00</u>
		4.834.253,04	4.925.141,53

PASSIVSEITE

	31.12.2009		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		1.050.000,00	1.050.000,00
II. Rücklagen		335.453,40	335.453,40
III. Verlustvortrag		(16.841,82)	(7.349,03)
IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>5.725,30</u>	<u>(9.492,79)</u>
		1.374.336,88	1.368.611,58
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		<u>1.230.091,00</u>	<u>1.286.371,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen		<u>125.400,00</u>	<u>97.600,00</u>
		125.400,00	97.600,00
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.965.594,03		1.883.165,43
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	508,00		508,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.133,44		59.341,16
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / andere Eigenbetriebe	31.669,65		137.939,59
5. sonstige Verbindlichkeiten	85.520,04		91.604,77
		<u>2.104.425,16</u>	<u>2.172.558,95</u>
		4.834.253,04	4.925.141,53