

## Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes Geseke für das Wirtschaftsjahr 2011

Aufgrund des § 114 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14. Juli 1994 in der zur Zeit gültigen Fassung in Verbindung mit den §§ 14 ff der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 in der zur Zeit gültigen Fassung beschloss der Rat am 21.12.2010 folgenden Wirtschaftsplan:

### § 1

Der Wirtschaftsplan des Abwasserwerkes für das Wirtschaftsjahr 2011 wird

im Erfolgsplan	bei den Erträgen auf	4.356.956 Euro
	bei den Aufwendungen auf	4.356.956 Euro
im Vermögensplan	in der Einnahme auf	4.002.044 Euro
	in der Ausgabe auf	4.002.044 Euro

festgesetzt.

### § 2

Für das Wirtschaftsjahr 2011 sind **Kreditaufnahmen** in Höhe von **2.462.159 Euro** vorgesehen.

### § 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird auf **3.265.000 Euro** festgesetzt

#### § 4

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2011 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.000.000 Euro** festgesetzt.

# **Erfolgsplan**

## Erträge

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
Konten- bezeichnung	Bezeichnung	2011 EUR	2010 EUR	2009 EUR	2008 EUR
	<b>1. Umsatzerlöse</b>				
4301000	Abwasserbeseitigungsgebühren	4.062.056,00	3.261.453,00	3.212.646,15	3.420.928,39
4301100	periodenfremde Abwasserbes.-gebühren				-1.202,58
4302000	Entleerungsgebühren Kleinkläranlagen	5.000,00	4.961,00	6.504,96	4.148,50
4303000	Entleerungsgebühren abflußl. Gruben	0,00	341,00		0,00
4304000	Erlöse Hausanschlüsse		0,00		2.400,00
4305000	Erträge Auflös. pas. Ertragszu.	262.000,00	229.852,00	260.152,22	258.365,14
4306000	Straßenentwässerung	0,00	548.605,00	587.264,39	565.569,13
4307000	Ersatz Entsorgung Drivers Park		0,00		0,00
4309000	Sonstige Erlöse		0,00	2.533,91	1.148,34
	<b>2. Sonstige betriebl. Erträge</b>				
5391000	Erträge Anlagenabgänge	0,00	0,00	0,00	0,00
5392000	Erträge Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	169.961,14	0,00
5393000	Erträge Auflös. V. Sonderposten	27.800,00	26.229,00	27.040,28	26.229,55
5399000	Sonstige betriebl. Erträge			6.745,97	119.665,76
	<b>3. Sonst. Zinsen und ähnl. Erträge</b>				
6212000	Erträge aus Geldanlagen	100,00	100,00	102,67	90,78
	<b>Gesamt:</b>	<b>4.356.956,00</b>	<b>4.071.541,00</b>	<b>4.272.951,69</b>	<b>4.397.343,01</b>

# Erfolgsplan Abwasserwerk

Seite: 2

## Aufwendungen

		Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
Konten- bezeichnung	Bezeichnung	2011 EUR	2010 EUR	2009 EUR	2008 EUR
	<b>1. Materialaufwand u. Arbeitsleistungen</b>				
5401000	Wasserbezug	2.500,00	2.400,00	2.203,24	1.697,96
5402000	Brenn- und Treibstoffe	5.000,00	4.000,00	1.032,93	205,69
5403000	Hilfs- und Betriebsstoffe	30.000,00	30.000,00	30.423,78	29.958,37
5404000	Reinigungs- und Hygienebedarf	1.000,00	1.000,00	668,37	722,56
5405000	Werkzeuge und Kleingeräte	1.500,00	2.500,00	3.733,55	2.942,52
5406000	Schutzkleidung	1.500,00	1.500,00	1.514,95	1.104,37
5407000	Reparaturbedarf, Ersatzteile	95.000,00	75.000,00	49.131,48	56.387,32
5471000	Elektrizitätsbezug	195.000,00	175.000,00	158.936,09	170.812,28
5472000	Klärschlammabeseitigung	135.000,00	135.000,00	161.391,95	133.888,19
5473000	Abwasserabgabe	198.000,00	239.100,00	235.800,00	236.153,24
5474000	Abwasseruntersuchungen	11.800,00	11.500,00	11.714,50	10.980,63
5475000	Bauhofleistungen	18.000,00	15.000,00	12.128,66	22.000,00
5479000	sonstige Fremdleistungen	185.000,00	145.000,00	203.353,93	139.610,21
	<b>Übertrag:</b>	<b>879.300,00</b>	<b>837.000,00</b>	<b>872.033,43</b>	<b>806.463,34</b>

# Erfolgsplan Abwasserwerk

## Aufwendungen

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
		2011	2010	2009	2008
		EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>2. Personalaufwand</b>				
5510000	Gehälter				
5513000	Pauschale Lohnsteuer, Gehälter				
5514000	offener Urlaub, Gehälter				
5515000	Altersteilzeit, Gehalt				
5610000	Löhne	180.222,00	177.999,00	175.101,03	173.573,72
5613000	Pauschale Lohnsteuer, Löhne			932,26	926,14
5614000	offener Urlaub, Löhne			1.454,14	-449,23
5615000	Altersteilzeit, Löhne				
5621000	Sonstige Personalkosten				
5641000	AG-Ant.z.Sozialvers., Gehälter				
5642000	Altersteilz. Sozialvers., Gehälter				
5643000	offen. Urlaub, sozialv., Gehälter				
5644000	Beiträge ZVK, Gehälter				
5651000	AG-Ant. Zur Sozialvers., Löhne	37.354,00	36.959,00	35.126,67	34.618,52
5652000	Altersteilzeit Sozialv., Löhne				
5653000	offener Urlaub, Sozialv., Löhne			407,18	-136,92
5654000	Beiträge, ZVK, Löhne	13.986,00	13.841,00	12.679,21	12.572,71
5691000	Beihilfen, Unterstützungen				
	<b>Übertrag:</b>	<b>231.562,00</b>	<b>228.799,00</b>	<b>225.700,49</b>	<b>221.104,94</b>

# Erfolgsplan Abwasserwerk

Seite: 4

## Aufwendungen

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Egebnis	Ergebnis
		2011	2010	2009	2008
		EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>3. Abschreibungen auf immateriel. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen</b>				
5710000	Abschreibungen Sachanlagen	1.414.888,00	1.347.505,00	1.362.030,08	1.352.366,41
5740000	Außerplan. AfA Sachanlagen		0,00		0,00
5820000	Verluste Anlagenabgänge	60.000,00	100.000,00	1.644,70	48.810,24
	<b>4. Sonstige betr. Aufwendungen</b>				
5900000	Mieten und Pachten	0,00	0,00		0,00
5913000	Gebühren und Beiträge	3.300,00	2.500,00	2.425,00	4.123,05
5920000	Versicherungen	9.500,00	10.100,00	9.520,95	9.166,97
5930000	Büromaterial, Verwaltungskosten	300,00	300,00	118,74	3.533,00
5931000	Umlage Verwaltungskosten Stadt Geseke	185.439,00	182.975,00	185.098,10	195.362,03
5940000	Post- u. Fernmeldegebühren	3.300,00	3.300,00	3.214,09	3.331,52
5941000	Sonstige Frachtkosten	0,00	0,00		0,00
5942000	Kontoführungsgebühren	270,00	270,00	326,10	291,45
5960000	Reisekosten, Km-Geld	200,00	200,00	0,00	12,80
5961000	Bewirtungskosten	0,00	0,00		0,00
5962000	Entschädigung Werksausschuss	1.800,00	1.500,00	513,00	805,00
5963000	Aus- u. Fortbildungsaufwand	7.000,00	3.000,00	1.118,00	546,50
5970000	Prüfungs- u. Beratungskosten	36.000,00	32.000,00	36.218,43	36.387,28
5971000	Gerichts- u. Notariatsgebühren	1.000,00	4.000,00	0,00	0,00
5974000	EDV-Kosten	5.000,00	5.000,00	963,41	7.776,83
5980000	Preis,- Bewert.- u. sonst. Differ.	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5999000	Sonstige betriebl. Aufwendungen	20.000,00	3.000,00	256,00	46.737,81
	<b>Übertrag:</b>	<b>1.748.997,00</b>	<b>1.696.650,00</b>	<b>1.603.446,60</b>	<b>1.710.250,89</b>

# Erfolgsplan Abwasserwerk

## Aufwendungen

Konten- bezeichnung	Bezeichnung	Plan-Ansatz	Plan-Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
		2011	2010	2009	2008
		EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>5. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen</b>				
6511000	Darlehenszinsen	986.447,00	866.622,00	892.534,94	972.666,47
6512000	Kontokorrentzinsen	100.000,00	80.000,00	6.127,78	34.275,03
6513000	Zinsen für die Erstattung von Landeszuweisungen	0,00	0,00		0,00
	Eigenkapitalverzinsung an die Stadt	410.000,00	362.000,00	408.346,90	0,00
	<b>6. Sonstige Steuern</b>				
6801000	Grundsteuern	0,00	0,00		0,00
6802000	KFZ-Steuern	650,00	470,00	469,72	465,45
	<b>7. Sonstige Ausgaben</b>				
	Zuführung an den Vermögensplan	0,00	0,00	264.291,83	652.116,89
	<b>Summe:</b>	<b>4.356.956,00</b>	<b>4.071.541,00</b>	<b>4.272.951,69</b>	<b>4.397.343,01</b>
	<b>Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Vermögensplan  
incl. Investitionsplan 2010 - 2014**

Vermögensplan - Abwasserwerk - 2011								
Kto-Nr./ Auftragsnr.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz 2011	VE 2011	Planjahr 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Bemerkungen
	<b>Einnahmen</b>							
2320000	Landeszuw. Drainagesammler Störmede	0	0		0	0	0	
2510000	Kanalanschlussbeiträge-Veräußerung	75.000	40.000		75.000	75.000	75.000	
2510001	Kanalanschlussbeiträge -Veranlagung	40.000	10.000		30.000	20.000	20.000	
2620000	Inv.-Zuschuss aus Verrechnung AbwAG	0	0		0	0	0	
2630000	Inv.-Zuschuss Landesbetrieb Kanalisation B 1	0	0		0	0	0	
5710000	Abschreibungen	1.385.912	1.414.885		1.445.912	1.475.912	1.505.912	
	Aufwändersätze für Grundstücks- anschlussleitungen	35.000	75.000		35.000	35.000	35.000	
	Zuführung vom Erfolgsplan	0	0		240.000	240.000	240.000	
	Kreditaufnahmen	2.174.737	2.462.159		3.331.969	855.971	925.620	
	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>3.710.649</b>	<b>4.002.044</b>		<b>5.157.881</b>	<b>2.701.883</b>	<b>2.801.532</b>	
	<b>Ausgaben</b>							
3101000	Tilgung von Krediten	1.158.649	1.162.044		1.183.881	1.216.883	1.228.532	
i 70806010	Erschließung GE VI, SW-Kanal	0	0	264.000	0	0	264.000	Erschließung von Gewerbeflächen, VE f. 2012
i 70806060	Kanalbindung GE Nord an die Siemensstraße	90.000	0	0	0	0	0	Erschließung von Gewerbeflächen
i 70806090	Kanalisation B 1	0	0	0	0	0	0	Ausbau B 1, Restabwicklung 4. BA aus 2007, Ing.-Leistungen, erl.
i 70806130	Stichstraße Trappenweg: Erschließung	0	0	0	0	0	0	
i 70806210	Entlastungssammler Haholdstraße	75.000	0	0	0	0	0	erl.
i 70806220	Kanalsanierung Van-Loon-Str	0	45.000	0	0	0	0	i.V.m. Straßenausbau
i 70806240	Kanalsanierung Johannisweg	0	0	0	0	0	0	i.V.m. Straßenausbau, erl.
i 770806300	Kanalsanierung Westring	0	0	0	0	0	0	i.V.m. Straßenausbau erl.
i 70806390	Mittelhausen: Dezentrale Entwässerung + Sanierung Bestandskanalisation	0	0	0	0	0	0	erl.
i 70806400	RÜB/RRB OT Störmede	5.000	5.000	40.000	40.000	0	0	Reinigungseinr. (Forderung StUA)
i 70806410	Erweiterung Kanalisation Verner Str.	0	0	0	0	0	0	Gemäß ABK, erl.
i 70806430	Kanalisation Erschließung Triftweg, 1. BA	100.000	0	300.000	300.000	0	0	Erschließung neuer Wohnbauflächen
i 70806450	Kanalsanierung östliche Ringstraße	0	0	0	100.000	0	0	Kanalsanierung mit Straßenausbau
i 70806480	Anlagevermögen Maschinen u. Geräte	50.000	50.000	0	25.000	25.000	25.000	Normaler Bedarf + Hochgrasmäher, Desinfektionsautomat
i 70806490	RRB/RÜB Geseke, Errichtung einer Abschlagsmengenmessung	0	0	21.000	21.000	0	0	Forderung Obere Wasserbehörde
i 70806540	Erweiterung Kanalisation Kapellenfeld	15.000	15.000	0	0	0	0	Gemäß ABK
i 70806560	Erweiterung Kanalisation Rauher Berg	0	0	0	15.000	0	0	Gemäß ABK
i 70806600	Bau des Sammlers Schneidweg	312.000	650.000	0	0	0	0	gemäß ABK/GEP
i 70806620	MWK Schluitskamp	0	0	0	0	0	0	Kanalerweiterung erl.
i 70806621	Am Lülingsbusch: Bau eines Sammlers	0	185.000	185.000	185.000	0	0	Gemäß ABK, GEP
i 70806640	Sanierung von Kanälen und Regenüberläufen	100.000	100.000	50.000	100.000	100.000	100.000	
i 70806650	Kanalsanierung Annostraße	0	0	0	0	50.000	0	Gemäß ABK, GEP
i 70806660	Kanalsanierung Schlaunstraße	120.000	150.000	0	0	0	0	Gemäß ABK, GEP
i 70806720	Kanalsanierung mittlere Ringstraße	0	0	0	0	0	0	Gemäß ABK, erl.
i 70806800	Kanalsanierung Am Hohen Kreuz	0	0	0	0	50.000	0	Gemäß ABK, GEP
i 70806830	RW-Kanal Stockheimer Straße + Sanierung MW- Kanal Stockheimer Straße	380.000	20.000	0	0	0	0	RW-Kanal für Straßenentw. + Sanierung MW- Kanal gemäß ABK/GEP
i 70806840	Kanalisation Delbrücker Straße	120.000	60.000	0	0	0	0	Gemäß ABK
i 70806850	PW Mittelhausen, DFÜ-Einrichtung	0	0	0	0	0	0	Betriebssicherheit, erl.

Kto-Nr./ Auftragsnr.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz 2011	VE 2011	Planjahr 2012	Planjahr 2013	Planjahr 2014	Bemerkungen
i 70806870	Baugebiet E 47/3 Huchtweg	0	0	0	0	0	0	Erschließung neuer Wohnbauflächen, erl.
i 70806880	Kanalsanierung Hauptstraße Ehringhausen	0	250.000	0	0	0	0	i.V.m. Straßenausbau Landesbetrieb
i 70806890	Inlinersanierung Sammler Amtsstraße	0	0	0	0	0	0	Dringende Kanalsanierung, erl.
i 70806900	Beschaffung eines Pritschenfahrzeugs	0	0	0	0	0	0	erl.
i 70806910	Errichtung eines RÜB an der KA Eringerfeld	0	0	170.000	170.000	0	0	gemäß ABK / Sanierungsverfügung
	Anschluss OT Eringerfeld	0	0	550.000	1.100.000	0	0	gemäß ABK
i 70806920	Baugebiet 11/1 Störmede	0	0	0	0	95.000	0	Erweiterung Baugebiet In der Helle
i 70806930	Erweiterung KA Geseke	150.000	720.000	1.400.000	1.400.000	400.000	0	gemäß ABK, Planungs und Baukosten
i 70806940	Kanalsan. Schwarzer Weg + Hertingskreuz	185.000	185.000	0	0	0	0	gemäß ABK/GEP i.V.m. Straßenausbau
i 70806950	Kanalsanierung Bönninghauser Straße	0	0	0	0	0	0	i.V.m. Straßenausbau Landesbetrieb
i 70806960	Sanierung Kanalisation Dedinghauser Str.	500.000	0					gemäß ABK
i 70806970	Kanalsanierung Überwasser	75.000	75.000					gemäß GEP / ABK
i 70806980	Erweiterung Belüftungstechnik KA Geseke	0	0					Betriebssicherheit, erl
i 70806990	PW Stockheimer Bruch, Absturzsicherung	0	0					Arbeitssicherheit gemäß SIFA, erl.
i 70806201	PW Hansestraße, Absperrgitter + Erweit. DFÜ	0	0					Verkehrssicherheit gemäß SIFA, erl.
i 70806211	KA Eringerfeld, Montage Absturzsicherungen	0	0					Arbeitssicherheit gemäß SIFA, erl.
i 70806221	Optimierung Rechengutentsorgung	35.000	40.000					Beschaffung Radlader in 2010 erl.
	Sanierung MW-Kanal Bachstraße	30.000	15.000	15.000	15.000	275.000	275.000	gemäß ABK
i 70807010	Sanierung MW-Kanal Auf der Stiftsfreiheit	30.000	30.000					Betriebssicherheit
i 70807020	KA Geseke, Aufrüstung Tröge Schneckenpumpen	60.000	0	60.000	60.000			gemäß ABK
i 70807030	Sanierung RW-Einleitungsbauwerke Ehringhausen	20.000	20.000					
	Kanalsanierung Am Feldbach	0	0	110.000	110.000	0	0	i.V.m. Straßenausbau
	Sammler Hölter Weg	0	0	0	0	0	190.000	Gemäß ABK / GEP
	San. MW-Kanal Von-Hörde-Str./Pankratiusweg	0	0	0	0	0	200.000	Gemäß ABK / GEP
	Erschließung Baugebiet Nr. 8 Vitusweg	50.000	0	100.000	100.000			Erschließung neuer Wohnbauflächen
	Erschließung Baugebiet E 47/4 Huchtweg	0	0	0	0	120.000	0	Erschließung neuer Wohnbauflächen
	Klimagerät Maschinenraum		15.000					Arbeitssicherheit
	Austausch Belüftergebläse KA Geseke		40.000					Betriebssicherheit
	Kanalsanierung Bürener Straße				175.000	175.000		gemäß ABK i.V.m. Straßenausbau
	Mittlere Erschließung Baugebiet E 4/2		120.000					Erschließung neuer Wohnbauflächen
	Kanalsanierung Böhmerweg						175.000	i.V. m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Sammler Südring, nur Kanalbau						150.000	gemäß GEP
	Kanalsanierung Wiethmarstraße						81.000	i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Graf-Anholt-Straße					52.000		i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Auf dem Paradiese				23.000			i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung östliche Jahnstraße					50.000		i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Junferngasse						28.000	i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Krumme Gasse					28.000		i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Lorenzgasse					5.000		i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Krämergasse					25.000		i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Wittekindsweg						35.000	i.V.m. Straßenausbau
	Kanalsanierung Von-Galen-Straße						15.000	i.V.m. Straßenausbau
	Herstellung von Grundstücksanschlussleitungen	50.000	50.000	0	35.000	35.000	35.000	
	<b>Gesamtausgaben:</b>	<b>3.710.649</b>	<b>4.002.044</b>	<b>3.265.000</b>	<b>5.157.881</b>	<b>2.701.883</b>	<b>2.801.532</b>	
	<b>Gesamteinnahmen:</b>	<b>3.710.649</b>	<b>4.002.044</b>	<b>0</b>	<b>5.157.881</b>	<b>2.701.883</b>	<b>2.801.532</b>	

# **Jahresabschluss 2009**

**Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009**

Abwasserwerk Geseke, Geseke

Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	613.177,41	613.177,41
2. Abwasserreinigungsanlagen	2.559.270,63	2.855.670,89
3. Abwassersammlungsanlagen	34.407.790,02	35.295.728,09
4. Grundstücksanschlüsse	1.228.378,89	1.259.516,41
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.187,19	45.257,18
6. Anlagen im Bau	884.502,91	158.615,62
	<b>39.747.307,05</b>	<b>40.227.965,60</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	68.438,09	122.564,32
2. Forderungen gegen die Stadt Geseke	78.154,26	70.275,19
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.827,14	70.809,88
	<b>149.419,49</b>	<b>263.649,39</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.308,18</b>	<b>2.803,82</b>
	<b>39.899.034,72</b>	<b>40.494.418,81</b>

## Passiva

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	14.130.633,63	14.130.633,63
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklage	2.774.792,10	2.122.675,21
III. Gewinn		
Jahresgewinn	672.638,73	652.116,89
	<b>17.578.064,46</b>	<b>16.905.425,73</b>
<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>	<b>7.771.505,53</b>	<b>7.878.048,12</b>
<b>C. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	<b>1.272.817,88</b>	<b>1.259.321,66</b>
<b>D. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	<b>309.479,78</b>	<b>572.378,46</b>
<b>E. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.435.090,66	2.156.889,81
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	308.535,15	111.826,11
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Geseke	10.213.395,74	11.602.685,27
4. Sonstige Verbindlichkeiten	10.145,52	7.843,65
	<b>12.967.167,07</b>	<b>13.879.244,84</b>
	<b>39.899.034,72</b>	<b>40.494.418,81</b>

Abwasserwerk Geseke, Geseke

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009**

	2009	2008
	€	€
1. Umsatzerlöse	4.069.101,63	4.251.356,92
2. Sonstige betriebliche Erträge	203.747,39	145.895,31
	<b>4.272.849,02</b>	<b>4.397.252,23</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-88.708,30	-93.018,79
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-783.325,13	-713.444,55
	<b>-872.033,43</b>	<b>-806.463,34</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne	-177.487,43	-174.050,63
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung € 12.679,21; Vorjahr € 11.417,18)	-48.213,06	-47.054,31
	<b>-225.700,49</b>	<b>-221.104,94</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.362.030,08	-1.352.366,41
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-241.416,52	-357.884,48
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	102,67	90,78
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-898.662,72	-1.006.941,50
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>673.108,45</b>	<b>652.582,34</b>
10. Sonstige Steuern	-469,72	-465,45
<b>11. Jahresgewinn</b>	<b>672.638,73</b>	<b>652.116,89</b>

## LAGEBERICHT

### ZUM JAHRESABSCHLUSS DES ABWASSERWERKS GESEKE FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2009

#### JAHRESABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2009

##### I. Allgemeines

Die hoheitliche Aufgabe Abwasserentsorgung ist von der Stadt Geseke bis zum 31.12.2002 als Regiebetrieb organisiert worden.

Am 12.12.2002 hat der Rat der Stadt Geseke beschlossen, den Regiebetrieb Abwasserentsorgung mit Wirkung ab 01.01.2003 in eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung "Abwasserwerk Geseke" umzuwandeln. Ziel war es, die finanzielle Selbstständigkeit der Abwasserentsorgung gegenüber den übrigen Dienstleistungen und Aufgaben der Stadt Geseke noch deutlicher zu separieren.

Die Gewinne der Wirtschaftsjahre

2003	mit	308.909,08 €
2004	mit	481.851,21 €
2005	mit	476.322,73 €
2006	mit	233.136,53 €
2007	mit	622.455,66 €
2008	mit	652.116,89 €

wurden auf Beschluss des Rates zur Bildung einer allgemeinen Rücklage verwendet, wobei ein Beschluss über die Verwendung des Jahresgewinns 2009 noch zu fassen ist.

##### II. Geschäftsverlauf

Das Wirtschaftsjahr 2009 für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasser der Stadt Geseke schloss ab mit einem Jahresgewinn in Höhe von **672.638,73 €**

Das Wirtschaftsjahr umfasst den Zeitraum vom 01.01.2009 bis zum 31.12.2009

## a) Umsatzerlöse

	2009	2008	2007
	€		€
Abwasserbeseitigungsgebühren	3.212.646,15 €	3.420.928,39 €	3.461.814,29 €
für Vorjahre	0,00 €	-1.202,58 €	-5.189,82 €
	3.212.646,15 €	3.419.725,81 €	3.456.624,47 €
Kostenerstattung Straßenentwässerung	587.264,39 €	565.569,13 €	598.706,00 €
Erträge Auflös. pass. Ertragszuschüsse	260.152,22 €	346.221,82 €	344.415,67 €
Kostenersatz Grundstücksanschlussleitung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundstücksentwässerungsanlagen	6.504,96 €	4.148,50 €	6.334,13 €
Ersatz Entsorgung Drivers Park	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Erlöse	2.533,91 €	1.148,34 €	802,23 €
	4.069.101,63	4.336.813,60	4.406.882,50

## b) Tarifstatistik

Die Gebühren betragen:		2009	2008	2007	2006
Schmutzwassergebühr	€/m <sup>3</sup>	2,89	2,89	2,97	
Regenwassergebühr	€/m <sup>2</sup>	0,63	0,63	0,68	
Einheitsgebühr f. Vollanschluss	€/m <sup>3</sup>				3,95
Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen					
a) Kleinkläranlagen					
Grundgebühr	€	19,44	20,38	20,38	19,88
zzgl.	€/m <sup>3</sup>	23,98	22,79	22,79	20,33
b) abflusslose Gruben					
Grundgebühr	€	19,44	20,38	20,38	19,88
zzgl.	€/m <sup>3</sup>	18,79	17,72	17,72	15,26

Das Abwasserwerk Geseke beschäftigte im Wirtschaftsjahr 2009 im Durchschnitt 5 Mitarbeiter.

### III. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

A. Nach dem im Jahr 2008 eingerichteten Risikofrüherkennungssystem wurden für den Betrieb folgende Hauptrisiken definiert:

1. Risiken aus der Erfüllung der strategischen Ziele des Betriebes:
  - 1.1. Aufgabenerfüllung im Rahmen des § 53 LWG,
  - 1.2. Erreichen eines Anschlussgrades von 100 %,
  - 1.3. Einhaltung der Überwachungswerte,
  - 1.4. Verbesserung der Reinigungsleistung,
  - 1.5. Sanierung des Leitungsnetzes,
  - 1.6. Verringerung des Fremdwasserzuflusses,
  - 1.7. Verringerung der Schadstoffbelastung (u.a. CSB, Stickstoff, Phosphor),
  - 1.8. Erreichen einer langfristigen positiven Kapitalausstattung/  
Finanzierung von Investitionen durch Eigenkapital,
  - 1.9. langfristige Gebührenstabilität

2. Prozessrisiko aus Gebührenrecht,
3. Gebührenausfallrisiko,
4. Finanzierungsrisiko zukünftiger Investitionen,
5. Risiko aus dem Abwasserabgabengesetz,
6. Risiko aus Wasser- und Umweltrecht,
7. Genehmigungsrisiko bzgl. der Einleitung aus den Kläranlagen in Gewässer,
8. Risiko durch defekte Anlagen und Netze,
9. Risiko der Kostensteigerung für Unterhaltungsmaßnahmen an den Abwasseranlagen.

## B.

Zur Bewältigung der Risiken wurden bisher folgende Maßnahmen ergriffen:

1. Aufstellung eines Generalentwässerungsplanes  
 2008 wurde ein neuer Generalentwässerungsplan für die Kernstadt Geseke als Rahmenplanung für die nächsten 20 Jahre aufgestellt. Ziel der Planung war es, die bestehenden hydraulischen Belastungen in der Kanalisation und die vorhandenen Regenüberläufe in den sog. „Wallgraben“ zu beseitigen.  
 Im Planungszeitraum sollen insgesamt rd. 7.920 Hfd. m an Kanallänge erneuert werden, was ca. 9,2 % der Gesamtkanallängelage in der Kernstadt entspricht.
2. Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes

Nach § 53 Landeswassergesetz haben die Gemeinden das auf ihrem Gebiet anfallende Abwasser zu beseitigen und die dazu notwendigen Anlagen zu betreiben. Soweit erforderlich haben die Gemeinden die notwendigen Abwasseranlagen in angemessenen Zeiträumen zu errichten, zu erweitern oder den Anforderungen des § 18 b des Wasserhaushaltsgesetzes und des § 57 Landeswassergesetz anzupassen. Die zeitliche Abfolge der Maßnahmen und die geschätzten Kosten der erforderlichen Maßnahmen sind der Bezirksregierung als Obere Wasserbehörde in Form eines Abwasserbeseitigungskonzeptes vorzulegen und im Abstand von 5 Jahren fortzuschreiben.

Das vom Rat beschlossene und von der Oberen Wasserbehörde genehmigte Abwasserbeseitigungskonzept für den Zeitraum 2009 bis 2014 sieht vor:

- a) die bauliche Erweiterung der Kläranlage Geseke,
- b) Erschließung neuer Baugebiete wie:

- Baugebiet südlich der Störmeder Straße (E 4/4),
- Baugebiet Huchtweg (E 47(4)),
- Gewerbegebiet GE 1 - Verbindung der Siemensstraße mit der Bönninghauser Straße,
- Anschluss mehrerer Außenbereichs-Grundstücke an der Delbrücker Straße,
- Erweiterung des Baugebietes „Vikars Gärten“ (Störmede Nr. 11/1)
- Trittweg in Ehringhausen,
- Vitusweg (Mönninghausen Nr. 8),
- Sanierung der Mischwassersammler in Geseke:
- Haholdstraße, Höfker Weg,
- Schneidweg, Am Lülingsbusch,

- Stockheimer Straße,
  - Überwasser,
  - Am Hohen Kreuz, Annostraße, Schlaunstraße,
  - Am Schwarzen Weg, Hertingskreuz,
  - Bachstraße,
- d) Sanierung der Mischwasserkanäle in Störmede:
- Johannesweg,
  - östliche Ringstraße,
  - Von-Hörde-Straße/Pankratiusweg ,
- e) Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle Ehringhausen:
- Dedinghauser Straße,
  - Hauptstraße,
- f) Verlängerung der Einleitungserlaubnisse für die Regenwassereinleitungsstellen in Ehringhausen,
- g) Maßnahmen im Hinblick auf das Auslaufen der Genehmigung für die Kläranlage Eringerfeld,
- h) Entwicklung von Entwässerungskonzepten im Hinblick auf die zukünftige Beseitigung des Niederschlagswassers in den Entwässerungsgebieten unter Beachtung des § 51 a LWG und der städtebaulichen Entwicklung,
- i) Konkrete Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung,
- j) Sanierung von Grundstücksentwässerungsanlagen - Auswirkungen des § 61 a Abs. 4 LWG.

### 3. Belastungsstudie der zentralen Kläranlage in Geseke

Im Hinblick auf die am 31.01.2013 auslaufende Genehmigung zur Einleitung von Abwasser aus der Kläranlage in den Geseker Bach wurde eine Belastungsstudie der zentralen Kläranlage in Geseke in Auftrag gegeben. Danach ist insbesondere eine überproportional hohe Stickstoffbelastung der Kläranlage in Abhängigkeit von der Fremdwassermenge festzustellen. Zusammenfassend hat die Belastungsstudie ergeben, dass die Kläranlage nur noch eine grenzwertige Reinigungsleistung erreicht, eine Erweiterung der Kläranlage ist unumgänglich.

Der Rat der Stadt Geseke hat bereits am 24.06.2008 einen Grundsatzbeschluss zur baulichen Erweiterung der Kläranlage gefasst:

*„Der Rat beschließt die bauliche Erweiterung der Kläranlage Geseke in dem fachtechnisch erforderlichen Umfang. Die Erweiterung soll voraussichtlich in den Jahren 2010 und 2011 erfolgen. Die erforderlichen Investitionskosten (Planungs- und Baukosten) werden im Vermögensplan des Abwasserwerkes zur Verfügung gestellt. Die Verwaltung wird beauftragt, alle bestehenden Finanzierungsmöglichkeiten (Bezuschussung, Verrechnungsmöglichkeiten mit der Abwasserabgabe, Inanspruchnahme zinsvergünstigter Darlehen) zu prüfen und auszuschöpfen.“*

Die Kosten der Erweiterung werden nach einer ersten Kostenschätzung auf ca. 2 Mio. Euro geschätzt.

### 4. Maßnahmen zur Fremdwasserbeseitigung

In weiteren Studien wurde versucht, die Ursachen der hohen Fremdwasser- und Stickstoffeinträge in das Mischwassersystem festzustellen und Fremdwasser-Schwerpunkte zu lokalisieren. Dabei konnten als größte Fremdwasserzuflüsse un-

terirdische Quellen im Bereich der Bachstraße (Hauptsammler West) ausgemacht werden, die bereits teilweise abgebunden wurden. Weitere Untersuchungen und Maßnahmen zur Eingrenzung der Fremdwasserproblematik sind in Bearbeitung.

#### 5. Einführung getrennter Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser

Nach der Grundsatzentscheidung des OVG Münster vom 18.12.2007 (A 3648/04), wonach die Berechnung der Abwassergebühr für Schmutz- und Regenwasser als Einheitsgebühr nach dem Frischwasserverbrauchsmaßstab nicht mehr zulässig ist, hatte die Stadt Geseke – wie ca. 110 weitere Kommunen in Nordrhein-Westfalen auch - die bisherige Einheitsgebühr in separate Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser zu trennen.

Nach Erhebung der Daten zur Ermittlung der bebauten und befestigten sowie abflusswirksamen Flächen der an die öffentlichen Abwasseranlagen angeschlossenen Grundstücke durch Befragung der Grundstückseigentümer im Jahr 2008 wurden mit den Grundbesitzabgabenbescheiden 2009 erstmalig getrennte Gebühren für 2009 und rückwirkend für die Jahre 2007 und 2008 erhoben.

Das einzige dagegen gerichtete Klageverfahren wurde durch – inzwischen rechtskräftiges – Urteil des Verwaltungsgerichts Arnsberg vom 19.02.2010 (Az.: 11 K 533/09) abgewiesen. Damit besteht Rechtssicherheit hinsichtlich des zugrunde liegenden Satzungsrechts und der Gebührenkalkulation.

Allerdings musste auf Hinweis des Gerichts eine redaktionelle Klarstellung in § 4 Abs. 4 Satz 4 der Satzung der Stadt Geseke über die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen, Abwassergebühren und Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse in der Stadt Geseke vom 21.12.2005 bezüglich der Schätzungsbefugnis für die Schmutzwassergebühr vorgenommen werden. Dies erfolgte durch Änderungssatzung vom 24.02.2010.

#### C. Fortschreibung des Risikomanagementsystems

Während bei Einrichtung des Risikomanagementsystems im Hinblick auf die zeitgleich durchgeführte Einführung der getrennten Gebühren die Risiken 2. („Prozessrisiko aus Gebührenrecht“) und 3. („Gebührenausfallrisiko“) als hoch eingestuft wurden, haben sich diese Risiken als gering herausgestellt.

Dagegen haben die Risiken 1., 4. und 7. an Bedeutung gewonnen und müssen derzeit als Hauptrisiken beurteilt werden. Das Anfang 2013 bevorstehende Auslaufen der Genehmigungen für die Zentralkläranlage Geseke und die Kläranlage Eringerfeld (vgl. hierzu Punkt IV. dieses Lageberichts: „Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind“) werden hohe Investitionsaufwendungen für den Betrieb zur Folge haben. Welche Auswirkungen die Investitionen auf das Ziel 1.9 „Gebührenstabilität“ haben werden, kann erst abgeschätzt werden, wenn die Höhe der zu erwartenden Aufwendungen, die zu erwartenden Kostenbeteiligungen Dritter feststehen und die Auswirkungen auf die Höhe der Abwasserabgabe ermittelt werden können.

#### **IV. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind und voraussichtliche Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung**

- a) Die Abwässer des Stadtteils Eringerfeld mit knapp 700 Einwohnern, einem Hotelbetrieb, einem Internat und einem Tagungszentrum, werden bisher über eine separate Kläranlage, die als Tropfkörperanlage angelegt ist, geklärt. Die Einleitungsgenehmigung für das geklärte Abwasser in die Westerschledde läuft Anfang 2013 aus. Die vorhandene Anlage ist bereits heute nicht mehr in der Lage, die aufgrund des Tagungszentrums stark schwankenden Belastungen des Abwassers durch Stickstoff und Phosphor immer ausreichend zu bewältigen. Hinzu kommt, dass der Landesbetrieb Straßen NRW die Errichtung einer Tank- und Rastanlage auf dem heutigen Parkplatz an der A 44 plant, deren Abwässer ebenfalls der Kläranlage Eringerfeld zugeleitet werden sollen. Eine durch das Ing.-Büro Pruss & Kissner erstellte Belastungsstudie hat ergeben, dass aus wirtschaftlichen Gründen weder eine bauliche Erweiterung /Aufrüstung noch ein Neubau der Kläranlage Eringerfeld in Betracht kommen. Vielmehr sind noch verschiedene Varianten des Anschlusses an die Zentralkläranlage Geseke zu prüfen. Der Anschluss Eringerfelds an die Zentralkläranlage wird nach ersten Kostenschätzungen ein Investitionsvolumen von 1,2 – 1,3 Mio. Euro erreichen.
- b) Inwieweit sich der Anschluss Eringerfelds auf die bauliche Erweiterung/ Nachrüstung der Zentralkläranlage auswirkt, ist durch weitere Untersuchungen zu klären.

#### **V. Prüfung nach § 53 HGrG**

Die im Rahmen der Jahresabschlussprüfung durchgeführte Prüfung nach § 53 HGrG hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.

Geseke, den 16. Juli 2010

Haneke

(Betriebsleiterin)

Stephan

(Betriebsleiter)