

# Produkt

11.01.01

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.01.01	Abfallwirtschaft

## **verantwortlich**

Novack, Corinna

## **Beschreibung**

Abfallberatung, Gebührenkalkulation und -abrechnung, Publikationsarbeit

## **Auftragsgrundlage**

Abfallrecht, Ortsrecht

## **Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner

## **Ziele**

Optimale Gestaltung des Leistungsspektrums, um geringstmögliche Gebührenbelastung zu erzielen;  
Kostendeckungsgrad der Abfallentsorgungskosten von 100 %

**Teilergebnisplan 2011****11.01.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft  
 Produkt: 11.01.01 Abfallwirtschaft

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	2.669.324,97	2.639.830	2.687.000	2.728.000	2.728.000	2.728.000
432100 Müllabfuhrgebühren	2.669.324,97	2.639.830	2.687.000	2.728.000	2.728.000	2.728.000
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.721,00	18.670	16.000	16.000	16.000	16.000
442100 Erträge aus Verkauf	19.721,00	18.670	16.000	16.000	16.000	16.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.006,04	70.168	70.028	71.000	71.000	71.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	76.006,04	70.168	70.028	71.000	71.000	71.000
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.765.052,01</b>	<b>2.728.668</b>	<b>2.773.028</b>	<b>2.815.000</b>	<b>2.815.000</b>	<b>2.815.000</b>
11 Personalaufwendungen	-66.832,48	-67.639	-69.358	-69.358	-69.358	-69.358
501100 Bezüge der Beamten	-1.760,43	-1.794	-1.878	-1.878	-1.878	-1.878
501200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-50.682,70	-51.602	-52.571	-52.571	-52.571	-52.571
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-4.041,14	-4.250	-4.175	-4.175	-4.175	-4.175
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	-9.635,50	-9.993	-10.163	-10.163	-10.163	-10.163
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	-139	-139	-139	-139
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-584,32	0	-319	-319	-319	-319
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-128,39	0	-113	-113	-113	-113
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.607.943,26	-2.641.825	-2.667.800	-2.667.800	-2.667.800	-2.667.800
523500 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-84.444,98	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000	-102.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-5.768,17	-795	-800	-800	-800	-800
529200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.517.730,11	-2.539.030	-2.565.000	-2.565.000	-2.565.000	-2.565.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255,87	-500	-500	-500	-500	-500
543100 Geschäftsaufwendungen	-255,87	-500	-500	-500	-500	-500
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.675.031,61</b>	<b>2.709.964</b>	<b>2.737.658</b>	<b>2.737.658</b>	<b>2.737.658</b>	<b>2.737.658</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.020,40</b>	<b>18.704</b>	<b>35.370</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>90.020,40</b>	<b>18.704</b>	<b>35.370</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>90.020,40</b>	<b>18.704</b>	<b>35.370</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>	<b>77.342</b>
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.333,78	-110.436	-111.538	-112.638	-113.738	-114.838
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.333,78	-110.436	-111.538	-112.638	-113.738	-114.838
<b>29 Ergebnis</b>	<b>-18.313,38</b>	<b>-91.732</b>	<b>-76.168</b>	<b>-35.296</b>	<b>-36.396</b>	<b>-37.496</b>

Abfallwirtschaft

11.01.01.

Die kalkulierten Ansätze zum Budgetentwurf 2011 der kostenrechnenden Einrichtung „Abfallbeseitigung“ basieren auf der zur Zeit noch gültigen Abfallgebührensatzung i.d.F. vom 19.01.2009. Unberücksichtigt ist dabei u.a. die inzwischen vom Kreistag beschlossene Nachhaltigkeitsabgabe für die Sicherung der Alt-Deponien in Ahaus und Borken (5 €/Ew../Jahr).

Eine Neukalkulation und Überarbeitung der Abfallgebührensatzung muss demnach noch erfolgen und wird auf jeden Fall vor der Verabschiedung des Haushalts 2011 in den politischen Gremien beraten. Die entsprechenden Änderungen werden dann zum Haushaltsbeschluss eingepflegt

Auf das gesonderte Beratungspapier der Fachverwaltung „Allg. Bauverwaltung“ und der hierin folgenden Erläuterungen und Begründungen kann daher zunächst verwiesen werden.



<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.02</b>	Strom, Gas, Wasser
<b>Produkt</b>	<b>11.02.02</b>	Stadtwerke Gronau

**verantwortlich**

Goldmeier, Friedrich-Wilhelm

**Beschreibung**

Die Erzeugung, die Gewinnung, der Bezug und der Verkauf, der Transport und die Verteilung von Strom, Gas, Wärme und anderen Energien sowie von Wasser, die Beteiligung an Windkraftprojekten, die Erbringung von Dienstleistungen, die in unmittelbarem Zusammenhang mit der Energie- oder Wasserversorgung stehen, die Bereitstellung und der Betrieb von Leitungsnetzen für Zwecke der Telekommunikation einschließlich der Telefondienstleistungen, die Bereitstellung und der Betrieb einer Feuerbestattungsanlage sowie von abwassertechnischen Anlagen, Straßenbeleuchtungsanlagen, Bädern, Personennahverkehr und Parkhäusern, Betriebsführung des Abwasserwerkes

**Auftragsgrundlage**

Gesellschaftsvertrag Stadtwerke Gronau GmbH

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner  
Verwaltung, Fachbereiche/Fachdienste  
Öffentlichkeit

**Ziele**

Sichere und wirtschaftliche Bereitstellung der Versorgungsleistungen gegenüber der Bevölkerung der Stadt Gronau

**Teilergebnisplan 2011****11.02.02**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 11.02 Strom, Gas, Wasser  
 Produkt: 11.02.02 Stadtwerke Gronau

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.359,97	49.360	49.800	50.300	50.800	51.300
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	49.359,97	49.360	49.800	50.300	50.800	51.300
07 Sonstige ordentliche Erträge	2.840.000,00	2.430.000	2.442.000	2.454.000	2.467.000	2.479.000
451100 Konzessionsabgaben	2.840.000,00	2.430.000	2.442.000	2.454.000	2.467.000	2.479.000
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>2.889.359,97</b>	<b>2.479.360</b>	<b>2.491.800</b>	<b>2.504.300</b>	<b>2.517.800</b>	<b>2.530.300</b>
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-4.000	-7.950	-8.030	-8.110	-8.200
544100 Steueraufwendungen	0,00	-4.000	-7.950	-8.030	-8.110	-8.200
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>7.950</b>	<b>8.030</b>	<b>8.110</b>	<b>8.200</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.889.359,97</b>	<b>2.475.360</b>	<b>2.483.850</b>	<b>2.496.270</b>	<b>2.509.690</b>	<b>2.522.100</b>
19 Finanzerträge	1.314.414,96	1.269.122	1.016.000	1.013.000	1.010.000	1.007.000
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	22.132,29	19.122	16.000	13.000	10.000	7.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.292.282,67	1.250.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>1.314.414,96</b>	<b>1.269.122</b>	<b>1.016.000</b>	<b>1.013.000</b>	<b>1.010.000</b>	<b>1.007.000</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.203.774,93</b>	<b>3.744.482</b>	<b>3.499.850</b>	<b>3.509.270</b>	<b>3.519.690</b>	<b>3.529.100</b>
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>4.203.774,93</b>	<b>3.744.482</b>	<b>3.499.850</b>	<b>3.509.270</b>	<b>3.519.690</b>	<b>3.529.100</b>
<b>29 Ergebnis</b>	<b>4.203.774,93</b>	<b>3.744.482</b>	<b>3.499.850</b>	<b>3.509.270</b>	<b>3.519.690</b>	<b>3.529.100</b>

Stadtwerke GmbH

11.02.02.

### **Pos. 6 Kostenerstattungen**

---

#### **Sachkonto 448500**

Erstattung der Verwaltungskosten für Leistungen der Stadt Gronau (sog. Verwaltungskostenbeitrag).

### **Pos. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

---

#### **Sachkonto 544100**

Die Steueraufwendungen beinhalten die Mehrwertsteuer-Zahllast aus den vorgenannten Verwaltungskostenbeiträgen (SK 448500). Die SWG können 19 % als Vorsteuern gegenüber dem Finanzamt gelten machen, während die Stadt die Umsatzsteuer abzuführen hat. Ergebnis 2009 siehe noch Produkt 16.01.02; SK 544100.

### **Pos. 19 Finanzerträge**

---

#### **Sachkonto 461500**

Für Darlehen der Stadtwerke Gronau GmbH tritt die Stadt Gronau als Bürge ein. Die Stadtwerke könne sich dadurch bei den Geschäftsbanken günstiger kreditfinanzieren und erhalten einen geringen Zinsvorteil. Dieser Zinsvorteil wird an die Stadt Gronau weitergeleitet.

#### **Sachkonto 465100**

Der Wirtschaftsplan 2010 der Stadtwerke Gronau GmbH geht von einem Gewinn nach Steuern von 1.191 T€ aus. Nach Abzug der Kapitalertragssteuern und des Solidaritätsbetrages verbliebe in 2011 ein abzuführender Gewinn von letztlich 1 Mio. Euro.

Die Finanzplanungsdaten müssen ggf. nach Bekanntwerden des Wirtschaftsplanes 2011 (Entwurf wird im Dez. 2010 erwartet) noch angepasst werden.



<b>Produktbereich</b>	<b>11</b>	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	<b>11.03</b>	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>11.03.01</b>	Abwasserwerk

**verantwortlich**

Vetter, Frank

**Beschreibung**

Herstellung und Betrieb aller von der Stadt Gronau selbst oder in ihrem Auftrag betriebenen Anlagen, die dem Sammeln, Fortleiten, Behandeln und Einleiten von Abwasser sowie dem Entwässern von Klärschlamm dienen sowie die Entsorgung von Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben

**Auftragsgrundlage**

Betriebssatzung des Abwasserwerkes der Stadt Gronau

**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner

**Ziele**

Wirtschaftlich Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht und Finanzierung der Abwasserbeseitigung in der Stadt Gronau

**Teilergebnisplan 2011****11.03.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 11.03 Abwasserbeseitigung  
 Produkt: 11.03.01 Abwasserwerk

Bezeichnung	Ergebnis 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Planung 2012	Planung 2013	Planung 2014
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	839.843,76	1.022.383	1.045.750	1.070.057	1.094.933	1.098.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	839.843,76	1.022.383	1.045.750	1.070.057	1.094.933	1.098.000
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>839.843,76</b>	<b>1.022.383</b>	<b>1.045.750</b>	<b>1.070.057</b>	<b>1.094.933</b>	<b>1.098.000</b>
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-380.000	0	0	0	0
579100 Sonstige Abschreibungen	0,00	-380.000	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	-180.000	-186.000	-192.000	-198.000
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	-180.000	-186.000	-192.000	-198.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-798.758,30	-890.000	-912.250	-935.057	-958.433	-960.000
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-798.758,30	-890.000	-912.250	-935.057	-958.433	-960.000
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>798.758,30</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.092.250</b>	<b>1.121.057</b>	<b>1.150.433</b>	<b>1.158.000</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.085,46</b>	<b>-247.617</b>	<b>-46.500</b>	<b>-51.000</b>	<b>-55.500</b>	<b>-60.000</b>
19 Finanzerträge	129,75	151.873	151.873	151.873	151.873	151.873
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	129,75	0	0	0	0	0
469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	148.873	148.873	148.873	148.873	148.873
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>129,75</b>	<b>151.873</b>	<b>151.873</b>	<b>151.873</b>	<b>151.873</b>	<b>151.873</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>41.215,21</b>	<b>-95.744</b>	<b>105.373</b>	<b>100.873</b>	<b>96.373</b>	<b>91.873</b>
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>41.215,21</b>	<b>-95.744</b>	<b>105.373</b>	<b>100.873</b>	<b>96.373</b>	<b>91.873</b>
<b>29 Ergebnis</b>	<b>41.215,21</b>	<b>-95.744</b>	<b>105.373</b>	<b>100.873</b>	<b>96.373</b>	<b>91.873</b>

Abwasserwerk

11.03.01.

---

**Pos. 6 Kostenerstattungen**

**Sachkonto 448500**

Erstattung der Verwaltungskosten für Leistungen der Stadt Gronau (sog. Verwaltungskostenbeitrag) in Höhe von 133.500 € zuzüglich 912.250 Euro Erstattung der Personalkosten für das von der Stadt Gronau ausgeliehene Personal an das Abwasserwerk (s.u. SK 541100).

---

**Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen**

**Sachkonten: 579100**

Die Auflösungen auf aktive Rechnungsabgrenzungsposten (sog. Baukostenzuschüsse Abwasserwerk) sind entgegen der bisherigen Annahme nicht als Abschreibungen, sondern als Transferaufwendungen zu buchen (SK 531500). Der bisherige Planansatz von 380 T€ zeigt sich nach den ersten Rechnungsergebnissen 2008 und 2009 auch als deutlich überzogen und wird für 2011 mit 180 T€ für auskömmlich erachtet.

---

**Pos. 15 Transferaufwendungen**

**Sachkonto 531500**

Auflösungen auf aktive Rechnungsabgrenzungsposten (Baukostenzuschüsse Abwasserwerk).

---

**Pos. 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

**Sachkonto 541100**

Personalkosten für das von der Stadt Gronau ausgeliehene Personal an das Abwasserwerk (s.o. SK 448500).

---

**Pos. 19 Finanzerträge**

**Sachkonto 469100**

Die sonstigen Finanzerträge betreffen die angemessene Verzinsung des Eigenkapitals.