

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes
„Abwasserbeseitigung der
Gemeinde Bockhorn“
für das Wirtschaftsjahr 2008

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes
„Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn“
für das Wirtschaftsjahr 2008

Aufgrund des § 11 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 113 Abs. 2 Nds. Gemeindeordnung hat der Rat der Gemeinde Bockhorn in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2008 beschlossen:

§1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2008 wird im Erfolgsplan mit Erträgen von 1.252.000 € und Aufwendungen von 1.252.000 € festgesetzt. Im Vermögensplan werden die Einnahmen auf 283.000,-- € und die Ausgaben auf 283.000,-- € festgesetzt.

§2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite für Investitionen im Vermögensplan wird auf 0,-- € festgesetzt.

§3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0,-- € festgesetzt.

§4

Kassenkredite werden nicht veranschlagt.

Bockhorn, den

Spiekermann
(Bürgermeister)

Erläuterungen einzelner Positionen des Wirtschaftsplanes 2008

Erfolgsplan:

Vorab weise ich zunächst darauf hin, dass nach dem Eigenbetriebsrecht im Erfolgsplan die Erträge und Aufwendungen (statt Einnahmen und Ausgaben) dargestellt werden, während im Vermögensplan die Einnahmen und Ausgaben aufgeführt werden. Das EDV-Programm bezeichnet jedoch auch die Positionen des Erfolgsplans als Einnahmen und Ausgaben. Ich bitte, diese Besonderheit bei der Durchsicht des Erfolgsplans zu berücksichtigen und gedanklich die Begriffe zu ersetzen.

Die Festsetzungen des Erfolgsplanes basieren auf den Erfahrungen der letzten knapp drei Jahre; seit dem 01.03.2005 führt die Gemeinde den Betrieb wieder eigenverantwortlich. Die folgenden Ansätze werden darüber hinaus gesondert erläutert:

- 7000.16200: Die Gemeinde erhebt die Gebühreneinnahmen im Verwaltungshaushalt und führt sie dem Eigenbetrieb anschließend zu.
- 7000.54100: Die gestiegenen Energiekosten wirken sich auch im Abwassertransportsystem kostensteigernd aus.
- 7000.68000: Die Investitionsmaßnahmen erfordern eine Anhebung der Abschreibungen.
- 9100.20200: Die Investitionsrücklage des Eigenbetriebes ermöglicht es derzeit, dass Finanzmittel (u. a.: Darlehn an den Gemeindehaushalt) angelegt werden. Dies führt zu entsprechenden Zinseinnahmen.
- 9100.26900: Auch im Wirtschaftsjahr 2008 ist eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage vorgesehen.
- 9100.80700: Die im Rahmen der Abwassergebühr im Unterabschnitt 7000 erwirtschafteten kalkulatorischen Zinsen werden durch eine Verrechnung dem Unterabschnitt 9100 zugeführt und stehen dort für die Begleichung der Zinskosten zur Verfügung.
- 9100.80700: Die im Rahmen der Abwassergebühr im Unterabschnitt 7000 erwirtschafteten kalkulatorischen Abschreibungen werden durch eine Verrechnung in den Unterabschnitt 9100 gebucht und dann dem Vermögensplan zugeführt.

Vermögensplan:

- 9100.32700: Bei dieser Position werden die Tilgungsleistungen vereinnahmt, die der Gemeindehaushalt an den Eigenbetrieb zu leisten hat.

Bockhorn, 08.10.2007

(Meinen)
Gemeindekämmerer

Erfolgsplan

Einzelplan : 7 Öffentliche Einrichtungen

Abschnitt : 70 Abwasserbeseitigung

Unterabschnitt: 7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn
(zentrale Abwasserbeseitigung)

H a u s h a l t s s t e l l e		A n s a t z		Rechnung	Bew.-	Erläute-
Nummer	Bezeichnung	2008	2007	2006	Stelle	rungen
7000	E i n n a h m e n					

16200	Kostenerstattung Gemeinde	730.000	732.600	793.590	1	
16500	Anteil Dezentrale Abwasserbeseitigung	900	900	900	1	
	E i n n a h m e n	730.900	733.500	794.490		
7000	A u s g a b e n					

50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	10.000	2.424	1	GD
51000	Unterhaltung sonstiges unbewegliches Vermögen	20.000	16.000	14.434	1	GD
51100	Unterhaltung Pumpwerke etc.	13.000	13.000	12.908	1	GD
52000	Beschaffung von Geräten	3.000	3.000	594	1	
54000	Bewirtschaftungskosten	3.000	3.000	374	1	GD
54100	Energiekosten	30.000	30.000	23.584	1	GD
54200	Entsorgung	14.000	12.000	9.367	1	GD
55000	Kosten der Fahrzeughaltung	3.000	3.000	1.830	1	
56200	Kosten der Fortbildung	500	500	0	1	
63000	Kosten Stadt Varef	230.000	230.000	169.662	2	
65000	Sonstige Geschäftskosten	3.000	10.000	1.444	1	
67900	Verwaltungskostenerstattung an Gemeinde UA 0300 und UA 6000	44.500	44.500	44.490	2	GD
67901	Verwaltungskostenerstattung an Gemeinde UA 7710 -Betrieb-	37.500	37.500	37.470	2	GD
67910	Verwaltungskostenerstattung an Gemeinde UA 7710. - Sonstige Leistungen -	5.000	5.000	2.298	1	GD
68000	Kalkulatorische Abschreibungen	248.000	244.000	242.702	2	
68500	Kalkulatorische Verzinsung	152.100	155.700	158.891	2	
	A u s g a b e n	816.600	817.200	722.472		
	E i n n a h m e n	730.900	733.500	794.490		
	Ü B E R S C H U S S	0	0	72.018		
	Z U S C H U S S B E D A R F	85.700	83.700	0		

Einzelplan : 7 Öffentliche Einrichtungen

Abschnitt : 70 Abwasserbeseitigung

Unterabschnitt: 7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn
(zentrale Abwasserbeseitigung)

Erläuterungen :

UA 7000 - Erläuterungen:

Die folgenden Haushaltsstellen sind gegenseitig deckungsfähig:

-: 50000, 51000 und 51100

-: 54000, 54100 und 54200

-: 67900, 67901 und 67910

Einzelplan : 7 Öffentliche Einrichtungen

Abschnitt : 70 Abwasserbeseitigung

Unterabschnitt: 7020 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn
(dezentrale Abwasserbeseitigung)

Haushaltsstelle		Ansatz		Rechnung	Bew. - Erläute-
Nummer	Bezeichnung	2008	2007	2006	Stellen
7020	Einnahmen				

16200	Kostenerstattung Gemeinde	35.300	38.900	37.135	1
	Einnahmen	35.300	38.900	37.135	
7020	Ausgaben				

63000	Kosten der Entsorgungsfirma	19.000	17.500	18.452	1
63001	Kosten Stadt Varef	8.500	8.500	8.551	1
63002	Anteil an zentraler Abwasserbeseitigung	900	900	900	1
66100	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	0	1
67900	Verwaltungskostenerstattung an Gemeinde UA 0300 und UA 6000	5.900	11.000	9.232	1
	Ausgaben	35.300	38.900	37.135	
	Einnahmen	35.300	38.900	37.135	
	Ausgaben EP 7	851.900	856.100	759.607	
	Einnahmen EP 7	766.200	772.400	831.625	
	ÜBERSCHUSS EP 7	0	0	72.018	
	ZUSCHUSSBEDARF EP 7	85.700	83.700	0	

Einzelplan : 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Abschnitt : 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle		Ansatz		Rechnung	Bew. - Erläute-
Nummer	Bezeichnung	2008	2007	2006	Stellen
9100	Einnahmen				

20200	Zinserträge (zentr. Abwasserbes.)	10.000	7.000	8.088	1
26900	Entnahme Ausgleichsrücklage (zentr. Abwasserbes.)	75.700	76.700	0	1
27000	Kalkulatorische Abschreibungen (zentr. Abwasserbes.)	248.000	244.000	242.702	1
27500	Kalkulatorische Verzinsung (zentr. Abwasserbes.)	152.100	155.700	158.891	1
	Einnahmen	485.800	483.400	409.681	
9100	Ausgaben				

80700	Zinsen für Kredite (zentr. Abwasserbes.)	152.100	155.700	158.891	1
84900	Zuführung Ausgleichsrücklage (zentr. Abwasserbes.)	0	0	80.108	1
86000	Zuführung zum Vermögensplan (zentr. Abwasserbes.)	248.000	244.000	242.702	1
	Ausgaben	400.100	399.700	481.701	
	Einnahmen	485.800	483.400	409.681	
	ÜBERSCHUSS	85.700	83.700	0	
	ZUSCHUSSBEDARF	0	0	72.020	
	Ausgaben EP 9	400.100	399.700	481.701	
	Einnahmen EP 9	485.800	483.400	409.681	
	ÜBERSCHUSS EP 9	85.700	83.700	0	
	ZUSCHUSSBEDARF EP 9	0	0	72.020	

Einzelplan : 9 Allgemeine Finanzwirtschaft

Abschnitt : 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

H a u s h a l t s s t e l l e		A n s a t z		Rechnung	Bew. - Erläute-
Numer	Bezeichnung	2008	2007	2006	Stelle rungen
	A u s g a b e n gesamt	1.252.000	1.255.800	1.241.308	
	E i n n a h m e n gesamt	1.252.000	1.255.800	1.241.306	
	Z U S C H U S S B E D A R F GESAMT	0	0	2	

Vermögensplan

Einzelplan 7 Öffentliche Einrichtungen
 Abschnitt 70 Abwasserbeseitigung
 Unterabschnitt 7000 Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn
 (zentrale Abwasserbeseitigung)
 Vorhaben 001

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2008	Verpfl.- ermächt. 2008	Ansatz 2007	Rechnung 2006	Investitionen und Förderungsmaßnahmen Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereitgest.	Bew.- stelle	Erläu- terung

7000	- 001 Einnahmen								

35000	Zugewiesene Beiträge	0		0	50.455			1	
	Einnahmen	0		0	50.455				

7000	- 001 Ausgaben								

93200	Rückkauf Kanalnetz EwE	0	0	0	-4.988	0	0	1	
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	15.000	0	15.000	7.594	0	0	1	
94000	Investitionen Kanalnetz	35.000	0	35.000	64.791	0	0	1	
	Ausgaben	50.000	0	50.000	67.397	0	0		
	Einnahmen	0		0	50.455				
	Zuschussbedarf	50.000		50.000	16.942				

A u s g a b e n EP 7		50.000	0	50.000	67.397				
E i n n a h m e n EP 7		0		0	50.455				

Z U S C H U S S B E D A R F EP 7		50.000		50.000	16.942				

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Unterabschnitt 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
 Vorhaben 001

Haushaltsstelle Nummer	Bezeichnung	Ansatz 2008	Verpfl.- ermächt. 2008	Ansatz 2007	Rechnung 2006	Investitionen und Förderungsmaßnahmen Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereitgest.	Bew.- stelle	Erläu- terung

9100	- 001 Einnahmen								

30000	Zuführung vom Erfolgsplan (zentr. Abwasserbes.)	248.000		244.000	242.702				1
31000	Entnahme Investitions- rücklage (zentr. Abwasserbes.)	0		0	41.547				1
32700	Rückflüsse von Darlehn	35.000		33.800	0				1
	Einnahmen	283.000		277.800	284.249				

9100	- 001 Ausgaben								

91000	Zuführung zur Investitionsrücklage (zentr. Abwasserbes.)	133.800	0	132.000	0	0	0		1
92200	Darlehensgewährung	0	0	0	174.873	0	0		1
97700	Tilgung von Krediten	99.200	0	95.800	92.434	0	0		1
	Ausgaben	233.000	0	227.800	267.307	0	0		
	Einnahmen	283.000		277.800	284.249				

	Überschuss	50.000		50.000	16.942				

A u s g a b e n EP 9		233.000	0	227.800	267.307				
E i n n a h m e n EP 9		283.000		277.800	284.249				

Ü B E R S C H U S S EP 9		50.000		50.000	16.942				

A u s g a b e n gesamt		283.000	0	277.800	334.704				
E i n n a h m e n gesamt		283.000		277.800	334.704				

Finanzplan

2007 - 2011

Grupp.-Nr.	Einnahme-/Ausgabeart	2007	2008	2009	2010	2011
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts					
04-06	Allgemeine Zuweisungen					
16,17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erstattungen					
162,163,172, 173	von Gemeinden u. Gemeindeverbänden, von Zweckverbänden u. dgl.	772	765	765	765	815
164-169, 174-178	von übrigen Bereichen	1	1	1	1	1

1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen	773	766	766	766	816
20	Zinseinnahmen	7	10	10	10	10
21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	476	476	469	461	404

2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen	483	486	479	471	414

0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen	1.256	1.252	1.245	1.237	1.230

	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	244	248	248	248	248
32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	34	35	36	38	32
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					

3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen	278	283	284	286	280

0-3	Summe der Einnahmen	1.534	1.535	1.529	1.523	1.510

Grupp.-Nr.	Einnahme-/Ausgabeart	2007	2008	2009	2010	2011
Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	358	359	359	359	359
679	Innere Verrechnungen	98	93	93	93	93
68	Kalkulatorische Kosten	400	400	396	392	389

5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen	856	852	848	844	841
71,72	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen					
80,877	Zinsausgaben	156	152	149	145	141
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	244	248	248	248	248

8	Sonstige Finanzausgaben zusammen	400	400	397	393	389

4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen	1.256	1.252	1.245	1.237	1.230

Grupp.-Nr.	Einnahme-/Ausgabeart	2007	2008	2009	2010	2011
	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
91	Zuführung an Rücklagen	132	134	131	129	119
92.98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
93	Vermögenserwerb					
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15	15	15	15	15
94.95.96	Baumaßnahmen	35	35	35	35	35
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen					
974-978	an übrige Bereiche, Kreditmarkt	96	99	103	107	111
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	278	283	284	286	280
4-9	Summe der Ausgaben	1.534	1.535	1.529	1.523	1.510

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Gemeinde Bockhorn

Wirtschaftsplan 2008

Anlagen:

Stellenübersicht gemäß §14 Eigenbetriebsverordnung

Der Eigenbetrieb beschäftigt kein eigenes Personal.

Darlehen des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung

Der Schuldenstand am 01.01.2008 beträgt 4.266.787,87 €