



Wirtschaftsplan
des
Städtischen
Abwasserbetriebes
Tönisvorst

für das
Wirtschaftsjahr
2024



Wirtschaftsplan

des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 107 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein- Westfalen - GO NRW- in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Art. 1 G zur Einführung digitaler Sitzungen für kommunale Gremien und zur Änd. kommunalrechtlicher Vorschriften vom 13.4.2022 (GV. NRW. S. 490) und der §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen - EigVO- vom 16. November 2004 (GV NRW S. 644), zuletzt geändert durch Art. 1 ÄndVO vom 22.3.2021 (GV. NRW. S. 348) hat der Rat der Stadt Tönisvorst in seiner Sitzung am 14.12.2023 folgenden Wirtschaftsplan für den Städtischen Abwasserbetrieb Tönisvorst beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

im Ergebnisplan

in den Erträgen auf	6.655.980 €
in den Aufwendungen auf	5.734.998 €
mit einem Jahresgewinn von	920.982 €

im Finanzplan

in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.201.880 €
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.232.183 €
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	30.000 €
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.505.000 €
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.975.000 €
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.890.450 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2024 für Investitionen erforderlich ist, wird auf

1.475.000 €

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

380.000 €

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die im Wirtschaftsjahr 2024 zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

2.500.000 €

festgesetzt.

Vorbericht

In seiner Sitzung am 15.12.1988 hat der Rat der Stadt Tönisvorst beschlossen, dass mit Wirkung vom 01.01.1989 der Städtische Abwasserbetrieb Tönisvorst gebildet wird. Gemäß § 14 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen ist zu Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Im Folgenden werden die wesentlichen Positionen des Wirtschaftsplanes und die Entwicklung des Abwasserbetriebes dargestellt.

1. Jahresgewinn

1.1 Verwendung des Jahresergebnisses des Jahres 2022

Nach dem Jahresabschlussergebnis des Jahres 2022 betrug der Gewinn **577.702,52 €**. Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 06.09.2023 beschlossen, den Gewinn wie folgt zu verwenden:

1. Ein Betrag in Höhe von **186.830,78 €**, welcher sich wie nachfolgend aufgeführt errechnet, wird mit der allgemeinen Rücklage verrechnet:
 - a) Erträge aus der Auflösung von nicht gebührenwirksamen Sonderposten: 333.010,04 €
 - b) zuzüglich dem Verlustausgleich aus der Gebührenabrechnung 2020: + 26.085,69 €
 - c) abzüglich dem Verlust aus der Gebührenabrechnung 2021: ./. 172.264,95 €186.830,78 €

2. Ein Betrag in Höhe von **390.871,74 €** welcher insgesamt die in der Gebührenabrechnung aufgeführten und erwirtschafteten Eigenkapitalzinsen widerspiegelt, wird gem. dem Grundsatzbeschluss des Rates vom 01.06.2011 an die Stadt als Gewinn ausgeschüttet.

1.2 Voraussichtlicher Jahresgewinn für das Wirtschaftsjahr 2024

Der voraussichtliche Jahresgewinn in Höhe von 920,98 T€ errechnet sich aus:

- a) den Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
(diese Erträge werden nicht gebührenmindernd in die Gebührenkalkulation eingestellt, da es das Eigenkapital des Betriebes sichern soll): 333,84 T€
- b) der seit 2012 in die Gebührenkalkulation eingerechneten Eigenkapitalverzinsung
(Die Verzinsung des Eigenkapitals soll dem städtischen Haushalt zum Ausgleich für das im Abwasserbetrieb gebundene Vermögen der Stadt als Gewinnausschüttung zugeteilt werden). + 414,88 T€
- c) dem Ausgleich des Verlustvortrages aus der Gebührenabrechnung für 2022: + 172,26 T€

prognostizierter Jahresgewinn gem. Ergebnisplanung: 920,98 T€

2. Ergebnisplan

Der Ergebnisplan fasst die Aufwands- und Ertragspositionen nach der vorgegebenen Gliederung des § 2 der Kommunalhaushaltsverordnung zusammen.

2.1 Erträge

Dem Abwasserbetrieb fließen im Jahr 2024 voraussichtlich Erträge in Höhe von 6.655,98 T€ zu. Im Einzelnen handelt es sich hierbei um

• Entwässerungsgebühren:	6.201,38 T€
• Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich):	333,84 T€
• Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich:	120,26 T€
• Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge:	0,25 T€
• Zinserträge:	0,25 T€
	<u>6.655,98 T€</u>

Die Überschüsse aus der Nachkalkulation 2022 wurden nach den NKF-Vorgaben in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingebucht und werden nunmehr für den Gebührenschuldner gebührenmindernd aufgelöst.

2.2 Aufwendungen

Die kalkulierten Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2024 betragen 5.735,00 T€

Die Aufwendungen beinhalten die

• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:	3.946,00 T€
• bilanziellen Abschreibungen:	924,45 T€
• sonstige ordentliche Aufwendungen:	641,65 T€
• Zinsaufwendungen:	222,90 T€
	<u>5.735,00 T€</u>

3. Vermögensplan

Das Gesamtinvestitionsvolumen des Abwasserbetriebes beträgt nach dem

hier vorliegenden Wirtschaftsplan (ohne Tilgung) 1.505,00 T€

gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 1.500,00 T€

ergibt sich somit eine Erhöhung von 5,00 T€

Bereits im Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 mussten aufgrund der enormen Baukostensteigerungen, die im gesamten Bausektor und somit auch im Tiefbau die Ansätze gegenüber den Vorjahren erhöht werden.

Die im hier vorliegendem Wirtschaftsplan neu aufgenommenen Investitionen verteilen sich auf

• Grundstücksanschlüsse:	60,00 T€
• Kanalerneuerungen und Kanalneubaumaßnahme in offener Bauweise:	1.025,00 T€
• Erneuerung von Pump- und Steuerungstechnik in den Pumpstationen:	420,00 T€
	<u>1.505,00 T€</u>

Einschließlich der Tilgungsleistungen für Investitionsdarlehen in Höhe von
belaufen sich die Auszahlungen des Vermögensplanes auf insgesamt

390,45 T€
1.895,45 T€

Die Einzahlungen des Vermögensplanes in Höhe von 1.505,00 T€ gliedern sich wie folgt:

• Kanalanschlussbeiträge:	30,00 T€
• Aufnahme von Investitionsdarlehen:	<u>1.475,00 T€</u>
	1.505,00 T€

3.1 Finanzplan

Im Finanzplanungszeitraum der Wirtschaftsjahre 2024 bis zum Jahre 2027 sind nachfolgend Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

• Grundstücksanschlüsse:	180,00 T€
• Kanalerneuerungen und Kanalneubaumaßnahmen:	4.439,00 T€
• Erneuerung Pumpstationen:	<u>920,00 T€</u>
	5.539,00 T€

4. Gebührenkalkulation

Nach § 6 Abs. 2 KAG NW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

4.1 Gebührenabrechnung aus dem Jahre 2022

Die gebührenrechtlich zu berücksichtigende Gebührenüberdeckung ergibt sich aus:

697.965,02 €	Gewinn nach Ergebnisrechnung (vor Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich)
- 390.871,74 €	Gewinn aus der Verzinsung des Eigenkapitals
- 26.085,69 €	Verlustabdeckung aus Gebührenabrechnung des Jahres 2022
<u>- 333.010,04 €</u>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- 52.002,45 €	Nettoergebnis Gebührenabrechnung

Zur Ermittlung der Einzelbeträge wird auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Gebührenabrechnung des Wirtschaftsjahres 2022 verwiesen.

4.2 Gebührenkalkulation für das Jahr 2024

Es wird hier auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Gebührenkalkulation verwiesen. Hierin ist das Ergebnis der Abrechnung des Jahres 2022 in Höhe von **-52.002,45 €** enthalten.

Bei den einzelnen Gebühren ergaben sich folgende Überschüsse/Fehlbeträge:

Alle Gebührenpflichtigen		Nicht- Niersverbandsmitglieder		Grundstücks- entsorgung	
Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Kleinklär- anlagen	Abwasser- sammelgruben
24.936,89 €	11.126,53 €	94.867,00 €	-179.033,83 €	-3.173,12 €	-725,92 €
36.063,42 €		-84.166,83 €		-3.899,04 €	
-52.002,45 €					

Damit sind die Überschüsse und Fehlbeträge der Jahre bis einschließlich 2022 ausgeglichen.



4.3 Gebührenentwicklung

Die Gebührenentwicklung der vergangenen Jahre sowie auch zu erwartende Gebührenerhöhungen in den Folgejahren sind geprägt durch

- Beitragssteigerungen für die Schmutzwasserbehandlung seitens des Niersverbandes:
Wie bereits mehrfach der Presse zu entnehmen war, mussten bereits in den Jahren 2019 bis 2021 Beitragssteigerungen des Niersverbandes in Höhe von 13,73 %, 13,68 % bzw. 13,42 % in die Gebührekalkulation eingerechnet werden. Seit 2022 sind weitere jährliche Beitragssteigerungen in Höhe von 6,50 % einzurechnen.
- Inflationsbedingte Kostensteigerungen insbesondere im Bereich der Bauunterhaltung (Reparaturen im Kanalnetz) sowie bei den Energiekosten
- Erhöhte Aufwendungen für Abschreibungen:
Die bereits erwähnten Baukostensteigerungen führen zwangsläufig zu erhöhten Abschreibungskosten in den Folgejahren.

Gebührenmindernd hat sich hingegen die Änderung bezüglich der Berechnung des Eigenkapitalzinssatzes ausgewirkt.

Durch Urteil des Oberverwaltungsgerichts Münster wurde die bisherige höchstrichterliche Rechtsprechung in Zeiten der Niedrigzinsphase hierzu als nicht mehr zeitgemäß angesehen. Durch eine Novellierung des § 6 KAG NRW (Kommunalabgabengesetz) wurde hier nun u.a. eine gesetzliche Regelung zur Berechnung des Eigenkapitalzinssatzes geschaffen.

Gegenüber den Vorjahren ergibt sich folgender Gebührenvergleich:

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Niederschlagswassergebühr € je m ²										
Niersverbandsmitglieder	0,61	0,53	0,68	0,74	0,65	0,58	0,62	0,68	0,69	0,64
Sonstige Benutzer	1,24	1,19	1,30	1,22	1,14	1,08	1,05	1,03	1,07	1,09
Schmutzwassergebühr *) € je m ³										
Niersverbandsmitglieder	1,16	0,99	0,85	1,28	1,19	1,08	1,07	1,25	1,33	1,22
Sonstige Benutzer	3,20	2,82	2,29	2,53	2,40	2,27	2,09	2,13	2,22	2,08
Grundstücksentsorgung € je m ³										
Kleinkläranlagen	24,84	27,81	29,98	23,95	22,28	25,85	19,36	18,73	16,66	17,56
Abwassersammelgruben	15,76	14,85	15,08	14,41	13,47	13,62	13,35	13,87	13,38	12,92
€ je Anlage										
Grundgebühr	160,46	147,31	127,78	108,85	105,31	106,92	101,32	94,60	88,33	91,38

*) 2022= angepasste Gebührensätze gem. 1. Änderungssatzung nach Umsetzung des OVG-Urteils vom 17.05.2022

Ergebnisplan



Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Mittelfristige Finanzplanung			Erl. Nr
					Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €	
	2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.388,12	124.388	124.388	124.388	124.388	124.388	
41610300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Zuweisungen/Zuschüsse	124.388,12	124.388	124.388	124.388	124.388	124.388	1
	4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.509.349,95	6.195.918	6.473.442	6.668.577	6.834.336	7.084.125	
43210300	Schmutzwassergebühr Nichtniederschlagermitglieder	2.718.604,69	3.402.852	3.767.960	3.959.593	4.060.309	4.212.081	2
43220300	Schmutzwassergebühr Niederschlagermitglieder	120.213,81	124.202	156.932	164.940	169.135	175.457	2
43230300	Niederschlagswassergebühr Nichtniederschlagermitglieder	2.149.411,50	2.075.615	2.158.638	2.268.425	2.326.124	2.413.073	2
43240300	Niederschlagswassergebühr Niederschlagermitglieder	56.753,54	44.717	51.467	54.089	55.465	57.538	2
43250300	Klärschlammabfuhrung aus Kleinkläranlagen	39.701,91	35.592	36.472	38.319	39.293	40.762	2
43260300	Schmutzwasserbeseitigung aus geschl. Gruben	27.713,78	27.114	29.911	31.411	32.210	33.414	2
43710300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Beiträge	150.971,20	151.100	151.800	151.800	151.800	151.800	1
43810300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten für den Gebührenaussgleich	245.979,52	334.726	120.262				2
	6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
44830300	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0	0	0	
44880300	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0	
	7 Sonstige ordentliche Erträge	58.104,22	57.900	57.900	57.900	57.900	57.900	
45620300	Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	453,50	250	250	250	250	250	
45710300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Straßenentwässerung	33.738,56	33.738	33.738	33.738	33.738	33.738	1
45720300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Erschließungsverträge	23.912,16	23.912	23.912	23.912	23.912	23.912	1
45830300	Erträge a.d. Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	
45910300	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
	10 Ordentliche Erträge	5.691.842,29	6.378.206	6.655.730	6.850.865	7.016.624	7.266.413	
	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.458.848,23	-3.776.000	-3.946.000	-4.168.200	-4.404.800	-4.656.700	
52020300	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	-3.033.610,42	-3.192.000	-3.421.000	-3.643.200	-3.879.800	-4.131.700	3
52210300	für die Unterhaltung der Pumpstationen	-66.004,10	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	4
52220300	für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen	-97.663,92	-161.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	5
52230300	für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen	-155.957,51	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	6
52240300	für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung	-14.126,38	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	7
52250300	für die Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	-22.825,65	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	6
52260300	für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen	-25.000,00	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	6
52410300	Aufwendungen für Versicherungen	-4.116,65	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	8
52430300	Aufwendungen für Strom	-8.038,72	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	9
52610300	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-297,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
52910300	Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung	-29.050,48	-27.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	10
52920300	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.156,90	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	
	14 Bilanzielle Abschreibungen	-891.189,95	-936.285	-924.450	-980.150	-1.003.650	-1.021.150	
57130300	AFA Infrastrukturvermögen Kanäle	-889.564,79	-934.000	-922.200	-977.900	-1.001.400	-1.018.900	11
57160300	AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.625,16	-2.285	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	11
	16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-568.645,56	-663.429	-641.648	-659.398	-666.187	-660.816	
54290300	Aufwendungen für Prüfung und Beratung	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	12
54520300	Erstattung für Aufwendungen der Stadt	-516.971,95	-605.679	-577.898	-595.648	-602.437	-597.066	13
54570300	Aufwendungen für die Erhebung der Entwässerungsgebühren	-41.650,00	-41.650	-41.650	-41.650	-41.650	-41.650	14
54990300	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23,61	-100	-100	-100	-100	-100	
54992300	Auflösung ARAP (aktivierbare Zuwendungen)	0,00	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	17 Ordentliche Aufwendungen	-4.918.683,74	-5.375.714	-5.512.098	-5.807.748	-6.074.637	-6.338.666	
	18 Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 & 17)	773.158,55	1.002.492	1.143.632	1.043.117	941.987	927.747	
	19 + Finanzerträge	2.809,47	0	250	250	250	250	
46103000	Erträge aus Zinsen	2.809,47	0	250	250	250	250	
46180300	Stundungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	
	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-198.265,50	-228.156	-222.900	-294.650	-193.520	-179.280	
55170300	Zinsaufwendungen für Kredite	-198.265,50	-228.156	-222.900	-294.650	-193.520	-179.280	15
	21 Finanzergebnis (= Zeilen 19 & 20)	-195.456,03	-228.156	-222.650	-294.400	-193.270	-179.030	
	22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 & 21)	577.702,52	774.336	920.982	748.717	748.717	748.717	
	23 + Außerordentliche Erträge							
	24 - Außerordentliche Aufwendungen							
	25 Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 & 24)	0,00	0	0	0	0	0	
	26 Jahresergebnis (=Zeilen 22 & 25)	577.702,52	774.336	920.982	748.717	748.717	748.717	
	27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	
	28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 & 27)	577.702,52	774.336	920.982	748.717	748.717	748.717	
	Nachrichtlich: Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
	29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen							
	30 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	15
	31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 & 30)	0,00	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024
des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

Erträge

Erl.Nr.

- 1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**
- a) Zuwendungen und allgemeine Umlagen**
41610300 - Erträge aus der Auflösung Sonderposten Zuweisungen/Zuschüsse
- b) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**
43710300 - Erträge aus der Auflösung Sonderposten Beiträge
- c) Sonstige Ordentliche Erträge**
45710300 - Erträge aus der Auflösung Sonderposten
Straßenoberflächenentwässerung
45720300 - Erträge aus der Auflösung Sonderposten Erschließungsverträge

Nach § 44 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen und die Auflösung entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Danach ergeben sich folgende Beträge:

Sonderposten:	Voraussichtlicher Stand am 01.01.2024	Auflösung In 2024	Zuführung in 2024	Voraussichtlicher Stand am 31.12.2023
Zuweisungen/Zuschüsse	4.158.553 €	124.388 €	0 €	4.034.165 €
Beiträge	5.747.054 €	151.800 €	30.000 €	5.625.254 €
Straßenoberflächenentwässerung	1.344.687 €	33.738 €	0 €	1.310.949 €
Erschließungsverträge	1.078.231 €	23.912 €	0 €	1.054.319 €
Gesamt	12.328.525 €	333.838 €	30.000 €	12.024.667 €

Die Erträge aus der Auflösung der o.a. Sonderposten werden nicht gebührenmindernd in die Gebührenkalkulation eingestellt, da sie keinen Mittelzufluss darstellen. Nach der NKF-Logik sollen in der Bilanz die Finanzquellen offen gelegt und der Ressourcenverbrauch dargestellt werden.

Der Werteverzehr der Anlagegüter wird durch die Abschreibungen (Gebührenbestandteil) finanziert. Sofern die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gebührenmindernd einbezogen werden, würde eine Kostendeckung nach KAG nicht erreicht werden.

Es sind hier die unterschiedlichen Ansätze des Haushaltsrechts und des Gebührenrechts zu berücksichtigen.

- 2 43210300 bis 43260300 - Entwässerungsgebühren**
43810300 – Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Gebührenausgleich

Es wird hierzu auf die Gebührenkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2024 verwiesen.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenausgleich resultieren aus dem Überschuss laut Nachkalkulation für das Jahr 2022. Dieser Überschuss wird im Jahr 2024 gebührenmindernd aufgelöst.

Aufwendungen

Erl.Nr.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

3 52020300 – Beiträge an Wasser- und Bodenverbände

Veranschlagt sind die Beiträge an den Niersverband (2.937,4 T€) und den Wasser- und Bodenverband der Mittleren Niers (4,5 T€).

In der Verbandsversammlung des Niersverbandes im Juli 2018 wurden folgende Beitragssteigerungen ab dem Jahr 2019 beschlossen:

- für das Wirtschaftsjahr 2019:13,73 %
- für das Wirtschaftsjahr 2020:13,68 %
- für das Wirtschaftsjahr 2021:13,42 %

Ab dem Jahr 2022 wurde eine Deckelung der Beitragssteigerungen in Höhe von 6,50 % vereinbart.

Die Ursachen und Auswirkungen wurden mehrfach im Betriebsausschuss des Städtischen Abwasserbetriebes erörtert. Auch die örtliche Presse hat mehrfach hierüber berichtet.

Unter Berücksichtigung der Beitragssteigerung von 6,5 % sowie des aktuellen Abrechnungsbescheides für das Jahr 2021 und Vorauszahlungsbescheides für das Jahr 2022 ergeben sich im Einzelnen folgende Beitragsanteile (Planansätze):

	2023 T€	2024 T€	Unterschied T€
1.) Niersverband:			
-Anteil Niederschlagswasser	1.101,7	1.194,1	+ 92,4
-Anteil Schmutzwasser	2.082,6	2.219,0	+ 136,4
-Anteil Kleinkläranlagen	0,7	0,4	- 0,3
-Anteil abflusslose Gruben	2,6	2,9	+ 0,3
Summe Niersverband	3.187,6	3.416,4	+ 228,8
2.) Wasser- und Bodenverband der Mittleren Niers			
	4,4	4,6	+ 0,2
Gesamtsumme	3.192,0	3.421,0	+ 229,0

Für die Folgejahre sind die Beitragssteigerungen entsprechend den oben aufgeführten Steigerungsraten im mittelfristigen Planungszeitraum veranschlagt worden.

4 52210300 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Pumpstationen

Der Städtische Abwasserbetrieb unterhält zurzeit im Stadtgebiet 13 Pump- bzw. 6 Kompressorstationen (Nachblasstationen am Ende von Druckrohrleitungen). Diese werden regelmäßig durch die Mitarbeiter des Abwasserbetriebes kontrolliert. Der Rahmenvertrag für die Wartungs- und Reparaturarbeiten an den Pumpstationen wurde zum 01.01.2023 neu vergeben und gilt bis zum 31.12.2026.

Der Leistungsumfang des Rahmenvertrages beinhaltet eine halbjährliche Wartung der Pump- bzw. E-Technik. Bei Störungen an den Stationen, die einen sofortigen Einsatz erfordern, hat der Auftragnehmer auch außerhalb der üblichen Arbeitszeit, d.h. auch in der Nacht, an Samstagen sowie an Sonn- und Feiertagen, einen Notdienst zu stellen.

Der Ansatz im Wirtschaftsplan 2024 in Höhe von 60.000 € setzt sich aus reinen Wartungskosten sowie Reparatur- bzw. Reinigungskosten zusammen.

5 52220300 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen

Die Betriebsführungen der Pumpwerke und Regenrückhaltebecken im Bereich Clörath und Unterschelthof werden gemäß Landeswassergesetz NRW seit einigen Jahren vom Niersverband übernommen. Da die Betriebsstellen mit ihren einzelnen Anlagenteilen sowohl den Interessen des Niersverbandes als auch denen des Städtischen Abwasserbetriebes dienen, wurden durch entsprechende Betriebsführungsverträge eine Kostenregelung gemäß Förderhöhen- bzw. Baukostenschlüssel getroffen.

Kostenintensive Maßnahmen (Kostenrahmen > 10.000 €) müssen dem Abwasserbetrieb rechtzeitig vom Niersverband gemeldet werden, damit diese im Wirtschaftsplan des Folgejahres berücksichtigt werden können.

Hier hatte der Niersverband für das Jahr 2023 Kosten für die Standortvernetzung auf allen Betriebsstellen angemeldet. Für das Jahr 2024 liegt keine Meldung vor.

Die Aufwendungen im Wirtschaftsplan 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

• Lfd. Betriebsführungskosten BS St. Tönis (Unterschelthof):	60.000 €
• Lfd. Betriebsführungskosten für die BS Vorst (Clörath):	<u>40.000 €</u>
Gesamtansatz:	100.000 €

**6 52230300 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen
 52250300 – Aufwendungen für die Kanalreinigung einschl. TV-Kanaluntersuchung
 52260300 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen**

Aufgrund der bisherigen Aufwendungen des laufenden Jahres 2023 ist festzustellen, dass der Ansatz für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen für die Kanalreinigung einschl. TV-Kanaluntersuchungen um jeweils 10.000 € gekürzt werden kann. Für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen konnte der Vorjahresansatz gehalten werden.

7 52240300 – Aufwendungen für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung der Kanalschächte nach der Selbstüberwachungsverordnung

Die Mittel werden für das Kanalinformationssystem benötigt. Den Forderungen der „Selbstüberwachungsverordnung Kanal“ wird damit Rechnung getragen.

8 52410300 – Aufwendungen für Versicherungen

Die Aufwendungen für Versicherungen der Pumpstationen wurden gem. den laufenden Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2023 geschätzt. In 2023 werden die Versicherungsleistungen neu ausgeschrieben. Ein Ergebnis liegt noch nicht vor.

9 52430300 – Aufwendungen für Strom

Die Stadt Tönisvorst musste die Belieferung von Energie (Gas und Strom) ab dem Jahr 2023 neu ausschreiben. Das Ausschreibungsergebnis, welches auch die Stromkosten der Pumpstationen für die Jahre 2023 und 2024 beinhaltete, führte zu einer extremen Verteuerung des Arbeitspreises gegenüber dem noch in 2022 gültigen Preisen. Energieeinsparmaßnahmen bei den Pumpstationen sind nicht gegeben, der Ansatz musste daher auf 28.000 € angepasst werden.

10 52910300 – Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung

Der Entsorgungsvertrag für die Grundstücksentsorgung aus Abwassersammelgruben (Schmutzwasser) und Kleinkläranlagen (Klärschlamm) wurde zum 01.01.2024 bis 31.12.2027 neu ausgeschrieben. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes liegt das Ergebnis noch nicht vor.

Die Kosten der Grundstücksentsorgung sind, unter Berücksichtigung der durchschnittlichen Entsorgungsmengen bei einer kalkulierten Preisanpassung von 3,5 % wie folgt kalkuliert:

• Abwassersammelgruben = 1.623 m ³ x 13,46 € = rd. 21.950,00 €	
• Kleinkläranlagen = 467 m ³ x 17,14 € = rd. 8.050,00 €	→ Gesamt: 30.000 €

Bilanzielle Abschreibungen

11 57110300 – Abschreibungen – immaterielle Vermögensgegenstände
57130300 – Abschreibungen – Infrastrukturvermögen Kanäle
57160300 – Abschreibungen – Betriebs- und Geschäftsausstattung

Nach dem aktualisierten Anlagenachweis betragen die Abschreibungen sowie der noch voraussichtlich in den Wirtschaftsjahren 2022 und 2023 und zu aktivierenden Investitionsmaßnahmen:

• für immaterielle Vermögensgegenstände:	0 €
• für das Infrastrukturvermögen Kanäle:	922.200 €
• für Betriebs- und Geschäftsausstattung:	<u>2.250 €</u>
Gesamt:	924.450 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

12 54290300 – Aufwendungen für Prüfung und Beratung

Seit dem Wirtschaftsjahr 2021 entfällt die gesetzliche Verpflichtung einer expliziten Prüfung durch einen Wirtschaftsprüfer und eines abschließenden Vermerks durch die Gemeindeprüfungsanstalt. Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgt seitdem durch die eigene Rechnungsprüfung gegen pauschale Kostenerstattung.

13 54520300 – Erstattung für Aufwendungen der Stadt

Die Aufgaben des Abwasserbetriebes werden durch Bedienstete der Stadt übernommen. Die hierdurch entstehenden Personal- und Sachkosten sind vom Abwasserbetrieb an die Stadt zu erstatten.

Die Planansätze sind auf der Grundlage der Ergebnisse des Haushaltsjahres 2022 sowie der Planwerte für die Jahre 2023 sowie 2024 bis 2027 des städtischen Haushaltes geschätzt.

14 54570300 – Aufwendungen für die Erhebung der Entwässerungsgebühren

Die Schmutzwassergebühren werden vom Städt. Abwasserbetrieb auf Grundlage des seitens der Stadtwerke festgestellten Frischwasserverbrauchs erhoben.

Die Versendung der Gebührenbescheide sowie die Gebührenerhebung erfolgt seit 2013 nicht mehr durch die Stadtwerke Tönisvorst GmbH/NEW für den Städtischen Abwasserbetrieb. Die Beträge werden nunmehr mit dem Grundbesitzabgabenbescheid der Stadt erhoben. Jedoch werden weiterhin Kosten für die Ablesung der Wasserzähler für die Gebührenerhebung anfallen, die seitens des Wasserversorgers (NEW) in Rechnung gestellt werden.

15 54990300 – Aufwendungen Auflösung ARAP (aktivierbare Zuwendungen)

Für die seitens des Niersverbandes durchgeführte Erneuerung der Betriebsstelle Vorst (Clörath) hat sich die Stadt mit einem vertraglich festgelegten Investitionskostenzuschuss in Höhe von 600.000 € beteiligt.

Dieser ist nach den Vorschriften des § 44 Abs. 3 KomHVO als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren ist und wird jährlich mit 12.000 € abgeschrieben.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

16 55170300 – Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

a) Zinsaufwand für die laufenden Kredite:	163.500 €
b) Zinsaufwand gem. Kreditermächtigung im Wirtschaftsjahr 2024 (incl. der bisher nicht in Anspruch genommenen Ermächtigung aus 2023):	58.400 €
c) Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite:	1.000 €
Gesamt:	222.900 €

Finanzplan



Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2022 €	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Mittelfristige Finanzplanung		
					Planung 2025 €	Planung 2026 €	Planung 2027 €
	4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.611.647,53	5.710.092	6.201.380	6.516.777	6.682.536	6.932.325
63210300	Schmutzwassergebühr Nichtniedersverbandsmitglieder	3.046.034,26	3.402.852	3.767.960	3.959.593	4.060.309	4.212.081
63220300	Schmutzwassergebühr Niedersverbandsmitglieder	166.978,72	124.202	156.932	164.940	169.135	175.457
63230300	Niederschlagswassergebühr Nichtniedersverbandsmitglieder	2.268.962,70	2.075.615	2.158.638	2.268.425	2.326.124	2.413.073
63240300	Niederschlagswassergebühr Niedersverbandsmitglieder	57.372,91	44.717	51.467	54.089	55.465	57.538
63250300	Klärschlammabeseitigung aus Kleinkläranlagen	43.021,02	35.592	36.472	38.319	39.293	40.762
63260300	Schmutzwasserabeseitigung aus geschlossenen Gruben	29.277,92	27.114	29.911	31.411	32.210	33.414
	6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.941,08	0	0	0	0	0
64830300	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0	0	0
64880300	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.941,08	0	0	0	0	0
	7 Sonstige Einzahlungen	453,50	250	250	250	250	250
65620300	Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	453,50	250	250	250	250	250
	8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.809,47	0	250	250	250	250
66103000	Zinseinzahlungen	2.809,47	0	250	250	250	250
66180300	Stundungszinsen	0,00	0	0	0	0	0
	9 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.616.851,58	5.710.342	6.201.880	6.517.277	6.683.036	6.932.825
	12 Auszahlungen für Sach- & Dienstleistungen	-3.391.755,38	-3.901.600	-3.995.000	-4.168.200	-4.404.800	-4.656.700
72020300	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	-2.947.510,42	-3.317.600	-3.470.000	-3.643.200	-3.879.800	-4.131.700
72210300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Pumpstationen	-66.004,10	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
72220300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen	-97.663,92	-161.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
72230300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen	-155.957,51	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
72240300	Auszahlungen für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung	-22.577,80	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
72250300	Auszahlungen für die Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	-28.654,88	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
72260300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen	-25.000,00	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
72410300	Auszahlungen für Versicherungen	-4.116,65	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
72430300	Auszahlungen für Strom	-10.282,14	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
72610300	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	-297,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
72910300	Auszahlungen für die Grundstücksentsorgung	-31.533,56	-27.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
72920300	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-2.156,90	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-938.941,98	-612.791	-607.535	-709.529	-608.399	-594.159
75170300	Zinsauszahlungen für Kredite	-199.444,45	-228.156	-222.900	-294.650	-193.520	-179.280
75990300	Gewinnausschüttung (Eigenkapitalverzinsung)	-739.497,53	-384.635	-384.635	-414.879	-414.879	-414.879
	15 Sonstige Auszahlungen	-599.073,37	-657.429	-629.648	-647.398	-654.187	-648.816
74290300	Auszahlungen für Prüfung und Beratung	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
74520300	Erstattung für Aufwendungen der Stadt	-547.399,76	-605.679	-577.898	-595.648	-602.437	-597.066
74570300	Auszahlungen für die Erhebung der Entwässerungsgebühren	-41.650,00	-41.650	-41.650	-41.650	-41.650	-41.650
74990300	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23,61	-100	-100	-100	-100	-100
	16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.929.770,73	-5.171.820	-5.232.183	-5.525.127	-5.667.386	-5.899.675
	17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 & 16)	687.080,85	538.522	969.697	992.150	1.015.650	1.033.150
68810300	Kanalanschlußbeiträge	81.967,38	45.000	30.000	20.000	20.000	20.000
68820300	Anteilige Erschl.-Beiträge der Straßenentwässerung	0,00	0	0	0	0	0
	23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.967,38	45.000	30.000	20.000	20.000	20.000
78520300	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-266.973,10	-1.455.000	-1.275.000	-1.330.000	-1.396.000	-998.000
78310300	26 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	-45.000	-230.000	-230.000	-40.000	-40.000
78130300	28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-266.973,10	-1.500.000	-1.505.000	-1.560.000	-1.436.000	-1.038.000
	31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 & 30)	-185.005,72	-1.455.000	-1.475.000	-1.540.000	-1.416.000	-1.018.000
	32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 & 31)	502.075,13	-916.478	-505.303	-547.850	-400.350	15.150
	33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und	0,00	1.455.000	1.475.000	1.540.000	1.416.000	1.018.000
69270300	Einz. aus der Aufnahmen von Investitionskrediten	0,00	1.455.000	1.475.000	1.540.000	1.416.000	1.018.000
	34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	680.531,21	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
69320300	Einz. a.d. Aufnahme & a. Rückflüssen v. Liquiditätskrediten	0,00	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
69520300	Rückflüsse gewährter Liquiditätskredite	680.531,21	0				
	35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	-520.849,19	-418.000	-390.450	-459.600	-510.250	-554.900
79200300	Tilgung von Investitionsdarlehen	-520.849,19	-418.000	-390.450	-459.600	-510.250	-554.900
	36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-661.757,15	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
79200300	Tilgung von Liquiditätskrediten		-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000
79520300	Gewährung von (Liquiditäts-)krediten an Stadt	-661.757,15					
	37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-502.075,13	1.037.000	1.084.550	1.080.400	905.750	463.100
	38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 & 37)	0,00	120.522	579.247	532.550	505.400	478.250
	39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	120.522	699.769	1.232.319	1.737.719
	40 Liquide Mittel (= Zeilen 38 & 39)	0,00	120.522	699.769	1.232.319	1.737.719	2.215.969



Übersicht über die Investitionsmaßnahmen

	Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz 2024 €	VE 2024 €	Mittelfristige Finanzplanung			Erl. Nr
			2022	2023			Planung	Planung	Planung	
			€	€			2025 €	2026 €	2027 €	
		Einzahlungen								
	68103000	Investitionszuwendungen								
	68210300	Einzahlungne aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden								
7.680001.715.001	68810300	Anschlußbeiträge nach § 8 KAG	81.967,38	45.000	30.000		20.000	20.000	20.000	1
7.680001.715.002	68820300	Anteil an den Erschließungsbeiträgen für die Straßenoberflächenentwässerung								
3.69273.01	69270300	Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	1.455.000	1.475.000		1.540.000	1.416.000	1.018.000	2
			81.967,38	1.500.000	1.505.000		1.560.000	1.436.000	1.038.000	
		Auszahlungen								
	78520300	für Baumaßnahmen								3
7.780001.700		Erneuerung Grundstücksanschlüsse	-113.678,86	-90.000	-60.000		-40.000	-40.000	-40.000	3a
7.781701.700.001		Teilkanalerneuerung Bachstraße Teil 1	-12.108,87	-475.000						
7.781701.700.002		Teilkanalerneuerung Bachstraße Teil 2	-12.587,75	-475.000						
7.781701.700.003		Kanalerneuerung Wagnerstraße	0,00	-375.000	-475.000					3b
7.781701.700.004		Teilkanalerneuerung Hasenheide Teil 5	-109.484,91							
7.782101.700.001		Teilkanalansanierung Marktstr. (Inlinersanierung)								
7.782101.700.002		Kanalerneuerung Lisztstr.								
7.782101.700.003		Teilkanalisation Anton-Beusch-Str.	-19.112,71							
7.782201.700.001		Inlinersanierung Düsseldorfer Str. (Inlinersanierung)								
7.782201.700.002		Kanalerneuerung Ahornweg								
7.782201.700.003		Teilkanalerneuerung Bremmental					-400.000			
7.782301.700.001		Teilkanalerneuerung Jägerstr.					-250.000			
7.782301.700.002		Teilkanalerneuerung Schelthofer Str. Teil 5							-320.000	
7.782401.700.001		Kanalerneuerung Kopernikusstr.						-1.200.000		
7.782401.700.002		Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Graverdyk (L 444), Hahnenweide, Schmitzheide und Hüserheide hier: Erneuerung des Bauwerks			-190.000	-190.000	-190.000			3c
7.782401.700.003		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 3			-550.000					3d
7.782501.700.001		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 4						-156.000		
7.782501.700.002		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 5							-278.000	
7.782501.700.003		Teilkanalerneuerung Sternstr. Teil 1							-360.000	
7.782601.700.001		Teilkanalerneuerung Feldburgweg					-450.000			
7.780002.700.001		Aufstellung Generalentwässerungsplan								
7.780002.700.002		Aufstellung ABK und NBK		-40.000						
	78310300	für den Erwerb von sonst. Anlagevermögen								4
7.781202.700.001		Pump- u. Steuerungstechnik Pumpstationen	0,00	-40.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000	4a
7.782402.700.001		Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Graverdyk (L 444), Hahnenweide, Schmitzheide und Hüserheide hier: Erneuerung der Pump- und Steuerungstechnik			-190.000	-190.000	-190.000			4b
7.781502.700.001		IT-Ausstattung techn. Betriebsleitung		-2.500						
7.781502.700.002		Büroausstattung techn. Betriebsleitung								
7.781302.700.001		IT-Ausstattung kaufm. Betriebsleitung		-2.500						
7.781302.700.002		Büroausstattung kaufm. Betriebsleitung								
		sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung								
		sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung								
	78130300	von aktivierbaren Zuwendungen								
7.782203.700.001		Kosten für die Modernisierung der Betriebsstelle Vorst durch den Niersverband								
3.79203.xx	79203000	Tilgung von Krediten für Investitionen	-520.849,19	-418.000	-390.450		-459.600	-510.250	-554.900	5
			-787.822,29	-1.918.000	-1.895.450	-380.000	-2.019.600	-1.946.250	-1.592.900	
		Ergebnis Vermögensplan:	-705.854,91	-418.000	-390.450	-380.000	-459.600	-510.250	-554.900	
		Weitere Deckungsmittel:								6
		Abschreibungen (antlg.)	705.854,91	418.000	390.450		459.600	510.250	554.900	
		Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
		Liq-Überschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit								
		Entnahme Allgemeine Rücklage					0	0	0	
		Ergebnis	0,00	0	0		0	0	0	

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024
 des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

Erl.Nr.

Einzahlungen

1 68810300 – Anschlussbeiträge nach § 8 KAG

PSP-Element:	Einzahlungen:
7.680001.715.001	30.000 €

Die Plandaten für 2024 ergeben sich aus voraussichtlichen Kanalanschlussbeiträgen im Stadtgebiet.

2 69270300 – Kreditaufnahmen für Investitionen

PSP-Element:	Einzahlungen:
3.69273.01	1.475.000 €

Zur Finanzierung der im Vermögensplan veranschlagten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.475.000 € erforderlich.

Auszahlungen

3 78520300 – Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

a) Erneuerung von Grundstücksanschlüssen

PSP-Element:	Baukosten:
7.780001.700	60.000 €

Für die Erneuerung von Grundstücksanschlüssen, die Bestandteil der öffentlichen Abwasseranlage sind, werden Mittel nach den Erfahrungen der Vorjahre bereitgestellt. Es müssen noch 17 Grundstücke im Außenbereich angeschlossen werden, zusätzlich ergeben sich Berechnungen für Neubauten

b) Kanalerneuerung Wagnerstraße

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.781701.700.003	475.000 €

Der über 55 Jahre alte Beton- und Steinzeugkanal im Bereich Wagnerstraße muss aus substanziellen Gründen erneuert werden. Das Schadensbild zeigt im gesamten Sanierungsabschnitt Ausbiegungen (Unterbögen), Querrisse sowie Axialverschiebungen. Das kanalisierte Einzugsgebiet von Vorst entwässert im Mischsystem. Daher wird im Zuge dieser Kanalerneuerung gleichzeitig auch das „alte Trennsystem“ in dieser Straße aufgehoben und durch einen Mischwasserkanal ersetzt. Es werden insgesamt ca. 185 m Kanal in der Wagnerstraße mit einem Rohrquerschnitt von DN 300 erneuert. Die Maßnahme wurde in das aktuelle Abwasserbeseitigungskonzept (Maß.-Nr. 2.02.09) übernommen.

Die Planungsleistungen für diese Maßnahme waren bereits im Wirtschaftsplan 2020 bis 2022 enthalten. Leider konnte die Maßnahme jedoch bisher aus wirtschaftlichen und personellen Gründen nicht durchgeführt werden. Daher werden die Mittel für 2024 neu angemeldet. Die derzeitige Kostensteigerung wurde soweit wie möglich berücksichtigt.

c) Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Graverdyk (L 444), Hahnenweide, Schmitzheide und Hüserheide hier: Erneuerung des Bauwerks

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)	Verpflichtungs- ermächtigung (Zahlungswirksam in 2025)
7.782401.700.002	190.000 € (2024) 190.000 € (2025) 380.000 €	190.000 €

Der Städtische Abwasserbetrieb unterhält zurzeit im Stadtgebiet 15 Pump- und 6 Kompressorstationen (Nachblasstationen am Ende von Druckrohrleitungen). In den letzten Jahren wurden schrittweise die Pumpstationen in der Laschenhütte und in der Steinheide erneuert. Nun plant der Städtische Abwasserbetrieb in den nächsten beiden Jahren die Sanierung der Pumpstationen Graverdyk (L 444), Hahnenweide, Schmitzheide und Hüserheide. Das Schadensbild zeigt bei diesen Stationen eine Korrosion der Metallteile (Pumpen und Armaturen) sowie der Schachtwände. Die Bauteile sind aggressiven Umgebungseinflüssen ausgesetzt. Schwefelwasserstoff (H₂S), welcher sich im Abwasser bei längeren Standzeiten bilden kann, führt zur Bildung von Schwefelsäure. Diese Säure lässt die Bauteile korrodieren. Die Stationen müssen somit in Gänze erneuert werden.

d) Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 3

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.782401.700.003	550.000 €

Der über 53 Jahre alte Betonkanal in Südstraße zwischen Benrader Straße und Maysweg muss aus substanziellen und hydraulischen Gründen erneuert werden. Das Schadensbild zeigt im gesamten Sanierungsabschnitt Ausbiegungen, Querrisse sowie Axialverschiebungen. Es werden insgesamt ca. 273 m Kanal in der Südstraße mit einem Rohrquerschnitt von DN 400 erneuert. In der Südstraße wird der Mischwasserkanal vergrößert. Überstauungen sollen in Zukunft durch die Vergrößerung von DN 250 auf DN 400 vermieden werden bzw. deutlich reduziert werden. Die Maßnahme wurde in das aktuelle Abwasserbeseitigungskonzept (Maß.-Nr. 1.02.18) übernommen und ist ebenfalls als hydraulische Verbesserung im Generalentwässerungsplan 2017 enthalten.

4 78310300 – Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anlagevermögen

a) Pump- und Steuerungstechnik Pumpstationen

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.781202.700.001	40.000 €

An die im Jahr 2009 errichtete Druckrohrleitung entlang der K13 im Kehn werden nun immer mehr Grundstücke angeschlossen. Zur regelmäßigen Reinigung bzw. Belüftung der Druckrohrleitung ist es notwendig, am Ende der Leitung eine Nachblasstation zu errichten. Die Standzeit des Abwassers in der Leitung wird somit reduziert. Die Abwasserbelüftung vermindert anaerobe Fäulnisbildung und verhindert somit eine Geruchsbelästigung durch Schwefelwasserstoffbildung am Auslauf der Leitung im Bereich der St. Töniser Straße.

**e) Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Graverdyk (L 444),
Hahnenweide, Schmitzheide und Hüserheide
hier: Erneuerung der Pump- und Steuerungstechnik**

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)	Verpflichtungs- ermächtigung (Zahlungswirksam in 2025)
7.782402.700.001	190.000 € (2024) <u>190.000 € (2025)</u> 380.000 €	190.000 €

Es wird auf die Ausführungen zu Ziff. 3c verwiesen.

5 7920300 - Tilgung von Krediten für Investitionen

PSP-Element:	Auszahlungsbedarf:
3.79203.xx	390.450 €

Der Ansatz beinhaltet die Tilgungsleistungen für die laufenden Darlehen (353.950 €) sowie der Tilgungsraten für die im Wirtschaftsjahr 2024 vorgesehene Neuaufnahme incl. der bisher nicht abgerufenen Kreditermächtigung des Wirtschaftsplanes 2023.

6 Sonstige Deckungsmittel

Neben den Einzahlungen und Auszahlung, also den Mittelzuflüssen und Mittelabflüssen, sind die weiteren Deckungsmittel anzugeben, die zum Ausgleich des Vermögensplanes benötigt werden.

Abschreibungen:

Dem gebührenrelevanten Abschreibungsbetrag liegen die Werte des Anlagenachweises zugrunde. Einzelheiten siehe bei Erl. Nr. 11 im Ergebnisplan.

Gebührenkalkulation 2024

Gebührenkalkulation "LEITUNGSGEBUNDENE ANLAGEN" für das Wirtschaftsjahr 2024 mit Vortrag aus 2022

I. Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind

Kostenart	Kosten	Niederschlagswasser		Schmutzwasser	
Abschreibung Kanäle	795.907,57 €	359.033,90 €	45,11 %	436.873,67 €	54,89 %
Abschreibung Sonderbauwerke	30.984,64 €	28.217,71 €	91,07 %	2.766,93 €	8,93 %
Abschreibung Steinheide	13.421,93 €	0,00 €	0,00 %	13.421,93 €	100,00 %
Abschreibung Druckrohrleitungen	31.925,13 €	0,00 €	0,00 %	31.925,13 €	100,00 %
Abschreibung Erschließungsverträge	26.873,22 €	20.587,57 €	76,61 %	6.285,65 €	23,39 %
Abschreibung sonstiges Anlageverm.	25.337,51 €	11.366,41 €	44,86 %	13.971,10 €	55,14 %
Verzinsung Kanäle	585.867,69 €	264.284,91 €	45,11 %	321.582,78 €	54,89 %
Verzinsung Sonderbauwerke	9.694,91 €	8.829,15 €	91,07 %	865,76 €	8,93 %
Verzinsung Steinheide	5.448,85 €	0,00 €	0,00 %	5.448,85 €	100,00 %
Verzinsung Druckrohrleitungen	31.256,56 €	0,00 €	0,00 %	31.256,56 €	100,00 %
Verzinsung Erschließungsverträge	0,00 €	0,00 €	76,61 %	0,00 €	23,39 %
Verzinsung sonstiges Anlagevermögen	4.405,14 €	1.976,15 €	44,86 %	2.428,99 €	55,14 %
Verzinsung Grundstücke	105,85 €	105,85 €	100,00 %	0,00 €	0,00 %
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	327.080,00 €	138.026,00 €	42,20 %	189.054,00 €	57,80 %
Erstattung Allgmeinkosten an die Stadt	212.500,00 €	89.675,00 €	42,20 %	122.825,00 €	57,80 %
Aus- u. Fortbildungsaufwendungen	1.000,00 €	437,90 €	43,79 %	562,10 €	56,21 %
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	9.115,00 €	3.991,46 €	43,79 %	5.123,54 €	56,21 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.900,00 €	832,01 €	43,79 %	1.067,99 €	56,21 %
Unterhaltung Pumpstationen	60.000,00 €	20.478,00 €	34,13 %	39.522,00 €	65,87 %
Unterhaltung Regenrückhalteanlagen	112.000,00 €	49.056,00 €	43,80 %	62.944,00 €	56,20 %
Zustandserfassung einschl. Unterhaltung der Kanalschächte nach SüwVKan	40.000,00 €	12.924,00 €	32,31 %	27.076,00 €	67,69 %
Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	50.000,00 €	16.155,00 €	32,31 %	33.845,00 €	67,69 %
Stromkosten	28.000,00 €	9.556,40 €	34,13 %	18.443,60 €	65,87 %
Unterh. Entw.-Anlagen	170.000,00 €	54.927,00 €	32,31 %	115.073,00 €	67,69 %
Unterhaltung der Versickerungsanlagen	40.000,00 €	40.000,00 €	100,00 %	0,00 €	0,00 %
Versicherungen	4.200,00 €	1.433,46 €	34,13 %	2.766,54 €	65,87 %
Vergütung a.d. Werke f.d. Einziehung der Gebühren	41.650,00 €	0,00 €	0,00 %	41.650,00 €	100,00 %
Anerkennungsgebühren	0,00 €	0,00 €	43,80 %	0,00 €	56,20 %
Beiträge Unterhaltung bebaute Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittlere Niers	4.600,00 €	4.600,00 €	100,00 %	0,00 €	0,00 %
Prüfungs- und Beratungskosten	10.000,00 €	4.380,00 €	43,80 %	5.620,00 €	56,20 %
Zinsen f. Liquiditätskredite	1.000,00 €	438,00 €	43,80 %	562,00 €	56,20 %
Summe der Kosten	2.674.274,00 €	1.141.311,88 €	42,68 %	1.532.962,12 €	57,32 %
./. Sonst. betriebl. Erträge	-500,00 €	-213,40 €	42,68 %	-286,60 €	57,32 %
+ Unter- / - Überdeckung aus 2022	-36.063,42 €	-24.936,89 €		-11.126,53 €	
Berein. Kosten f. Gebühr. Kalkulation	2.637.710,58 €	1.116.161,59 €		1.521.548,99 €	



Gebührenkalkulation

II. Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind

Kostenart	Kosten	Niederschlagswasser	Schmutzwasser
Reinhaltsbeitrag an den Niersverband	3.413.120,00 €	1.194.134,00 €	2.218.986,00 €
+ Unter- / - Überdeckung aus 2022	84.166,83 €	-94.867,00 €	179.033,83 €
Berein.Kosten Niersverband	3.497.286,83 €	1.099.267,00 €	2.398.019,83 €
Kosten aus I	2.637.710,58 €	1.116.161,59 €	1.521.548,99 €
Summe der Gesamtkosten	6.134.997,41 €	2.215.428,59 €	3.919.568,82 €

Gebühr, die von allen Kanalbenutzern zu zahlen ist

Bemessungsgrundlagen

Nieders.Wasser = m ² befestigte Fläche	1.825.209 m ²	
Schmutzwasser = m ³ Frischwasserbezug		1.309.102 m ³

Gebühr:

Berein.Kosten für Geb-Kalk.(befestigte Fläche): 1.116.161,59 € / 1.825.209 m ²	0,61 €/m ²	
Berein.Kosten für Geb-Kalk.(Frischwasserbezug): 1.521.548,99 € / 1.309.102 m ³		1,16 €/m ³

Gebühr, die nur von den Nichtniersverbandsmitgliedern zu zahlen ist

Bemessungsgrundlagen

Nieders.Wasser = m ² befestigte Fläche	1.740.837 m ²	
Schmutzwasser = m ³ Frischwasserbezug		1.173.816 m ³

Gebühr:

Berein.Kosten Niersverband (befestigte Fläche): 1.099.267,00 € / 1.740.837 m ²	0,63 €/m ²	
Berein.Kosten Niersverband (Frischwasserbezug): 2.398.019,83 € / 1.173.816 m ³		2,04 €/m ³

Höhe der Gebühren insgesamt:

Niederschlagswasser

a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind	0,61 €/m ²	
b) für alle übrigen Grundstücke	1,24 €/m ²	

Schmutzwasser

a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind		1,16 €/m ³
b) für alle übrigen Grundstücke		3,20 €/m ³

Probe

<u>SCHMUTZWASSER</u>			
Niersverb.-Mtgld.	135.286 m ³ x	1,16 € =	156.931,76 €
Sonstige	1.173.816 m ³ x	3,20 € =	3.756.211,20 €
<u>NIEDERSCHLAGSWASSER</u>			
Niersverb.-Mtgld.	84.372 m ² x	0,61 € =	51.466,92 €
Sonstige	1.740.837 m ² x	1,24 € =	2.158.637,88 €
Gebühreneinnahmen			6.123.247,76 €
Gesamtkosten			6.134.997,41 €
Über-/Unterdeckung			-11.749,65 € = -0,192%

Gebühren:	2023	2024	Differenz
SCHMUTZWASSER			
Niersverbandsmitglieder	0,99 €	1,16 €	0,17 €
Sonstige	2,82 €	3,20 €	0,38 €
NIEDERSCHLAGSWASSER			
Niersverbandsmitglieder	0,53 €	0,61 €	0,08 €
Sonstige	1,19 €	1,24 €	0,05 €



Gebührenkalkulation

Gebührenkalkulation "GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG"
für das Wirtschaftsjahr 2024 mit Vortrag aus 2022

Kostenart	Summe der Kosten	Kleinkläranlagen	Abwassersammelgruben
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	23.520,00 €		
Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt	5.449,00 €		
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	234,00 €		
sonstige Kosten der Grundstücksentsorgung	0,00 €		
Summe der fixen Kosten (Abrechnung über Grundgebühr)	29.203,00 €		
Unternehmerkosten	30.000,00 €	8.050,00 €	21.950,00 €
Anteil am Beitrag an den Niersverband	3.280,00 €	376,00 €	2.904,00 €
Summe der variablen Kosten	33.280,00 €	8.426,00 €	24.854,00 €
Gesamtkosten	62.483,00 €	8.426,00 €	24.854,00 €
+ Unter- / - Überdeckung aus 2022	3.899,04 €	3.173,12 €	725,92 €
Berein.Gesamtkosten	66.382,04 €	11.599,12 €	25.579,92 €

Anzahl Anlagen	182 Stck		
Fixe Kosten für alle Anlagen	29.203,00 €		
Grundgebühr je Anlage	160,46 €/Anlage		
Zu entsorgende Menge in m³		467 m³	1.623 m³
Kosten für die gesamte Menge		11.599,12 €	25.579,92 €
Gebühr je m³		24,84 €/m³	15,76 €/m³

		Grundgebühr	
		Kleinkläranlagen (155 Stck)	Gruben (27 Stck.)
467 m³ aus Kleinkläranlagen x 24,84 € =	11.600,28 €		
1.623 m³ aus Abwassersammelgruben x 15,76 € =	25.578,48 €	24.871,30 €	4.332,42 €
182 Anlagen x 160,46 € =	29.203,72 €	29.203,72 €	

Gebühreneinnahmen "Grundstücksentsorgung" =	66.382,48 €		
Kosten "Grundstücksentsorgung"	66.382,04 €		
Über-/Unterdeckung	0,44 € =	0,001%	
Gebühren:	2023	2024	Differenz
Kleinkläranlagen	27,81 €	24,84 €	-2,97 €
Abwassersammelgruben	14,85 €	15,76 €	0,91 €
Grundgebühr je Einrichtung	147,31 €	160,46 €	13,15 €
Gebühr je m³ ohne Vorjahresergebnis:			
Kleinkläranlagen		18,04 €	
Abwassersammelgruben		15,31 €	

Gebühreneinnahmen Gesamteinrichtung

leitungsgebundene Anlage:	6.123.247,76 €		
Grundstücksentsorgung:	66.382,48 €		
Gesamtgebühreneinnahmen:		6.189.630,24 €	
Kosten Gesamteinrichtung			
leitungsgebundene Anlage:	6.134.997,41 €		
Grundstücksentsorgung:	66.382,04 €		
Gesamtkosten:		6.201.379,45 €	
Über-/Unterdeckung:		-11.749,21 € =	-0,189%



**Gebührenermittlung "GRUNDWASSEREINLEITUNGEN"
für das Wirtschaftsjahr 2024**

Gem § 7 Abs. 2 Ziff 11 der Entwässerungssatzung der Stadt Tönisvorst vom 14.12.2016 dürfen Grund-, Drainage- und Kühlwasser und sonstiges Wasser, wie z.B. wild abfließenden Wasser (§ 37 WHG) nicht in die öffentliche Abwasseranlage eingeleitet werden.

Gem. § 7 Abs. 7 der Entwässerungssatzung kann die Stadt auf Antrag jederzeit widerrufliche Befreiungen hiervon erteilen.

Soweit eine entsprechende Erlaubnis zur Einleitung von Grundwasser in die öffentliche Abwasseranlage erteilt wird, werden je eingeleitetem Kubikmeter Grundwasser Gebühren gem. der nachfolgenden Berechnung auf Grundlage der zuvor ermittelten Gebühren für die Einleitung von Niederschlagswasser wie folgt erhoben:

	Gebührensatz Niederschlagswasser	/	durchschnittlicher Jahresniederschlag der letzten 15 Jahre (2008 bis 2022)	Umrechnung m ² in m ³	= Gebühr für Grundwasser- einleitungen
a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind	0,61 €/m ²	/	711,6 mm/Jahr *)	x 1.000 =	0,86 €/m³
b) für alle übrigen Grundstücke	1,24 €/m ²	/	711,6 mm/Jahr *)	x 1.000 =	1,74 €/m³

*) =Quelle: Niersverband

Gebührenabrechnung Wirtschaftsjahr 2022

Abrechnung der Gebührenkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2022

I Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind

Aufwendungen	Kalkulation	Tatsächlich	Kalkulation		Tatsächlich		Kalkulation		Tatsächlich	
	Aufwendungen	Aufwendungen	Niederschlagswasser	Niederschlagswasser	Niederschlagswasser	Niederschlagswasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%
- Abschreibung Kanäle	776.539,55	771.611,44	350.296,99	45,11	348.359,26	45,15	426.242,56	54,89	423.252,18	54,85
- Abschreibung Sonderbauwerke	30.984,64	30.984,64	28.217,71	91,07	28.218,47	91,07	2.766,93	8,93	2.766,17	8,93
- Abschreibung Steinheide	13.741,99	13.741,99	0,00	0,00	0,00	0,00	13.741,99	100,00	13.741,99	100,00
- Abschreibung Druckrohrleitungen	28.392,51	31.985,41	0,00	0,00	0,00	0,00	28.392,51	100,00	31.985,41	100,00
- Abschreibung Erschließungsverträge	24.074,71	24.074,71	18.968,46	78,79	14.704,89	61,08	5.106,25	21,21	9.369,82	38,92
- Abschreibung sonstiges Anlageverm.	19.792,60	18.791,76	8.795,83	44,44	8.427,91	44,85	10.996,77	55,56	10.363,85	55,15
- Verzinsung Kanäle	189.069,62	187.378,74	85.289,31	45,11	84.601,50	45,15	103.780,31	54,89	102.777,24	54,85
- Verzinsung Sonderbauwerke	3.557,55	3.433,96	3.239,86	91,07	3.127,31	91,07	317,69	8,93	306,65	8,93
- Verzinsung Steinheide	1.940,09	1.893,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.940,09	100,00	1.893,44	100,00
- Verzinsung Druckrohrleitungen	8.483,72	4.663,20	0,00	0,00	0,00	0,00	8.483,72	100,00	4.663,20	100,00
- Verzinsung Erschließungsverträge	0,00	0,00	0,00	61,08	0,00	61,08	0,00	21,21	0,00	38,92
- Verzinsung sonstiges Anlagevermö.	331,55	582,90	147,34	44,44	261,43	44,85	184,21	55,56	321,47	55,15
- Verzinsung Grundstücke	33,47	33,71	33,47	100,00	33,71	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verzinsung Anlagen im Bau	0,00	279,55			126,22	45,15			153,33	54,85
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	331.340,00	307.802,49	139.659,81	42,15	131.550,20	42,74	191.680,19	57,85	176.252,29	57,26
Verwaltungsgemeinkosten	233.312,00	172.452,41	98.341,01	42,15	76.387,23	44,29	134.970,99	57,85	96.065,18	55,71
Aus- u. Fortbildungskosten	1.000,00	297,50	437,90	43,79	117,13	39,37	562,10	56,21	180,37	60,63
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	8.586,00	4.858,87	3.759,81	43,79	1.292,17	26,59	4.826,19	56,21	3.566,70	73,41
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.900,00	2.180,51	832,01	43,79	579,80	26,59	1.067,99	56,21	1.600,71	73,41
Unterhaltung Pumpstationen	50.000,00	66.004,10	17.065,00	34,13	22.527,20	34,13	32.935,00	65,87	43.476,90	65,87
Unterhaltung Regenrückhalteanlagen	76.000,00	97.663,92	33.675,60	44,31	43.421,38	44,46	42.324,40	55,69	54.242,54	55,54
Zustandserfassung einschl. Unterhaltung Kanalschächte nach SüwV	40.000,00	14.126,38	13.044,00	32,61	4.606,61	32,61	26.956,00	67,39	9.519,77	67,39
Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	60.000,00	22.825,65	19.566,00	32,61	7.443,44	32,61	40.434,00	67,39	15.382,21	67,39
Stromkosten	13.000,00	8.038,72	4.436,90	34,13	2.743,62	34,13	8.563,10	65,87	5.295,10	65,87
Unterh. Entw.-Anlagen	180.000,00	155.957,51	58.698,00	32,61	50.857,74	32,61	121.302,00	67,39	105.099,77	67,39
Unterhaltung der Versickerungsanlagen	40.000,00	25.000,00	40.000,00	100,00	25.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versicherungen	4.200,00	4.116,65	1.433,46	34,13	1.405,01	34,13	2.766,54	65,87	2.711,64	65,87
Vergütung a.d. Wasserwerke f.d. Erhebung der Messdaten	41.650,00	41.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.650,00	100,00	41.650,00	100,00
Beiträge Unterhaltung bebaute Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittl.Niers	4.500,00	4.329,46	4.500,00	100,00	3.896,51	90,00	0,00	0,00	432,95	10,00
Prüfungs- und Beratungskosten	10.000,00	10.000,00	4.431,00	44,31	4.446,00	44,46	5.569,00	55,69	5.554,00	55,54
Zinsen f. Kassenkredite	500,00	0,00	221,55	44,31	0,00	44,46	278,45	55,69	0,00	55,54
Summe der Aufwendungen	2.192.930,00	2.026.759,62	935.091,02	42,64	864.134,74	42,64	1.257.838,98	57,36	1.162.624,88	57,36



Erträge	Kalkulation Erträge		Tatsächlich Erträge		Kalkulation Niederschlagswasser		Tatsächlich Niederschlagswasser		Kalkulation Schmutzwasser		Tatsächlich Schmutzwasser	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Niederschlagswassergebühren	1.239.742,00	1.210.116,78	1.239.742,00	100,00	1.210.116,78	100,00						
Schmutzwassergebühren	1.539.126,40	1.079.586,14							1.539.126,40	100,00	1.079.586,14	100,00
Gebühren aus der Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00		0,00	42,64			0,00		0,00	57,36
Summe Gebühren	2.778.868,40	2.289.702,92	1.239.742,00		1.210.116,78				1.539.126,40		1.079.586,14	
Sonstige Erträge												
sonstige Kostenerstattungen (Schadensersatzforderungen)	0,00	0,00	0,00		0,00	32,61			0,00		0,00	67,39
sonstige Kostenerstattungen (Abrechnung Betriebsstellen St-Tönis & Vorst)	0,00	0,00	0,00		0,00	44,46			0,00		0,00	55,54
Guthabenzinsen und Stundungszinsen	0,00	2.809,47	0,00		1.197,96	42,64			0,00	57,11	1.611,51	57,36
Mahn- + Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	250,00	453,50	107,23	42,89	193,37	42,64			142,77		260,13	57,36
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (hier Jahresabschlusspr.)	0,00	0,00	0,00	44,31	0,00	44,46			0,00	55,69	0,00	55,54
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (hier: ./.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,46			0,00	100,00	0,00	55,54
Summe der Erträge	2.779.118,40	2.292.965,89	1.239.849,23		1.211.508,11	52,84			1.539.269,17		1.081.457,78	47,16
Ergebnis												
Überschuss/Verlust	586.188,40	266.206,27	304.758,21		347.373,37				281.430,19		-81.167,10	
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+)lt. Gebührenabr. 2020	160.728,89	160.728,89	15.328,91		15.328,91				145.399,98		145.399,98	
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2022</i>	-18.985,93	-18.985,93	-18.985,93		-18.985,93				0,00		0,00	
./.. Verzinsung des Eigenkapitals = Gewinnausschüttung	-749.492,00	-390.871,74	-332.099,90	44,31	-337.765,39	44,46			-417.392,10	55,69	-53.106,35	55,54
Ergebnis Nachkalkulation 2022:	-2.574,71	36.063,42	-12.012,78		24.936,89				9.438,07		11.126,53	
Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind												
II Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind												
Aufwendungen												
antlg. Beitrag an den Niersverband (Vorauszahlung für 2022)		2.860.479,13			958.891,85	33,52					1.901.587,28	66,48
antlg. Beitrag an den Niersverband (Abrechnung für 2021)												
--> Abrechnung der im Vorjahr hierzu gebildeten Rückstellung	2.934.609,00	40.110,92	1.046.977,00	35,68	-43.665,93	-108,86			1.887.632,00	64,32	83.776,85	208,86
antlg. Beitrag an den Niersverband (Rückstellung für Abrechnung 2022)		125.384,60			71.852,87	57,31					53.531,73	42,69
Summe der Aufwendungen	2.934.609,00	3.025.974,65	1.046.977,00		987.078,79				1.887.632,00		2.038.895,86	
Erträge												
Niederschlagswassergebühren	1.078.042,36	1.115.852,05	1.078.042,36	100,00	1.115.852,05	100,00						
Schmutzwassergebühren	1.792.306,08	1.759.690,97							1.792.306,08	100,00	1.759.690,97	100,00
+ Anteilige Erträge aus der Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00		0,00	42,64			0,00		0,00	57,36
Summe Erträge	2.870.348,44	2.875.543,02	1.078.042,36	37,56	1.115.852,05	38,80			1.792.306,08	62,44	1.759.690,97	61,20
Ergebnis												
Überschuss/Verlust	-64.260,56	-150.431,63	31.065,36		128.773,26				-95.325,92		-279.204,89	
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+)lt. Gebührenabr. 2020	66.264,80	66.264,80	-33.906,26		-33.906,26				100.171,06		100.171,06	
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2022</i>	0,00	0,00	0,00		0,00				0,00		0,00	
Ergebnis Nachkalkulation 2022: Kosten, die nur auf Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind	2.004,24	-84.166,83	-2.840,90		94.867,00				4.845,14		-179.033,83	
III. Gesamtergebnis Gebührennachkalkulation "Leitungsgebundene Anlagen"												
Gesamtergebnis Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' 2022	-570,47	-48.103,41	-14.853,68		119.803,89				14.283,21		-167.907,30	
<i>hier von Ausgleich Verlust Ausschüttung Überschuss aus 2020</i>	226.993,69	226.993,69	-18.577,35		-18.577,35				245.571,04		245.571,04	
Nachrichtlich: nicht gebührenrelevante Aufwendungen für Werteveränderungen des Anlagevermögens	13.610,00	0,00	5.716,20		0,00				7.893,80		0,00	

I. Verteilung Überschüsse lt. Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2022

Bezeichnung (Kto.)	Saldo (incl. anteiliger Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich Vorjahre)	Überschuß alle Gebührenpflichtigen	Überschuß verteilt	Überschuss nur Nicht-Niersverbandsmitgl.	Ergebnis Überschüsse	
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	2.957.697,25	3.084.848,15	11.126,53	10.667,92	0,00	10.667,92
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	127.150,90					
			0,00	0,00	11.126,53	
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	2.268.596,02	2.326.377,41	24.936,89	24.317,52	94.867,00	119.184,52
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	57.781,39					
			24.936,89			
	5.411.225,56	36.063,42	24.936,89	94.867,00	119.803,89	

II. Verteilung Verluste lt. Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2022

Bezeichnung (Kto.)	Saldo (incl. anteiliger Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich Vorjahre)	Verluste alle Gebührenpflichtigen	Verluste verteilt	Verluste nur Nicht-Niersverbandsmitgl.	Ergebnis Verluste
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	2.957.697,25	0,00	0,00	-179.033,83	-179.033,83
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	127.150,90				
			0,00	-179.033,83	-179.033,83
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	2.268.596,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	57.781,39				
			0,00	0,00	0,00
	5.411.225,56	5.411.225,56	0,00	-179.033,83	-179.033,83

III. Abrechnung und Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich bzw. Verlustvortrag nach 2024

Bezeichnung (Kto.)	Überschüsse	Verluste	Endsaldo	Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Verlustvortrag nach 2024
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	10.667,92	-179.033,83	-168.365,91		-168.365,91
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	458,61	0,00	458,61	458,61	
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	119.184,52	0,00	119.184,52	119.184,52	
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	619,37	0,00	619,37	619,37	
Summe	130.930,42	-179.033,83	-48.103,41	120.262,50	-168.365,91

Abrechnung der Gebührenkalkulation 'GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG' für das Wirtschaftsjahr 2022

Aufwendungen	Kalkulation Aufwendungen		Tatsächlich Aufwendungen		Kalkulation Kleinkläranlagen		Tatsächlich Kleinkläranlagen		Kalkulation Abwassersammelgruben		Tatsächlich Abwassersammelgruben	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	20.760,00	26.357,21										
Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt	5.982,00	5.426,44										
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	220,00	74,53										
sonstige Kosten	0,00	0,00										
Summe der fixen Kosten	26.962,00	31.858,18	23.511,89		28.026,68		3.450,11		3.831,50			
Unternehmerkosten	30.325,00	29.050,48	8.125,00		8.026,96		22.200,00		21.023,52			
antlg. Beitrag an den Niersverband (Vorauszahlung für 2022)		2.823,54			445,59				2.377,95			
antlg. Beitrag an den Niersverband (Abrechnung für 2021)			441,00									
--> Abrechnung der im Vorjahr hierzu gebildeten Rückstellung	2.791,00	267,37			155,28		2.350,00		112,09			
antlg. Beitrag an den Niersverband (Rückstellung für Abrechnung 2022)		215,40			154,99				60,41			
Summe der variablen Kosten	33.116,00	32.356,79	8.566,00		8.782,82		24.550,00		23.573,97			
Gesamtkosten	60.078,00	64.214,97	32.077,89		36.809,50		28.000,11		27.405,47			
Summe der Aufwendungen	60.078,00	64.214,97	32.077,89		36.809,50		28.000,11		27.405,47			
Anzahl der Anlagen	211,00	224,50	184,00		197,50		27,00		27,00			
Fixe Kosten für alle Anlagen	26.962,00	31.858,18										
Grundgebühr je Anlage	127,78	141,91										
zu entsorgende Menge in m³			488,0 m³		482,5 m³		1.697,0 m³		1.609,0 m³			
Erträge	Kalkulation Erträge		Tatsächlich Erträge		Kalkulation Kleinkläranlagen		Tatsächlich Kleinkläranlagen		Kalkulation Abwassersammelgruben		Tatsächlich Abwassersammelgruben	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Entsorgungsgebühren Kleinkläranlagen	14.630,24	14.465,35	14.630,24	100,00	14.465,35	100,00						
Entsorgungsgebühren Abwassersammelgruben	25.590,76	24.263,72					25.590,76	100,00	24.263,72	100,00		
Grundgebühr je Anlage (bei Kanalanschluss im lfd. Jahr nur antlg. Jahresgebühr)	26.961,58	28.686,62	23.511,52		25.236,56		3.450,06		3.450,06			
Summe Erträge	67.182,58	67.415,69	38.141,76		39.701,91		29.040,82		27.713,78			
Ergebnis	Kalkulation Ergebnis		Tatsächlich Ergebnis		Kalkulation Kleinkläranlagen		Tatsächlich Kleinkläranlagen		Kalkulation Abwassersammelgruben		Tatsächlich Abwassersammelgruben	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Überschuss/Verlust	7.104,58	3.200,72	6.063,87		2.892,41		1.040,71		308,31			
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+) lt. Gebührenabr. 2020	-7.099,76	-7.099,76	-6.065,53		-6.065,53		-1.034,23		-1.034,23			
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2022</i>	-7.099,76	-7.099,76	-6.065,53		-6.065,53		-1.034,23		-1.034,23			
Gesamtergebnis Nachkalkulation 'Grundstücksentsorgung' 2022	4,82	-3.899,04	-1,66		-3.173,12		6,48		-725,92			
Abrechnung und Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich bzw. Verlustvortrag nach 2024												
Bezeichnung (Kto.)		Überschüsse	Verluste	Endsaldo	Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Verlustvortrag nach 2024						
Klärschlamm Entsorgung aus Kleinkläranlagen (Kto. 4325 0300)			-3.173,12	-3.173,12		-3.173,12						
Schmutzwasserentsorgung aus Abwassersammelgruben (Kto. 4326 0300)			-725,92	-725,92		-725,92						
Summe		0,00	-3.899,04	-3.899,04	0,00	-3.899,04						

Zusammenfassung: Gebührenabrechnung Städt. Abwasserbetrieb Tönisvorst für das Wirtschaftsjahr 2022		
Gegenüberstellung	Kalkulation Aufwendungen	Tatsächlich Aufwendungen
1. Aufwendungen für alle Pflichtigen	2.192.930,00 €	2.026.759,62 €
2. Aufwendungen die <u>nur</u> auf Nicht-Niersverbandsmitgl. umzulegen sind	2.934.609,00 €	3.025.974,65 €
3. Aufwend. Grundstücksentsorgung	60.078,00 €	64.214,97 €
Gesamtaufwendungen	5.187.617,00 €	5.116.949,24 €
	Kalkulation Erlöse	Tatsächlich Erlöse
Erträge zu 1.	2.779.118,40 €	2.292.965,89 €
Erträge zu 2.	2.870.348,44 €	2.875.543,02 €
Erträge zu 3.	67.182,58 €	67.415,69 €
Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens "Gebührenaussgleich"	245.979,62 €	245.979,62 €
Gesamterträge	5.962.629,04 €	5.481.904,22 €
	Kalkulation	Tatsächlich
Überschuss/Verlust	775.012,04 €	364.954,98 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam	331.483,00 €	333.010,04 €
Gesamtergebnis	1.106.495,04 €	697.965,02 €
Gewinn nach Ergebnisrechnung vor Einbuchung in den SoPo Gebührenaussgleich		697.965,02 €
davon		
Ergebnis Abrechnung Wirtschaftsjahr 2022 (ohne Überschüsse aus 2020)		-245.810,69 €
Verzinsung des Eigenkapitals		390.871,74 €
Vortrag Verlust (-)/ Überschuss (+) aus 2020 (netto)		219.893,93 €
Zwischensumme: Ergebnis Gebührenabrechnung		364.954,98 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam		333.010,04 €
Überschüsse = Einbuchung in den Sonderposten f.d.Gebührenaussgleich		120.262,50 €
Ergebnis nach Einbuchung SoPo Gebührenaussgleich = Jahresergebnis		577.702,52 €
Gegenprobe		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam		333.010,04 €
+ zuzüglich Verluste aus Gebührenabrechnung 2020		26.085,69 €
- Verluste Gebührenberechnung (Ausgleich in 2024)		-172.264,95 €
= Gewinn 2022 mit der Verwendungsempfehlung: Verr. mit Rücklage		186.830,78 €
Verwendungsempfehlung: Ausschüttung an Stadt als Eigentümer		390.871,74 €
Gesamtgewinn		577.702,52 €

<div style="border: 1px solid black; width: 80px; height: 80px; margin: 0 auto; display: flex; align-items: center; justify-content: center;"> X </div>	=Summe Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Zuführung des Jahres 2020)
---	---

Anlagen

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz zum 31.12.2022

ÜBERSICHT
über den voraussichtlichen Stand der VERBINDLICHKEITEN
aus Krediten und ihren wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten		Stand zum 01.01.2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum	
			31.12.2023 TEUR	31.12.2024 TEUR
1.	Anleihen	0,0	0,0	0,0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.272,1	6.309,1	7.393,7
2.1	von verbundenen Unternehmen			
2.2	von Beteiligungen			
2.3	von Sondervermögen			
2.4	vom öffentlichen Bereich			
	2.4.1 vom Bund			
	2.4.2 vom Land			
	2.4.3 von Gemeinden (GV)			
	2.4.4. von Zweckverbänden			
	2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
	2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5	vom privaten Kreditmarkt			
	2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.272,1	6.309,1	7.393,7
	2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,0	0,0	0,0
3.1	vom öffentlichen Bereich	0,0	0,0	0,0
3.2	vom privaten Kreditmarkt			
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0,0	0,0	0,0
	Summe	5.272,1	6.309,1	7.393,7

ÜBERSICHT	
über die Entwicklung des Eigenkapitals	
Eigenkapital laut Bilanz zum 31.12.2022	13.496.537,76
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	12.918.835,24
♦ Sonderrücklagen:	0,00
♦ Jahresergebnis 2022	577.702,52
<i>J.</i> Gewinnausschüttung des Jahres 2022	-390.871,74
= Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2023	13.105.666,02
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	13.105.666,02
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2023 lt. Wirtschaftsplan 2023	774.336,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2023	-384.635,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2023 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2023)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2024	13.495.367,02
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	13.495.367,02
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2024 lt. Wirtschaftsplan 2024	920.982,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2024	-414.879,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2024 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2024)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2025	14.001.470,02
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	14.001.470,02
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2025 lt. Wirtschaftsplan 2024	748.717,00
2 <i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2025*)	-414.879,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2025 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2024)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2026	14.335.308,02
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	14.335.308,02
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2026 lt. Wirtschaftsplan 2024	748.717,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2026*)	-414.879,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2026 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2024)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2027	14.669.146,02
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	14.669.146,02
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2027 lt. Wirtschaftsplan 2024	748.717,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2027*)	-414.879,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2027 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2024)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2028	15.002.984,02

*) Die Gewinnausschüttung wurde aufgrund nicht absehbarer Entwicklungen zum Eigenkapitalzinssatz mit den Planwerten des Jahres 2024 ausgewiesen!

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres 2024	Gesamt- betrag	Voraussichtlich fällige Auszahlungen im Jahr			
		2025	2026	2027	Folge- jahre
Produkt: 11 03 010 Sachkonto: 7852 0300 Auszahlungen für Baumaßnahmen Erneuerung Schmutzwasser- Pumpstationen Oedter Str., Hahnenweide, Schmitzheide, Hüserheide hier: Erneuerung des Bauwerks	190.000	190.000			
Erneuerung Schmutzwasser- Pumpstationen Oedter Str., Hahnenweide, Schmitzheide, Hüserheide hier: Erneuerung der Pump- und Steuerungstechnik	190.000	190.000			
Summe:	380.000	380.000	0	0	0
		380.000			



Ergebnisrechnung 2022

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungs-	
		2021	schriebener	Ermächtigungs-		Ansatz / Ist		übertragung
		EUR	Ansatz	übertragungen		Sp.4 / Sp. 2)		in das Folgejahr
		EUR	2022	aus dem	EUR	EUR	EUR	
		Sp 1	Sp 2	Vorjahr	Sp 4	Sp 5	Sp 6	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.388,12	124.388,00	0,00	124.388,12	0,12	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.698.646,40	6.112.545,00	0,00	5.509.349,95	-603.195,05	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.563,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.823,09	57.900,00	0,00	58.104,22	204,22	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.926.421,23	6.294.833,00	0,00	5.691.842,29	-602.990,71	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.146.889,03	3.432.225,00	0,00	3.458.848,23	26.623,23	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	884.666,62	893.526,00	0,00	891.189,95	-2.336,05	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	599.049,76	657.950,00	0,00	568.645,56	-89.304,44	0,00	
17	- Ordentliche Aufwendungen	4.630.605,41	4.983.701,00	0,00	4.918.683,74	-65.017,26	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.295.815,82	1.311.132,00	0,00	773.158,55	-537.973,45	0,00	
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00		2.809,47	2.809,47	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220.837,04	203.916,00	0,00	198.265,50	-5.650,50	0,00	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-220.837,04	-203.916,00	0,00	-195.456,03	8.459,97	0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.074.978,78	1.107.216,00	0,00	577.702,52	-529.513,48	0,00	
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.074.978,78	1.107.216,00	0,00	577.702,52	-529.513,48	0,00	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.074.978,78	1.107.216,00	0,00	577.702,52	-529.513,48	0,00	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.494,90	13.610,00		0,00	-13.610,00		
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	-1.494,90	-13.610,00		0,00	13.610,00	0,00	

Finanzrechnung 2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fortge-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungs-	
		2021	schriebener	Ermächtigungs-		Ansatz / Ist		übertragung
		EUR	Ansatz	übertragungen		Sp.4 / Sp. 2)		in das Folgejahr
		EUR	2022	aus dem	EUR	EUR	EUR	
		Sp 1	Sp 2	Vorjahr	Sp 4	Sp 5	Sp 6	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.735.297,78	5.716.966,00	0,00	5.611.647,53	-105.318,47	0,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.622,54	0,00	0,00	1.941,08	1.941,08	0,00	
7	+ Sonstige Einzahlungen	548,50	250,00	0,00	453,50	203,50	0,00	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	2.809,47	2.809,47	0,00	
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.760.468,82	5.717.216,00	0,00	5.616.851,58	-100.364,42	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.139.875,29	3.471.725,00	0,00	3.391.755,38	-79.969,62	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	935.089,47	953.408,00	0,00	938.941,98	-14.466,02	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	671.971,80	657.850,00	0,00	599.073,37	-58.776,63	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.746.936,56	5.082.983,00	0,00	4.929.770,73	-153.212,27	0,00	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.013.532,26	634.233,00	0,00	687.080,85	52.847,85	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	29.217,74	60.000,00	0,00	81.967,38	21.967,38	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.217,74	60.000,00	0,00	81.967,38	21.967,38	0,00	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	144.019,02	915.500,00	326.000,00	266.973,10	-648.526,90	382.600,00	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	48.005,42	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	600.000,00	0,00	0,00	-600.000,00	600.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.024,44	1.545.500,00	326.000,00	266.973,10	-1.278.526,90	982.600,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-162.806,70	-1.485.500,00	-326.000,00	-185.005,72	1.300.494,28	-982.600,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	850.725,56	-851.267,00	-326.000,00	502.075,13	1.353.342,13	-982.600,00	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.520.500,00	361.000,00	0,00	-1.520.500,00	1.159.500,00	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	389.149,18	2.500.000,00	0,00	680.531,21	-1.819.468,79	0,00	
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	559.343,53	552.850,00	0,00	520.849,19	-32.000,81	0,00	
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	680.531,21	2.500.000,00	0,00	661.757,15	-1.838.242,85	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-850.725,56	967.650,00	361.000,00	-502.075,13	-1.469.725,13	1.159.500,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	0,00	116.383,00	35.000,00	0,00	-116.383,00		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00		0,00	0,00		
40	Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	0,00	116.383,00	35.000,00	0,00	-116.383,00	0,00	

Bilanz zum 31. Dezember 2022

<u>Aktiva</u>	Wirtschaftsjahr 2022			Vorjahr: 31.12.2021			<u>Passiva</u>	Wirtschaftsjahr 2022			Vorjahr: 31.12.2021		
	€		€	€		€		€		€	€		€
1. Anlagevermögen							1. Eigenkapital						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		2,00			2,00		1.1 Allgemeine Rücklage	12.918.835,24			12.583.353,99		
1.2 Sachanlagen							1.4 Jahresüberschuss	577.702,52		13.496.537,76	1.074.978,78		13.658.332,77
1.2.3 Infrastrukturvermögen													
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.266,17			5.266,17			2. Sonderposten						
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	32.207.479,49			32.854.767,80			2.1 für Zuwendungen	4.282.941,40			4.407.329,52		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.338,95			6.964,11			2.2 für Beiträge	5.873.351,41			5.947.493,18		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.191,32			18.494,70			2.3 für den Gebührenaussgleich	454.988,56			580.705,58		
		32.261.275,93		32.885.492,78			2.4 Sonstige Sonderposten	2.480.568,58			2.538.219,30		
2. Umlaufvermögen								13.091.849,95			13.473.747,58		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							3. Rückstellungen						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und							3.4 Sonstige Rückstellungen		135.600,00		49.500,00		
2.2.1.1 Gebühren	130.104,41			225.904,61			4. Verbindlichkeiten						
2.2.1.2 Beiträge	0,00			5.137,95			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	663.550,43			682.472,29			4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.833.559,52			5.127.561,70		
		793.654,84		913.514,85			4.2.5 von Kreditinstituten	438.572,06			666.598,02		
		33.054.932,77		33.799.009,63			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	518.559,10			566.200,78		
							4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	540.254,38			257.068,78		
								6.330.945,06			6.617.429,28		
								33.054.932,77			33.799.009,63		