



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Entwurf **Wirtschaftsplan 2018**



Umweltbetriebe der
Stadt Kleve - AöR



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

- 1) **Vernetzung Erfolgs- und Vermögensplan**
- 2) **Erfolgsplan (Wesentliches)**
- 3) **Vermögensplan (Wesentliches)**
- 4) **Ergebnis-, Finanz- und Liquiditätsplanung**
- 5) **Stellenplan**
- 6) **Schlussbemerkungen**



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

1. Vernetzung Erfolgs- und Vermögensplan

(Werte in Mio. € - gerundet)

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Erfolgsplan				Vermögensplan			
Ertrag		Aufwand		Einnahmen		Ausgaben	
Umsatzerl.	24,6	Mat./Bez. L.	7,8	AfA	3,4	Inv. G + B	0,0
Andere Erl.	1,2	Personal	9,8	Überschuss	1,5	Kanalbau	1,6
Finanzertr.	0,0	AfA	3,4	Kanal-AB,		Techn. A+M	0,2
Umlagen	3,0	Zinsen	0,5	Gemeinde-		Sonst. B + G	1,3
		And. betr. A.	2,8	Anteile und			
		Umlagen	3,0	Zuwendungen			
				/			
Summe:	28,8	Summe:	27,3	Erstattungen	0,4	Tilgung D	1,1
		Überschuss	1,5	Summe:	5,2	Summe:	4,2
				Kreditbed.	-1,0		
	28,8		28,8	Summe:	4,2	Summe:	4,2



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



Gesamtvolumen Wirtschaftsplan:

Erfolgsplan:	28.785.355€
Vermögensplan:	4.187.900€
<hr/>	
Summe:	32.973.255€



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

2. Erfolgsplan (Wesentliches)



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Erfolgsplan 2018

Gesamt

	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 (in Taus. €)	Erl.
Materialaufwand/Bezogene Leistungen	7.779.000	7.468.200	7.156	
Personalaufwand	9.790.000	9.560.000	8.477	
Abschreibungen	3.417.000	3.480.500	3.838	
Zinsen u.ä. Aufwendungen	503.300	506.900	566	
Steuern	14.000	14.000	22	
Anderer betrieblicher Aufwand	2.812.900	2.796.150	2.832	
Umlage Werkstatt/Fahrzeuge	2.265.150	2.244.500	2.053	
Umlage kaufmännische Abteilung	747.050	664.500	661	
Summe Aufwand	27.328.400	26.734.750	25.605	
Umsatzerlöse	24.583.490	24.330.950	23.739	
Andere Erlöse	1.184.665	1.211.500	1.491	
Finanzerträge	5.000	40.000	48	
Uml. Werkst./Fahrz./kaufm. Abt.	3.012.200	2.909.000	2.712	
Summe Erträge	28.785.355	28.491.450	27.990	
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.456.955	1.756.700	2.385	

**Gesamtübersicht –
Details ergeben sich aus
„Einzelplänen“ der
Betriebsbereiche**



**Im Vergleich zu 2017 rd.
594 T€ höherer
Gesamtaufwand**

**Material / Bezogene
Leistungen : + 311 T€
(davon 300 T€ Kaskade)**

**Personalkosten:
+ 230 T€**

**Reduzierung
Jahresüberschuss auf
Grund des Sonder-
effektes „Kaskade“**



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



**Einige
Besonderheiten...**



**Bereich 460 -
Spielplatzunterhaltung**

▶ **Fortsetzung des „Sonder-
programms Erneuerung
Spielgeräte“**

60.000 €

(Personal-, Material-, Fahrzeug- und
Gerätekosten)



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR



**Einige
Besonderheiten...**



Bereich 630 - Straßenunterhaltung

- ▶ **Fortsetzung des
„Bewirtschaftungskon-
zeptes Straßenbäume“**

100.000 €

(Personal-, Material-, Fahrzeug- und
Gerätekosten)



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



**Einige
Besonderheiten...**



**Bereich 700 -
Kanalunterhaltung**

▶ **Sanierung der Kaskade**

300.000 €

Kosten für die Beseitigung von Schäden auf Grund außergewöhnlicher Ereignisse sind grundsätzlich nicht gebührenansatzfähig! Auch ist hier die Prüfung, ob es sich um eine Investition bzw. Sanierungsmaßnahme handelt, noch nicht abgeschlossen.



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



**Einige
Besonderheiten...**



In den „kostenrechnenden
Einrichtungen“

- 675 / Straßenreinigung
- 700 / Kanalunterhaltung
- 701 / Klärwerk
- 720 / Abfallbeseitigung

**...können die Benutzungsgebühren
unverändert bleiben!**



vgl. DS Gebührenbedarfsberechnungen !



3. Vermögensplan (verdichtet)



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Nach § 18 der Kommunalunternehmensverordnung muss der Vermögensplan enthalten:

- ➔ alle voraussehbaren Ein- und Auszahlungen
- ➔ notwendige Verpflichtungsermächtigungen



und zwar nach **Vorhaben** getrennt!

„Vorhaben“ im Sinne dieser Regelung sind die Bilanzpositionen des Anlagevermögens



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Daher wird im Vermögensplan 2018 eine Darstellung verwendet, die sich an den Bilanzpositionen orientiert:

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Grundstücke und Bauten
- Kanalbauten
- Technische Anlagen und Maschinen
- Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Vermögensplan 2018

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Bereich:		Gesamtbetrieb					Erl.
Ausgaben/Mittelverwendung	Vorauss. Gesamtk. €	Ausg. bis Ende 2016 €	Vorauss. Ausg. bis 31.12.2017 €	Ansatz 2018 €	Verpfl.-Erm. 2018 €		
Immat. Vermögensgegenstände	5.000	0	0	5.000	0		
<u>Sachanlagen</u>							
Grundstücke und Bauten	0	0	0	0	0		
Kanalbauten	3.370.000	0	131.000	1.619.000	1.320.000		
Technische Anlagen und Maschinen	12.271.591	0	1.500.000	212.500	10.559.091		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.309.900	0	0	1.309.900	0		
Summe Investitionen:	16.956.491	0	1.631.000	3.146.400	11.879.091		
Tilgung von Darlehen	-	-	-	1.041.500	-		
Verlust	-	-	-	0	-		
Summe Sonst. Ausgaben:				1.041.500			
Summe Ausg./Mittelverwendung:	16.956.491	0	1.631.000	4.187.900	11.879.091		
Abschreibungen				3.417.000	-		
Jahresüberschuss				1.456.955	-		
Fremdmittelbedarf (Verm. der Liquidität)				-1.050.076	-		
Kanalanschlußbeiträge				70.000	-		
Anschlußbeitr. Wirtschaftsförderung				75.000	-		
Anteile der Gemeinden an den Optimierungsmaßnahmen				9.021	-		
Zuwendungen bzw. Erstattungen				210.000	-		
Summe Einnahmen/Mittelherkunft:				4.187.900	0		

Die Übersicht „**Gesamtbetrieb**“ ist der eigentliche Vermögensplan!

Die **Einzelübersichten** für die Betriebsbereiche dienen der näheren Erläuterung/Information!



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Vermögensplan 2018:



Im Regelfall sind statt Neuinvestitionen Ersatzinvestitionen vorgesehen



Überwiegende Investitionstätigkeit im Abwasserbereich → hierzu wird der Fachbereich 66/Tiefbau näher vortragen



Im Übrigen sind die Investitionsansätze jeweils erläutert



Keine Kreditaufnahme notwendig für 2018 („negativer“ Fremdmittelbedarf)



4. Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Liquiditätsplanung

- ➔ Nach der Kommunalunternehmensverordnung ist die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes darzustellen.
- ➔ erstmals mit Liquiditätsplanung



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Liquiditätsplanung

Erfolgsplan

	2017	2018	2019	2020	2021
Materialaufwand/Bezogene Leistungen	7.468.200	7.779.000	7.550.000	7.600.000	7.650.000
Personalaufwand	9.560.000	9.790.000	9.985.000	10.184.000	10.387.000
Abschreibungen	3.480.500	3.417.000	3.400.000	3.390.000	3.380.000
Zinsen u.ä. Aufwendungen	506.900	503.300	364.000	356.000	379.000
Steuern	14.000	14.000	15.000	16.000	17.000
Anderer betrieblicher Aufwand	2.796.150	2.812.900	2.825.000	2.850.000	2.875.000
Umlage Werkstatt/Fahrzeuge	2.244.500	2.265.150	2.275.000	2.285.000	2.290.000
Umlage kaufmännische Abteilung	664.500	747.050	775.000	800.000	825.000
Summe Aufwand	26.734.750	27.328.400	27.189.000	27.481.000	27.803.000
Umsatzerlöse	24.330.950	24.583.490	24.701.500	25.013.000	25.379.500
Andere Erlöse	1.211.500	1.184.665	1.180.000	1.175.000	1.150.000
Finanzerträge	40.000	5.000	7.500	8.000	8.500
Umlage Werkstatt/Fahrzeuge/kaufm. Abteilung	2.909.000	3.012.200	3.050.000	3.085.000	3.115.000
Summe Erträge	28.491.450	28.785.355	28.939.000	29.281.000	29.653.000
Jahresüberschuß/-fehlbetrag	1.756.700	1.456.955	1.750.000	1.800.000	1.850.000

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Vermögensplan

	2017	2018	2019	2020	2021
Immat. Vermögensgegenstände	0	5.000	2.000	2.000	2.000
Grundstücke und Bauten	0	0	0	0	0
Kanalbauten	3.176.000	1.619.000	2.600.000	2.500.000	2.400.000
Technische Anlagen und Maschinen	1.675.000	212.500	1.775.000	9.130.000	250.000
Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.243.500	1.309.900	1.000.000	950.000	900.000
Verlust	0	0	0	0	0
Tilgung von Darlehen	1.115.000	1.041.500	943.000	970.000	1.011.000
Summe Auszahlung	7.209.500	4.187.900	6.320.000	13.552.000	4.563.000
Jahresüberschuß	1.756.700	1.456.955	1.750.000	1.800.000	1.850.000
Abschreibungen	3.480.500	3.417.000	3.400.000	3.390.000	3.380.000
Kanalanschlußbeiträge	103.500	70.000	100.000	100.000	100.000
Anschlußbeiträge Wirtschaftsförderung (Erlasse)	100.000	75.000	25.000	25.000	25.000
Beiträge für die Entwässerung öffentl. Erschließungsanl.	0	0	0	0	0
Anteil der Gemeinden an Optimierungsmaßnahmen	97.300	9.021	65.450	337.196	5.000
Zuwendungen/Erstattungen	1.230.000	210.000	1.330.000	7.172.518	30.000
Fremdmittelbedarf	441.500	-1.050.076	-350.450	727.286	-827.000
Summe Deckungsmittel	7.209.500	4.187.900	6.320.000	13.552.000	4.563.000



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Liquiditätsplanung

	2017	2018	2019	2020	2021
Bank- bzw. Kassenbestand (ohne Gebührenausschleissverbindlichkeit)	4.137.771	861.182	121.258	0	0
Materialaufwand/Bezogene Leistungen	7.468.200	7.779.000	7.550.000	7.600.000	7.650.000
Personalaufwand	8.960.000	9.190.000	9.385.000	9.584.000	9.787.000
Zinsen u.ä. Aufwendungen	456.900	453.300	314.000	306.000	329.000
Steuern	14.000	14.000	15.000	16.000	17.000
Anderer betrieblicher Aufwand	2.731.150	2.747.900	2.760.000	2.785.000	2.810.000
Tilgung von Darlehen	1.115.000	1.041.500	943.000	970.000	1.011.000
Investitionen	6.094.500	3.146.400	5.377.000	12.582.000	3.552.000
Ausschüttung / Zuführung Festgeld	2.445.089	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Summe Auszahlungen	29.284.839	25.772.100	27.744.000	35.243.000	26.556.000
Umsatzerlöse	24.330.950	24.583.490	24.701.500	25.013.000	25.379.500
Andere Erlöse	106.500	79.665	75.000	70.000	45.000
Finanzerträge	40.000	5.000	7.500	8.000	8.500
Beiträge, Zuwendungen, Erstattungen etc.	1.530.800	364.021	1.520.450	7.634.714	160.000
Kreditaufnahmen	0	0	1.318.292	2.517.286	963.000
Summe Einzahlungen	26.008.250	25.032.176	27.622.742	35.243.000	26.556.000
Liquidität	861.182	121.258	0	0	0



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



Auf Basis der Liquiditätsplanung sind mittelfristig Kreditaufnahmen erforderlich!



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

5. Stellenplan



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018

Stellenübersicht

2018

Die Stellenübersicht 2018 (in der Summe von tarifl. Beschäftigten und Beamten) ist nahezu unverändert.

Beschäftigte				
Entgeltgruppe	tatsächlich besetzte Stellen am 31.07.2017	Stellenbedarf 2017	Stellenbedarf 2018	Erl.
12	1	1	1	
10	1	1,51	2,51	
9c	0	0	0	
9b	2	2	1	
9a	7	7	6	
8	5	5	5	
7	1	1	1	
6	58,51	57,11	63,51	
5	56,9	55,5	54	
4	32,51	42,51	38,51	1)
2	1,22	1,22	1,22	
Summe:	166,14	173,85	173,75	2)

1) 5 Stellen für 10 Saisonkräfte in 2017 eingeplant
 2) Stellenbedarf 2017 und tatsächlich besetzte Stellen zum 31.07.2017 weichen voneinander ab, da freigeordnete Stellen erst mit Verzögerung wieder besetzt werden konnten und es sich im übrigen um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt mit allen damit zusammenhängenden Faktoren (z.B. auf Planstellen zu übernehmende Auszubildende hatten Prüfung noch nicht vollendet, etc.).

Beamte				
Besoldungsgruppe	tatsächlich besetzte Stellen am 31.07.2017	Stellenbedarf 2017	Stellenbedarf 2018	Erl.
A 16	0	1	1	
A 13	2	2	2	
A 10	1	1	1	
A 8	2	2	2	
Summe:	5	6	6	

Ausbildungsplätze				
Beruf	beschäftigt am 01.08.2017	geplante Neueinstellungen 08/2018	beschäftigt am 01.08.2018	Erl.
Gärtner	0	1	1	
Straßenwärter	2	1	3	
Industriemechaniker	1	0	0	1)
Fachkraft für Abwassertechnik	0	0	0	
Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft	1	0	0	1)
Kraftfahrzeugmechatroniker	0	0	0	
Kauffrau für Büromanagement	1	0	1	
Summe	5	2	5	

1) Datenbasis unter der Annahme, dass ein Ausbildungsverhältnis in 01/2018 und ein Ausbildungsverhältnis vor 08/2018 mit Bestehen der Prüfung enden.



6. Schlussbemerkungen

- **Benutzungsgebühren bleiben konstant**
- **Entgelte für Dienstleistungen für die Stadt erhöhen sich im Wesentlichen auf Grund von Tarifierhöhungen**
- **Erwartetes Unternehmensergebnis weiter auf hohem Niveau**
- **Evtl. Beeinträchtigung der Jahresergebnisse 2017 und 2018 auf Grund des Sondereffektes „Kaskade“**
- **Liquiditätsrückgang verbunden mit evtl. Kreditaufnahmen**
- **Weiterhin ist mit positiven Entwicklungen zu rechnen**



Umweltbetriebe der Stadt Kleve AöR

Entwurf Wirtschaftsplan 2018



**Vielen Dank
für Ihre
Aufmerksamkeit**

Es folgt nun eine weitere Präsentation des Fachbereiches 66 - Tiefbau