



Wirtschaftsplan
des
Städtischen
Abwasserbetriebes
Tönisvorst

für das
Wirtschaftsjahr
2023



Wirtschaftsplan

des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

für das Wirtschaftsjahr 2023

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 15.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan für den Städtischen Abwasserbetrieb Tönisvorst beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

im Ergebnisplan

in den Erträgen auf	6.378.206 €
in den Aufwendungen auf	5.603.870 €
mit einem Jahresgewinn von	774.336 €

im Finanzplan

in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.710.342 €
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.171.820 €
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	45.000 €
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.500.000 €
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.955.000 €
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.918.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 für Investitionen erforderlich ist, wird auf

1.455.000 €

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die im Wirtschaftsjahr 2023 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 2021

Nach dem Jahresabschlussergebnis des Jahres 2021 betrug der Gewinn **1.074.978,78 €**. Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 08.09.2022 beschlossen, den Gewinn wie folgt zu verwenden:

1. Ein Betrag in Höhe von **310.399,04 €**, welcher sich wie nachfolgend aufgeführt errechnet, wird mit der allgemeinen Rücklage verrechnet:
 - a) Erträge aus der Auflösung von nicht gebührenwirksamen Sonderposten: 331.711,96 €
 - b) zuzüglich dem Verlustausgleich aus der Gebührenabrechnung 2019: + 8.057,13 €
 - c) abzüglich dem Verlust aus der Gebührenabrechnung 2021: /. 4.287,84 €

335.481,25 €
2. Ein Betrag in Höhe von **739.497,53 €** 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 2023

Der voraussichtliche Jahresgewinn in Höhe von 774,34 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): 333,14 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). + 436,91 T€
- c) dem Ausgleich des Verlustvortrages aus der Gebührenabrechnung für 2021: + 4,29 T€

prognostizierter Jahresgewinn gem. Ergebnisplanung: 774,34 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 2023 voraussichtlich Erträge in Höhe von 6.378,21 T€ zu. Im Einzelnen handelt es sich hierbei um

- Entwässerungsgebühren:	5.710,09 T€
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Sonderpostgen für den Gebührenaussgleich):	333,14 T€
- Vollstreckungsgebühren u.a.:	0,25 T€
- Entnahmen aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich:	<u>334,73 T€</u>
	6.378,21 T€

Die Überschüsse aus der Nachkalkulation 2021 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 2023 betragen 5.603,87 T€
 Die Aufwendungen beinhalten die

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:	3.776,00 T€
- bilanziellen Abschreibungen:	936,28 T€
- sonstige ordentliche Aufwendungen:	663,43 T€
- Zinsaufwendungen:	<u>228,16 T€</u>
	5.603,87 T€

3. Vermögensplan

Das Gesamtinvestitionsvolumen des Abwasserbetriebes beträgt nach dem hier vorliegenden Wirtschaftsplan (ohne Tilgung) 1.500,00 T€ gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 1.219,50 T€ ergibt sich somit eine Erhöhung von 280,50 T€

Diese Erhöhung ergibt sich aus vorwiegend aus Baukostensteigerungen, die im gesamten Bausektor und somit auch im Tiefbau in den letzten Monaten auf einem unvermindert hohen Niveau verharren.

Die im hier vorliegendem Wirtschaftsplan neu aufgenommenen Investitionen verteilen sich auf

- Grundstücksanschlüsse:	90,00 T€
- Kanalerneuerungen und Kanalneubaumaßnahme in offener Bauweise:	1.325,00 T€
- Erneuerung von Pump- und Steuerungstechnik in den Pumpstationen:	40,00 T€
- Fortschreibung des Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzeptes:	40,00 T€
- Betriebs- und Geschäftsausstattung:	5,00 T€
	<u>1.500,00 T€</u>

Einschließlich der Tilgungsleistungen für Investitionsdarlehen in Höhe von 418,00 T€ belaufen sich die Auszahlungen des Vermögensplanes auf insgesamt 1.918,00 T€

Die Einzahlungen des Vermögensplanes in Höhe von 1.500,00 T€ gliedern sich wie folgt:

- Kanalanschlussbeiträge:	45,00 T€
- Aufnahme eines Investitionsdarlehens:	<u>1.455,00 T€</u>
	<u>1.500,00 T€</u>

3.1 Finanzplan

Im Finanzplanungszeitraum der Wirtschaftsjahre 2023 bis zum Jahre 2026 sind nachfolgend Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

- Erneuerung Pumpstationen:	540,00 T€
- Grundstücksanschlüsse:	210,00 T€
- Kanalerneuerungen und Kanalneubaumaßnahmen:	4.155,00 T€
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00 T€
- Neuaufstellung Abwasser- & Niederschlagswasserbeseitigungskonzept	<u>40,00 T€</u>
	<u>4.950,00 T€</u>

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 Gebührenüberschuss aus dem Jahre 2021

Die gebührenrechtlich zu berücksichtigende Gebührenüberdeckung ergibt sich aus:

1.409.704,84 €	Gewinn nach Ergebnisrechnung (<u>vor</u> Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich)
- 739.497,53 €	Gewinn aus der Verzinsung des Eigenkapitals
- 8.057,13 €	Verlustabdeckung aus Gebührenabrechnung des Jahres 2019
- <u>331.711,96 €</u>	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
330.438,22 €	Nettoüberschuss Gebührenüberdeckung



Zur Ermittlung der Einzelbeträge wird auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Gebührenabrechnung des Wirtschaftsjahres 2021 verwiesen.

4.2 Gebührenkalkulation für das Jahr 2023

Es wird hier auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Gebührenkalkulation verwiesen. Hierin ist das Ergebnis der Abrechnung des Jahres 2021 in Höhe von **330.438,22 €** enthalten.

Bei den einzelnen Gebühren ergaben sich folgende Überschüsse/Fehlbeiträge:

Alle Gebührenpflichtigen		Nicht-Niersverbandsmitglieder		Grundstücksentsorgung	
Niederschlagswasser	Schmutzwasser	Niederschlagswasser	Schmutzwasser	Kleinkläranlagen	Abwassersammelgruben
233.023,19 €	277.544,69 €	-45.026,85 €	-130.814,97 €	-4.110,08 €	-177,76 €
510.567,88 €		-175.841,82 €		-4287,84 €	
330.438,22 €					

Damit sind die Überschüsse und Fehlbeiträge der Jahre bis einschließlich 2021 ausgeglichen.

4.3 Gebührenentwicklung

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 Gebührenkalkulation eingerechnet werden. Seit 2022 sind weitere jährliche Beitragssteigerungen in Höhe von 6,50 % einzurechnen.

Gegenüber den Vorjahren ergibt sich folgender Gebührenvergleich:

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Niederschlagswassergebühr € je m ²										
Niersverbandsmitglieder	0,53	0,68	0,74	0,65	0,58	0,62	0,68	0,69	0,64	0,63
Sonstige Benutzer	1,19	1,30	1,22	1,14	1,08	1,05	1,03	1,07	1,09	1,05
Schmutzwassergebühr *) € je m ³										
Niersverbandsmitglieder	0,99	0,85	1,28	1,19	1,08	1,07	1,25	1,33	1,22	1,18
Sonstige Benutzer	2,82	2,29	2,53	2,40	2,27	2,09	2,13	2,22	2,08	2,06
Grundstücksentsorgung € je m ³										
Kleinkläranlagen	27,81	29,98	23,95	22,28	25,85	19,36	18,73	16,66	17,56	13,43
Abwassersammelgruben	14,85	15,08	14,41	13,47	13,62	13,35	13,87	13,38	12,92	12,88
€ je Anlage										
Grundgebühr	147,31	127,78	108,85	105,31	106,92	101,32	94,60	88,33	91,38	87,65

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

Ergebnisplan



Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Mittelfristige Finanzplanung			Erl. Nr
					Planung 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €	
	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	5.698.646,40	6.112.545	6.195.918	6.441.142	6.596.062	6.840.754	
43210300	Schmutzwassergebühr Nichtniederrheinverbandsmitglieder	3.002.386,77	3.186.888	3.402.852	3.748.488	3.840.810	3.986.632	2
43220300	Schmutzwassergebühr Niederschlagswassergebühr Nichtniederrheinverbandsmitglieder	162.948,19	145.111	124.202	136.808	140.178	145.500	2
43230300	Niederschlagswassergebühr Nichtniederrheinverbandsmitglieder	1.964.209,54	2.260.411	2.075.615	2.286.430	2.342.744	2.431.689	2
43240300	Niederschlagswassergebühr Niederschlagswassergebühr Nichtniederrheinverbandsmitglieder	56.154,33	57.373	44.717	49.251	50.464	52.380	2
43250300	Klärschlammabfuhr aus Kleinkläranlagen	37.293,90	38.142	35.592	39.187	40.152	41.677	2
43260300	Schmutzwasserbeseitigung aus geschl. Gruben	27.068,50	29.041	27.114	29.878	30.614	31.776	2
43710300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Beiträge	149.673,12	149.600	151.100	151.100	151.100	151.100	1
43810300	Erträge a.d. Auflösung Sonderposten für den Gebührenaussgleich	298.912,05	245.979	334.726				2
	6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.563,62	0	0	0	0	0	
44830300	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0	0	0	
44880300	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	26.563,62	0	0	0	0	0	
	7 Sonstige ordentliche Erträge	76.823,09	57.900	57.900	57.900	57.900	57.900	
45620300	Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	548,50	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	18.623,87	0	0	0	0	0	
45910300	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
	10 Ordentliche Erträge	5.926.421,23	6.294.833	6.378.206	6.623.430	6.778.350	7.023.042	
	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.146.889,03	-3.432.225	-3.776.000	-3.921.700	-4.142.500	-4.377.500	
52020300	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	-2.730.769,49	-2.941.900	-3.192.000	-3.399.200	-3.620.000	-3.855.000	3
52210300	für die Unterhaltung der Pumpstationen	-64.443,47	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	4
52220300	für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen	-69.420,10	-70.000	-161.500	-100.000	-100.000	-100.000	5
52230300	für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen	-146.668,26	-180.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	6
52240300	für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung	-28.233,05	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	7
52250300	für die Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	-33.262,05	-60.000	-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	-4.009,79	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	8
52430300	Aufwendungen für Strom	-10.402,14	-13.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	9
52610300	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-595,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
52910300	Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung	-32.360,16	-30.325	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500	10
52920300	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.725,52	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	
	14 Bilanzielle Abschreibungen	-884.666,62	-893.526	-936.285	-975.018	-995.918	-1.013.218	
57110300	AFA Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	11
57130300	AFA Infrastrukturvermögen Kanäle	-883.041,46	-891.900	-934.000	-971.900	-992.800	-1.010.100	11
57160300	AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.625,16	-1.626	-2.285	-3.118	-3.118	-3.118	11
57310300	AFA Abschreibungen Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0	
	16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.049,76	-657.950	-663.429	-669.065	-674.024	-680.108	
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	-547.399,76	-600.200	-605.679	-605.315	-610.274	-616.358	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	0,00	-100	-100	-100	-100	-100	
54992300	Auflösung ARAP (aktivierbare Zuwendungen)	0,00	-6.000	-6.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	17 Ordentliche Aufwendungen	-4.630.605,41	-4.983.701	-5.375.714	-5.565.783	-5.812.442	-6.070.826	
	18 Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 & 17)	1.295.815,82	1.311.132	1.002.492	1.057.647	965.908	952.216	
	19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
46103000	Erträge aus Zinsen	0,00	0	0	0	0	0	
46180300	Stundungszinsen	0,00	0	0	0	0	0	
	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-220.837,04	-203.916	-228.156	-287.599	-195.860	-182.168	
55170300	Zinsaufwendungen für Kredite	-220.837,04	-203.916	-228.156	-287.599	-195.860	-182.168	15
	21 Finanzergebnis (= Zeilen 19 & 20)	-220.837,04	-203.916	-228.156	-287.599	-195.860	-182.168	
	22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 & 21)	1.074.978,78	1.107.216	774.336	770.048	770.048	770.048	
	23 + Außerordentliche Erträge							
	24 - Außerordentliche Aufwendungen							
	25 Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 & 24)	0,00	0	0	0	0	0	
	26 Jahresergebnis (=Zeilen 22 & 25)	1.074.978,78	1.107.216	774.336	770.048	770.048	770.048	
	27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0	
	28 Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 & 27)	1.074.978,78	1.107.216	774.336	770.048	770.048	770.048	
	Nachrichtlich: Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
	29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen							
54770300	30 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-1.494,90	-13.610	0	0	0	0	15
	31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 & 30)	-1.494,90	-13.610	0	0	0	0	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023
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 01.01.2022	Auflösung In 2023	Zuführung in 2023	Voraussichtlicher Stand am 31.12.2023
Zuweisungen/Zuschüsse	4.282.941 €	124.388 €	0 €	4.158.553 €
Beiträge	5.860.245 €	151.100 €	45.000 €	5.754.145 €
Straßenoberflächenentwässerung	1.378.425 €	33.739 €	0 €	1.344.686 €
Erschließungsverträge	1.102.143 €	23.912 €	0 €	1.078.231 €
Gesamt	12.623.754 €	333.139 €	45.000 €	12.335.615 €

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 Gebührenaussgleich

Es wird hierzu auf die Gebührenkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2023 verwiesen.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich resultieren aus dem Überschuss laut Nachkalkulation für das Jahr 2021. Dieser Überschuss wird im Jahr 2023 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):

	2022 T€	2023 T€	Unterschied T€
1.) Niersverband:			
-Anteil Niederschlagswasser	1.047,0	1.101,7	+ 54,7
-Anteil Schmutzwasser	1.887,6	2.082,6	+ 195,0
-Anteil Kleinkläranlagen	0,4	0,7	+ 0,3
-Anteil abflusslose Gruben	2,4	2,6	+ 0,2
Summe Niersverband	2.937,4	3.187,6	+ 250,2
2.) Wasser- und Bodenverband der Mittleren Niers	4,5	4,4	- 0,1
Gesamtsumme	2.941,9	3.192,0	+ 250,1

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 2023 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 hat der Niersverband Kosten für die Standortvernetzung auf allen Betriebsstellen angemeldet.

Die Aufwendungen im Wirtschaftsplan 2023 setzen sich wie folgt zusammen:

• Lfd. Betriebsführungskosten BS St. Tönis (Unterschelthof):	50.000 €
• Lfd. Betriebsführungskosten für die BS Vorst (Clörath):	50.000 €
• Einmalige Kosten für die Standortvernetzung:	<u>61.500 €</u>
Gesamtansatz:	161.500 €

**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 2022 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 2022 geschätzt.

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 beinhaltete, führte zu einer extremen Verteuerung des Arbeitskreises gegenüber dem noch in 2022 gültigen Preisen um das 8,2-fache. Energieeinsparmaßnahmen bei den Pumpstationen sind nicht gegeben, der Ansatz musste daher auf nunmehr 28.000 € angepasst werden.

10 52910300 – Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung

Der Entsorgungsvertrag für die Grundstücksentsorgung aus Abwassersammelgruben (Schmutzwasser) und Kleinkläranlagen (Klärschlamm) wurde zum 01.01.2021 bis 31.12.2023 vergeben.

Die Kosten der Grundstücksentsorgung sind, unter Berücksichtigung der durchschnittlichen Entsorgungsmengen, wie folgt kalkuliert:

- Abwassersammelgruben = 1.697 m³ x 13,07 € = rd. 22.200,00 €
- Kleinkläranlagen = 488 m³ x 16,64 € = rd. 8.125,00 € → **Gesamt: 30.325 €**

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:	934.000 €
• für Betriebs- und Geschäftsausstattung:	<u>2.285 €</u>
Gesamt:	936.285 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

12 54290300 – Aufwendungen für Prüfung und Beratung

Ab 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 nunmehr 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 2021 sowie der Planwerte für die Jahre 2022 sowie 2023 bis 2026 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.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

15 55170300 – Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

a) Zinsaufwand für die laufenden Kredite:	177.806 €
b) Zinsaufwand gem. Kreditermächtigung im Wirtschaftsjahr 2023 (incl. der bisher nicht in Anspruch genommenen Ermächtigung aus 2021):	49.350 €
c) Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite:	<u>1.000 €</u>
Gesamt:	228.156 €

Finanzplan



Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2021 €	Ansatz 2022 €	Ansatz 2023 €	Mittelfristige Finanzplanung		
					Planung 2024 €	Planung 2025 €	Planung 2026 €
	4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.735.297,78	5.716.966	5.710.092	6.290.042	6.444.962	6.689.654
63210300	Schmutzwassergebühr Nichtniedersverbandsmitglieder	3.341.218,22	3.186.888	3.402.852	3.748.488	3.840.810	3.986.632
63220300	Schmutzwassergebühr Niedersverbandsmitglieder	128.582,24	145.111	124.202	136.808	140.178	145.500
63230300	Niederschlagswassergebühr Nichtniedersverbandsmitglieder	2.143.505,91	2.260.411	2.075.615	2.286.430	2.342.744	2.431.689
63240300	Niederschlagswassergebühr Niedersverbandsmitglieder	62.435,22	57.373	44.717	49.251	50.464	52.380
63250300	Klärschlammabeseitigung aus Kleinkläranlagen	34.929,69	38.142	35.592	39.187	40.152	41.677
63260300	Schmutzwasserabeseitigung aus geschlossenen Gruben	24.626,50	29.041	27.114	29.878	30.614	31.776
	6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.622,54	0	0	0	0	0
64830300	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0	0	0
64880300	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	24.622,54	0	0	0	0	0
	7 Sonstige Einzahlungen	548,50	250	250	250	250	250
65620300	Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	548,50	250	250	250	250	250
	8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66103000	Zinseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66180300	Stundungszinsen	0,00	0	0	0	0	0
	9 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.760.468,82	5.717.216	5.710.342	6.290.292	6.445.212	6.689.904
	12 Auszahlungen für Sach- & Dienstleistungen	-3.139.875,29	-3.471.725	-3.901.600	-3.921.700	-4.142.500	-4.377.500
72020300	Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	-2.740.163,82	-2.981.400	-3.317.600	-3.399.200	-3.620.000	-3.855.000
72210300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Pumpstationen	-64.443,47	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
72220300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen	-69.420,10	-70.000	-161.500	-100.000	-100.000	-100.000
72230300	Auszahlungen für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen	-146.668,26	-180.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
72240300	Auszahlungen für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung	-19.781,63	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
72250300	Auszahlungen für die Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	-27.432,82	-60.000	-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	-4.009,79	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
72430300	Auszahlungen für Strom	-10.965,71	-13.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
72610300	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	-595,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
72910300	Auszahlungen für die Grundstücksentsorgung	-29.669,17	-30.325	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
72920300	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-1.725,52	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
	13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-935.089,47	-953.408	-612.791	-724.509	-632.770	-619.078
75170300	Zinsauszahlungen für Kredite	-223.171,15	-203.916	-228.156	-287.599	-195.860	-182.168
75990300	Gewinnausschüttung (Eigenkapitalverzinsung)	-711.918,32	-749.492	-384.635	-436.910	-436.910	-436.910
	15 Sonstige Auszahlungen	-671.971,80	-651.850	-657.429	-657.065	-662.024	-668.108
74290300	Auszahlungen für Prüfung und Beratung	-14.721,80	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
74520300	Erstattung für Aufwendungen der Stadt	-615.600,00	-600.200	-605.679	-605.315	-610.274	-616.358
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	0,00	0	-100	-100	-100	-100
	16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.746.936,56	-5.076.983	-5.171.820	-5.303.274	-5.437.294	-5.664.686
	17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 & 16)	1.013.532,26	640.233	538.522	987.018	1.007.918	1.025.218
68810300	Kanalanschlußbeiträge	29.217,74	60.000	45.000	30.000	20.000	20.000
68820300	Anteilige Erschl.-Beiträge der Straßenentwässerung	0,00	0	0	0	0	0
	23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.217,74	60.000	45.000	30.000	20.000	20.000
78520300	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144.019,02	-589.500	-1.455.000	-935.000	-1.220.000	-985.000
78310300	26 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	-48.005,42	-30.000	-45.000	-230.000	-40.000	-40.000
78130300	28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-600.000	0	0	0	0
	30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.024,44	-1.219.500	-1.500.000	-1.165.000	-1.260.000	-1.025.000
	31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 & 30)	-162.806,70	-1.159.500	-1.455.000	-1.135.000	-1.240.000	-1.005.000
	32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 & 31)	850.725,56	-519.267	-916.478	-147.982	-232.082	20.218
	33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und	0,00	1.159.500	1.455.000	1.135.000	1.240.000	1.005.000
69270300	Einz. aus der Aufnahmen von Investitionskrediten		1.159.500	1.455.000	1.135.000	1.240.000	1.005.000
	34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	389.149,18	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	389.149,18	0				
	35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	-559.343,53	-552.850	-418.000	-433.500	-476.350	-518.100
79200300	Tilgung von Investitionsdarlehen	-559.343,53	-552.850	-418.000	-433.500	-476.350	-518.100
	36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-680.531,21	-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	-680.531,21					
	37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-850.725,56	606.650	1.037.000	701.500	763.650	486.900
	38 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 & 37)	0,00	87.383	120.522	553.518	531.568	507.118
	39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	87.383	207.905	761.423	1.292.991
	40 Liquide Mittel (= Zeilen 38 & 39)	0,00	87.383	207.905	761.423	1.292.991	1.800.109



Übersicht über die Investitionsmaßnahmen

	Konto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz 2023 €	VE 2023 €	Mittelfristige Finanzplanung			Erl. Nr
			2021	2022			Planung	Planung	Planung	
			€	€			2024 €	2025 €	2026 €	
		Einzahlungen								
	68103000	Investitionszuwendungen								
	68210300	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden								
7.680001.715.001	68810300	Anschlußbeiträge nach § 8 KAG	29.217,74	60.000	45.000		30.000	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	1.159.500	1.455.000		1.135.000	1.240.000	1.005.000	2
			29.217,74	1.219.500	1.500.000		1.165.000	1.260.000	1.025.000	
		Auszahlungen								
	78520300	für Baumaßnahmen								3
7.780001.700		Erneuerung Grundstücksanschlüsse	-49.993,80	-90.000	-90.000		-40.000	-40.000	-40.000	3a
7.781701.700.001		Teilkanalerneuerung Bachstraße Teil 1	-1.758,56		-475.000					3b
7.781701.700.002		Teilkanalerneuerung Bachstraße Teil 2	-1.828,10		-475.000					3b
7.781701.700.003		Kanalerneuerung Wagnerstraße	-2.046,68		-375.000					3c
7.781701.700.004		Teilkanalerneuerung Hasenheide Teil 5								
7.781901.700.001		Kanalerneuerung Fichtenweg	-88.391,88							
7.782001.700.001		Kanalisation Tö 86 "Schelthofer Str./Nordwestfl. Schwimmbad"		-50.000						
7.782101.700.001		Teilkanalsanierung Marktstr. (Inlinersanierung)								
7.782101.700.002		Kanalerneuerung Lisztstr.		-97.500						
7.782101.700.003		Teilkanalisation Anton-Beusch-Str.								
7.782201.700.001		Inlinersanierung Düsseldorf Str.		-280.000						
7.782201.700.002		Kanalerneuerung Ahornweg		-72.000						
7.782201.700.003		Teilkanalerneuerung Bremmental					-300.000			
7.782301.700.001		Teilkanalerneuerung Jägerstr.					-165.000			
7.782301.700.002		Teilkanalerneuerung Schelthofer Str. Teil 5					-240.000			
7.782401.700.001		Kanalerneuerung Kopernikusstr.						-810.000		
7.782401.700.002		Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Oedter Str., Hahnenweide, Schmitzheide hier: Erneuerung des Bauwerks					-190.000			
7.782401.700.003		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 3						-370.000		
7.782501.700.001		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 4							-125.000	
7.782501.700.002		Teilkanalerneuerung Südstr. Teil 5							-220.000	
7.782501.700.003		Teilkanalerneuerung Sternstr. Teil 1							-270.000	
7.782601.700.001		Teilkanalerneuerung Feldburgweg							-330.000	
7.780002.700.001		Aufstellung Generalentwässerungsplan								
7.780002.700.002		Aufstellung ABK und NBK			-40.000					3d
	78310300	für den Erwerb von sonst. Anlagevermögen								4
7.781202.700.001		Pump- u. Steuerungstechnik Pumpstationen	-48.005,42	-30.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000	4a
7.782402.700.001		Erneuerung Schmutzwasser-Pumpstationen Oedter Str., Hahnenweide, Schmitzheide hier: Erneuerung der Pump- und Steuerungstechnik					-190.000			
7.781502.700.001		IT-Ausstattung techn. Betriebsleitung			-2.500					4b
7.781502.700.002		Büroausstattung techn. Betriebsleitung								
7.781302.700.001		IT-Ausstattung kaufm. Betriebsleitung			-2.500					4b
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		-600.000						
3.79203.xx	79203000	Tilgung von Krediten für Investitionen	-559.343,53	-552.850	-418.000		-433.500	-476.350	-518.100	5
			-751.367,97	-1.772.350	-1.918.000	0	-1.598.500	-1.736.350	-1.543.100	
		Ergebnis Vermögensplan:	-722.150,23	-552.850	-418.000	0	-433.500	-476.350	-518.100	
		Weitere Deckungsmittel:								6
		Abschreibungen (amtlg.)	722.150,23	552.850	418.000		433.500	476.350	518.100	
		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 2023
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 2023 ergeben sich aus voraussichtlichen Kanalanschlussbeiträgen im Stadtgebiet.

2 69270300 – Kreditaufnahmen für Investitionen

PSP-Element:	Einzahlungen:
3.69273.01	1.455.000 €

Zur Finanzierung der im Vermögensplan veranschlagten Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.455.000 € erforderlich.

Auszahlungen

3 78520300 – Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen

a) Erneuerung von Grundstücksanschlüssen

PSP-Element:	Baukosten:
7.780001.700	90.000 €

Für die Erneuerung von Grundstücksanschlüssen, die Bestandteil der öffentlichen Abwasseranlage sind, werden Mittel nach den Erfahrungen der Vorjahre bereitgestellt.

b) Teilkanalerneuerung Bachstraße Teil 1 und Teil 2

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.781701.700.001	475.000 €
7.781701.700.002	475.000 €

Der 52 Jahre alte Beton- und Steinzeugkanal im Bereich Bachstraße muss aus substanziellen Gründen erneuert werden. Das Schadensbild zeigt im gesamten Erneuerungsabschnitt 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 der in diesen Straßen aufgehoben und durch einen Mischwasserkanal ersetzt. Es werden insgesamt ca. 350 m Kanal in der Bachstraße mit einem Rohrquerschnitt von DN 300 bis DN 600 erneuert. Die Maßnahme ist Bestandteil des aktuellen Abwasserbeseitigungskonzeptes (Maß.-Nr. 2.02.07 und 2.02.08).

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 2023 neu angemeldet. Die derzeitige Kostensteigerung wurde soweit wie möglich berücksichtigt.

c) Kanalerneuerung Wagnerstraße

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.781701.700.003	375.000 €

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 2023 neu angemeldet. Die derzeitige Kostensteigerung wurde soweit wie möglich berücksichtigt.

d) Aufstellung ABK und NBK

Hier: Vergabe Ingenieurvertrag zur Fortschreibung

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.780002.700.002	40.000 €

Grundsätzlich ist es Aufgabe der einzelnen Gemeinden, das auf ihrem Gebiet anfallende Abwasser zu beseitigen und die dazu erforderlichen Abwasseranlagen zu betreiben. Zur Umsetzung dieser Aufgabe dient in Nordrhein-Westfalen das Instrument der Abwasserbeseitigungskonzepte (ABK). Die Aufstellung dieser Konzepte ist gemäß § 47 und 53 des LWG NRW eine Pflichtaufgabe der Gemeinden und der Wasserverbände.

Mit dem Abwasserbeseitigungskonzept legen die Gemeinden bzw. Wasserverbände der zuständigen Behörde eine Übersicht über den Stand der öffentlichen Abwasserbeseitigung sowie über die zeitliche Abfolge und die geschätzten Kosten der erforderlichen Maßnahmen vor. Ein ABK ist im Abstand von 6 Jahren erneut vorzulegen. Bei zeitlichen oder inhaltlichen Änderungen im ABK, ist die Gemeinde bzw. der Wasserverband verpflichtet, über die Umsetzung des ABK bis zum 31.3 jeden Jahres der Oberen Wasserbehörde zu berichten. Ein ABK besteht aus einem Übersichtsplan, Erläuterungsbericht (einschl. Aussagen zu Kanalsanierungsstrategie) und einer digitalen Maßnahmenliste. Das ABK zeigt keine technischen Lösungen für einzelne Vorhaben auf. Für diese müssen grundsätzlich die im Wasserrecht vorgeschriebenen Verfahren, zum Beispiel Erlaubnis der Abwassereinleitung (§ 8 WHG), Genehmigung bzw. Änderung von Kanalisationsnetzen (§ 58.1 LWG NRW) oder Genehmigung von Abwasserbehandlungsanlagen (§ 58.2 LWG NRW) durchgeführt werden.

Die Gemeinden müssen im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes nach § 47 Abs. 3 des LWG NRW auch Aussagen treffen, wie das Niederschlagswasser unter Beachtung des § 55 Abs.2 WHG und § 44 des LWG NRW und der städtebaulichen Entwicklung beseitigt werden kann. Dabei sind auch die Auswirkungen auf die bestehende Situation,

Grundwasser und Oberflächengewässer darzustellen. Zu berücksichtigen sind auch Maßnahmen zum Ausgleich der Wasserführung wie auch Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung. Ein Niederschlagswasserbeseitigungskonzept (NBK) stellt somit einen integralen Bestandteil des ABK einer Gemeinde dar.

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.

b) IT-Ausstattung

PSP-Element:	Baukosten: (einschl. Nebenkosten)
7.781502.700.001	2.500 €
7.781302.700.001	2.500 €

Für die technische als auch für die kaufmännische Betriebsleitung ist jeweils die Ersatzbeschaffung notwendiger Hardware (Laptop, Dockingstation, Bildschirm) vorgesehen.

5 7920300 - Tilgung von Krediten für Investitionen

PSP-Element:	Auszahlungsbedarf:
3.79203.xx	418.000 €

Der Ansatz beinhaltet die Tilgungsleistungen für die laufenden Darlehen (387.170 €) sowie der Tilgungsraten für die im Wirtschaftsjahr 2023 vorgesehene Neuaufnahme incl. der bisher nicht abgerufenen Kreditermächtigung des Wirtschaftsplanes 2022.

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. 10 im Ergebnisplan.



Gebührenkalkulation 2023

Gebührenkalkulation "LEITUNGSGEBUNDENE ANLAGEN" für das Wirtschaftsjahr 2023 mit Vortrag aus 2021

I. Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind

Kostenart	Kosten	Niederschlagswasser		Schmutzwasser	
Abschreibung Kanäle	811.204,52 €	368.692,45 €	45,45 %	442.512,07 €	54,55 %
Abschreibung Sonderbauwerke	30.984,64 €	28.217,71 €	91,07 %	2.766,93 €	8,93 %
Abschreibung Steinheide	13.740,59 €	0,00 €	0,00 %	13.740,59 €	100,00 %
Abschreibung Druckrohrleitungen	33.440,05 €	0,00 €	0,00 %	33.440,05 €	100,00 %
Abschreibung Erschließungsverträge	24.074,71 €	18.968,46 €	78,79 %	5.106,25 €	21,21 %
Abschreibung sonstiges Anlageverm.	22.840,49 €	10.342,17 €	45,28 %	12.498,32 €	54,72 %
Verzinsung Kanäle	617.544,62 €	280.674,03 €	45,45 %	336.870,59 €	54,55 %
Verzinsung Sonderbauwerke	10.776,77 €	9.814,40 €	91,07 %	962,37 €	8,93 %
Verzinsung Steinheide	5.976,45 €	0,00 €	0,00 %	5.976,45 €	100,00 %
Verzinsung Druckrohrleitungen	28.028,07 €	0,00 €	0,00 %	28.028,07 €	100,00 %
Verzinsung Erschließungsverträge	0,00 €	0,00 €	78,79 %	0,00 €	21,21 %
Verzinsung sonstiges Anlagevermögen	1.629,53 €	737,85 €	45,28 %	891,68 €	54,72 %
Verzinsung Grundstücke	110,56 €	110,56 €	100,00 %	0,00 €	0,00 %
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	338.740,00 €	142.535,00 €	42,08 %	196.205,00 €	57,92 %
Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt	234.186,00 €	98.545,47 €	42,08 %	135.640,53 €	57,92 %
Aus- u. Fortbildungsaufwendungen	1.000,00 €	437,90 €	43,79 %	562,10 €	56,21 %
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	5.058,00 €	2.214,90 €	43,79 %	2.843,10 €	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	167.500,00 €	74.420,25 €	44,43 %	93.079,75 €	55,57 %
Zustandserfassung einschl. Unterhaltung der Kanalschächte nach SüwVKan	40.000,00 €	13.100,00 €	32,75 %	26.900,00 €	67,25 %
Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	50.000,00 €	16.375,00 €	32,75 %	33.625,00 €	67,25 %
Stromkosten	28.000,00 €	9.556,40 €	34,13 %	18.443,60 €	65,87 %
Unterh. Entw.-Anlagen	170.000,00 €	55.675,00 €	32,75 %	114.325,00 €	67,25 %
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 €	44,43 %	0,00 €	55,57 %
Beiträge Unterhaltung bebaute Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittlere Niers	4.400,00 €	4.400,00 €	100,00 %	0,00 €	0,00 %
Prüfungs- und Beratungskosten	10.000,00 €	4.443,00 €	44,43 %	5.557,00 €	55,57 %
Zinsen f. Liquiditätskredite	1.000,00 €	444,30 €	44,43 %	555,70 €	55,57 %
Summe der Kosten	2.797.985,00 €	1.202.448,32 €	42,98 %	1.595.536,68 €	57,02 %
./. Sonst. betriebl. Erträge	-250,00 €	-107,45 €	42,98 %	-142,55 €	57,02 %
+ Unter- / - Überdeckung aus 2021	-510.567,88 €	-233.023,19 €		-277.544,69 €	
Berein. Kosten f. Gebühr. Kalkulation	2.287.167,12 €	969.317,68 €		1.317.849,44 €	



Gebührenkalkulation

II. Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind

Kostenart	Kosten	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser
Reinhaltebeitrag an den Niersverband	3.184.380,00 €	1.101.730,00 €	2.082.650,00 €
+ Unter- / - Überdeckung aus 2021	175.841,82 €	45.026,85 €	130.814,97 €
Berein.Kosten Niersverband	3.360.221,82 €	1.146.756,85 €	2.213.464,97 €
Kosten aus I	2.287.167,12 €	969.317,68 €	1.317.849,44 €
Summe der Gesamtkosten	5.647.388,94 €	2.116.074,53 €	3.531.314,41 €

Gebühr, die von allen Kanalbenutzern zu zahlen ist

Bemessungsgrundlagen

Nieders.Wasser = m ² befestigte Fläche	1.828.586 m ²	
Schmutzwasser = m ³ Frischwasserbezug		1.332.489 m ³
Gebühr:		
Berein.Kosten für Geb-Kalk.(befestigte Fläche): 969.317,68 € / 1.828.586 m ²	0,53 €/m ²	
Berein.Kosten für Geb-Kalk.(Frischwasserbezug): 1.317.849,44 € / 1.332.489 m ³		0,99 €/m ³

Gebühr, die nur von den Nichtniersverbandsmitgliedern zu zahlen ist

Bemessungsgrundlagen

Nieders.Wasser = m ² befestigte Fläche	1.744.214 m ²	
Schmutzwasser = m ³ Frischwasserbezug		1.207.032 m ³
Gebühr:		
Berein.Kosten Niersverband (befestigte Fläche): 1.146.756,85 € / 1.744.214 m ²	0,66 €/m ²	
Berein.Kosten Niersverband (Frischwasserbezug): 2.213.464,97 € / 1.207.032 m ³		1,83 €/m ³
Höhe der Gebühren insgesamt:		
Niederschlagswasser		
a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind	0,53 €/m ²	
b) für alle übrigen Grundstücke	1,19 €/m ²	
Schmutzwasser		
a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind		0,99 €/m ³
b) für alle übrigen Grundstücke		2,82 €/m ³

Probe

SCHMUTZWASSER

Niersverb.-Mtgld.	125.457 m ³ x	0,99 € =	124.202,43 €
Sonstige	1.207.032 m ³ x	2,82 € =	3.403.830,24 €

NIEDERSCHLAGSWASSER

Niersverb.-Mtgld.	84.372 m ² x	0,53 € =	44.717,16 €
Sonstige	1.744.214 m ² x	1,19 € =	2.075.614,66 €

Gebühreneinnahmen **5.648.364,49 €**

Gesamtkosten **5.647.388,94 €**

Über-/Unterdeckung **975,55 € = 0,017%**

Gebühren:	2022	2023	Differenz
SCHMUTZWASSER			
Niersverbandsmitglieder	0,85 €	0,99 €	0,14 €
Sonstige	2,29 €	2,82 €	0,53 €
NIEDERSCHLAGSWASSER			
Niersverbandsmitglieder	0,68 €	0,53 €	-0,15 €
Sonstige	1,30 €	1,19 €	-0,11 €



Gebührenkalkulation

Gebührenkalkulation "GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG"
für das Wirtschaftsjahr 2023 mit Vortrag aus 2021

Kostenart	Summe der Kosten	Kleinkläranlagen	Abwassersammelgruben
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	21.560,00 €		
Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt	6.005,00 €		
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	130,00 €		
sonstige Kosten der Grundstücksentsorgung	0,00 €		
Summe der fixen Kosten (Abrechnung über Grundgebühr)	27.695,00 €		
Unternehmerkosten	27.500,00 €	7.125,00 €	20.375,00 €
Anteil am Beitrag an den Niersverband	3.220,00 €	638,00 €	2.582,00 €
Summe der variablen Kosten	30.720,00 €	7.763,00 €	22.957,00 €
Gesamtkosten	58.415,00 €	7.763,00 €	22.957,00 €
+ Unter- / - Überdeckung aus 2021	4.287,84 €	4.110,08 €	177,76 €
Berein.Gesamtkosten	62.702,84 €	11.873,08 €	23.134,76 €

Anzahl Anlagen	188 Stck		
Fixe Kosten für alle Anlagen	27.695,00 €		
Grundgebühr je Anlage	147,31 €/Anlage		
Zu entsorgende Menge in m³		427 m³	1.558 m³
Kosten für die gesamte Menge		11.873,08 €	23.134,76 €
Gebühr je m³		27,81 €/m³	14,85 €/m³

PROBE		Grundgebühr	
		Kleinkläranlagen (161 Stck)	Gruben (27 Stck.)
427 m³ aus Kleinkläranlagen x 27,81 € =	11.874,87 €		
1.558 m³ aus Abwassersammelgruben x 14,85 € =	23.136,30 €	23.716,91 €	3.977,37 €
188 Anlagen x 147,31 € =	27.694,28 €	27.694,28 €	

Gebühreneinnahmen "Grundstücksentsorgung" =	62.705,45 €		
Kosten "Grundstücksentsorgung"	62.702,84 €		
Über-/Unterdeckung	2,61 € =	0,004%	
Gebühren:	2022	2023	Differenz
Kleinkläranlagen	23,95 €	27,81 €	3,86 €
Abwassersammelgruben	14,41 €	14,85 €	0,44 €
Grundgebühr je Einrichtung	108,35 €	147,31 €	38,96 €
Gebühr je m³ ohne Vorjahresergebnis:			
Kleinkläranlagen		18,18 €	
Abwassersammelgruben		14,73 €	

Gebühreneinnahmen Gesamteinrichtung

leitungsgebundene Anlage:	5.648.364,49 €		
Grundstücksentsorgung:	62.705,45 €		
Gesamtgebühreneinnahmen:		5.711.069,94 €	
Kosten Gesamteinrichtung			
leitungsgebundene Anlage:	5.647.388,94 €		
Grundstücksentsorgung:	62.702,84 €		
Gesamtkosten:		5.710.091,78 €	
Über-/Unterdeckung:		978,16 € =	0,017%



Gebührenermittlung "GRUNDWASSEREINLEITUNGEN" für das Wirtschaftsjahr 2023

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 (2007 bis 2021)	Umrechnung m ² in m ³	= Gebühr für Grundwasser- einleitungen
a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind	0,53 €/m ²	/	726,4 mm/Jahr *)	x 1.000 =	0,73 €/m³
b) für alle übrigen Grundstücke	1,19 €/m ²	/	726,4 mm/Jahr *)	x 1.000 =	1,64 €/m³

*) =Quelle: Niersverband

Gebührenabrechnung Wirtschaftsjahr 2021

Abrechnung der Gebührenkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2021

I Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind

Aufwendungen	Kalkulation Aufwendungen		Tatsächlich Aufwendungen		Kalkulation Niederschlagswasser		Tatsächlich Niederschlagswasser		Kalkulation Schmutzwasser		Tatsächlich Schmutzwasser	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
- Abschreibung Kanäle	770.023,87	759.392,37	347.742,78	45,16	342.721,07	45,13	422.281,09	54,84	416.671,30	54,87		
- 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	39.508,73	39.681,37	0,00	0,00	0,00	0,00	39.508,73	100,00	39.681,37	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.	16.761,06	16.791,54	7.483,81	44,65	7.461,41	44,44	9.277,25	55,35	9.330,13	55,56		
- Verzinsung Kanäle	210.745,98	208.931,73	95.172,88	45,16	94.290,89	45,13	115.573,10	54,84	114.640,84	54,87		
- Verzinsung Sonderbauwerke	4.138,65	4.107,57	3.769,07	91,07	3.740,76	91,07	369,58	8,93	366,81	8,93		
- Verzinsung Steinheide	2.234,89	2.217,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2.234,89	100,00	2.217,20	100,00		
- Verzinsung Druckrohrleitungen	9.449,81	4.918,04	0,00	0,00	0,00	0,00	9.449,81	100,00	4.918,04	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.	481,78	536,63	215,11	44,65	238,48	44,44	266,67	55,35	298,15	55,56		
- Verzinsung Grundstücke	36,89	37,54	36,89	100,00	37,54	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- Verzinsung Anlagen im Bau	0,00	88,33			39,86	45,13			48,47	54,87		
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	375.240,00	354.431,25	156.625,18	41,74	151.187,42	42,66	218.614,82	58,26	203.243,83	57,34		
Verwaltungsgemeinkosten	218.414,00	154.072,87	91.166,00	41,74	68.392,24	44,39	127.248,00	58,26	85.680,63	55,61		
Aus- u. Fortbildungskosten	1.000,00	595,00	440,80	44,08	236,63	39,77	559,20	55,92	358,37	60,23		
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	8.946,00	8.538,01	3.943,40	44,08	3.046,70	35,68	5.002,60	55,92	5.491,31	64,32		
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.900,00	1.725,52	837,52	44,08	615,67	35,68	1.062,48	55,92	1.109,85	64,32		
Unterhaltung Pumpstationen	40.000,00	64.443,47	13.652,00	34,13	21.994,56	34,13	26.348,00	65,87	42.448,91	65,87		
Unterhaltung Regenrückhalteanlagen	70.000,00	69.420,10	31.045,00	44,35	30.912,77	44,53	38.955,00	55,65	38.507,33	55,47		
Zustandserfassung einschl. Unterhaltung Kanalschächte nach SüwV	35.000,00	28.233,05	11.417,00	32,62	9.209,62	32,62	23.583,00	67,38	19.023,43	67,38		
Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung	50.000,00	33.262,05	16.310,00	32,62	10.850,08	32,62	33.690,00	67,38	22.411,97	67,38		
Stromkosten	12.000,00	10.402,14	4.095,60	34,13	3.550,25	34,13	7.904,40	65,87	6.851,89	65,87		
Unterh. Entw.-Anlagen	180.000,00	146.668,26	58.716,00	32,62	47.843,19	32,62	121.284,00	67,38	98.825,07	67,38		
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	4.009,79	1.433,46	34,13	1.368,54	34,13	2.766,54	65,87	2.641,25	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 bebauete Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittl.Niers	6.200,00	4.435,06	6.200,00	100,00	3.991,55	90,00	0,00	0,00	443,51	10,00		
Prüfungs- und Beratungskosten	10.000,00	10.000,00	4.435,00	44,35	4.453,00	44,53	5.565,00	55,65	5.547,00	55,47		
Zinsen f. Kassenkredite	500,00	0,00	221,75	44,35	0,00	44,53	278,25	55,65	0,00	55,47		
Summe der Aufwendungen	2.217.233,00	2.062.390,23	942.145,42	42,49	874.105,59	42,38	1.275.087,58	57,51	1.188.284,64	57,62		



Erträge	Kalkulation		Tatsächlich		Kalkulation		Tatsächlich		Kalkulation		Tatsächlich	
	Erträge	Erträge	Niederschlagswasser	Niederschlagswasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Niederschlagswassergebühren	1.339.903,20	1.504.763,36	1.339.903,20	100,00	1.504.763,36	100,00						
Schmutzwassergebühren	1.723.197,44	1.895.942,77					1.723.197,44	100,00	1.895.942,77	100,00		
Gebühren aus der Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00		0,00	42,38	0,00		0,00		0,00	57,62
Summe Gebühren	3.063.100,64	3.400.706,13	1.339.903,20		1.504.763,36		1.723.197,44		1.895.942,77			
Sonstige Erträge												
sonstige Kostenerstattungen (Schadensersatzforderungen)	0,00	26.563,62	0,00		8.665,05	32,62	0,00		17.898,57	67,38		
sonstige Kostenerstattungen - Abrechnung Betriebsstellen St-Tönis & Vorst	0,00	0,00	0,00		0,00	44,53	0,00		0,00	55,47		
Guthabenzinsen und Stundungszinsen	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Mahn- + Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge	500,00	548,50	214,75	42,95	232,45	42,38	285,25	57,05	316,05	57,62		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen(hier Jahresabschlusspr.)	0,00	518,20	0,00	44,35	230,75	44,53	0,00	55,65	287,45	55,47		
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen (hier: ./.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,53	0,00	100,00	0,00		0,00	55,47
Summe der Erträge	3.063.600,64	3.428.336,45	1.340.117,95		1.513.891,61	44,16	1.723.482,69		1.914.444,84	55,84		
Ergebnis												
Überschuss/Verlust	846.367,64	1.365.946,22	397.972,53		639.786,02		448.395,11		726.160,20			
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+)lt. Gebührenabr. 2019	-115.880,81	-115.880,81	-77.464,58		-77.464,58		-38.416,23		-38.416,23			
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2021</i>	-4.379,10	-4.379,10	-2.276,72		-2.276,72		-2.102,38		-2.102,38			
./ Verzinsung des Eigenkapitals = Gewinnausschüttung	-731.433,68	-739.497,53	-324.390,84	44,35	-329.298,25	44,53	-407.042,84	55,65	-410.199,28	55,47		
Ergebnis Nachkalkulation 2021:	-946,85	510.567,88	-3.882,89		233.023,19		2.936,04		277.544,69			
Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind	-946,85	510.567,88	-3.882,89		233.023,19		2.936,04		277.544,69			
II. Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind												
Aufwendungen	Kalkulation		Tatsächlich		Kalkulation		Tatsächlich		Kalkulation		Tatsächlich	
	Aufwendungen	Aufwendungen	Niederschlagswasser	Niederschlagswasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser	Schmutzwasser
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
antlg. Beitrag an den Niersverband (Vorauszahlung für 2021)		2.683.865,49			893.404,69	33,29			1.790.460,80	66,71		
antlg. Beitrag an den Niersverband (Abrechnung für 2020)												
--> Abrechnung der im Vorjahr hierzu gebildeten Rückstellung	2.744.270,00	-17.891,74	1.017.279,00	37,07	-39.927,17	223,16	1.726.991,00	62,93	22.035,43	-123,16		
antlg. Beitrag an den Niersverband (Rückstellung für Abrechnung 2021)		39.883,14			78.343,03	196,43			-38.459,89	-96,43		
Summe der Aufwendungen	2.744.270,00	2.705.856,89	1.017.279,00		931.820,55		1.726.991,00		1.774.036,34			
Erträge												
Niederschlagswassergebühren	828.627,84	703.596,85	828.627,84	100,00	703.596,85	100,00						
Schmutzwassergebühren	1.505.542,50	1.416.121,91					1.505.542,50	100,00	1.416.121,91	100,00		
+ Anteilige Erträge aus der Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00		0,00	42,38	0,00		0,00	57,62		
Summe Erträge	2.334.170,34	2.119.718,76	828.627,84	35,50	703.596,85	33,19	1.505.542,50	64,50	1.416.121,91	66,81		
Ergebnis												
Überschuss/Verlust	-410.099,66	-586.138,13	-188.651,16		-228.223,70		-221.448,50		-357.914,43			
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+)lt. Gebührenabr. 2019	410.296,31	410.296,31	183.196,85		183.196,85		227.099,46		227.099,46			
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2021</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00			
Ergebnis Nachkalkulation 2021: Kosten, die nur auf Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind	196,65	-175.841,82	-5.454,31		-45.026,85		5.650,96		-130.814,97			
III. Gesamtergebnis Gebührennachkalkulation "Leitungsgebundene Anlagen" I												
Gesamtergebnis Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' 2021	-750,20	334.726,06	-9.337,20		187.996,34		8.587,00		146.729,72			
<i>hiervon Ausgleich Verlust/ Ausschüttung Überschuss aus 2019</i>	294.415,50	294.415,50	105.732,27		105.732,27		188.683,23		188.683,23			
<i>Nachrichtlich: nicht gebührenrelevante Aufwendungen für Werteveränderungen des Anlagevermögens</i>	12.900,00	1.494,90	5.418,00		674,64		7.482,00		820,26			

I. Verteilung Überschüsse lt. Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2021

Bezeichnung (Kto.)	Saldo (incl. anteiliger Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich Vorjahre)	Überschuß alle Gebühren- pflichtigen	Überschuß verteilt	Überschuss nur Nicht- Niersverbandsmitgl.	Ergebnis Überschüsse
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	3.325.880,05	3.502.850,29	277.544,69	0,00	263.522,64
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	176.970,24				
			0,00	0,00	277.544,69
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	2.253.933,98	2.316.369,20	233.023,19	0,00	226.742,30
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	62.435,22				
			233.023,19		
	5.819.219,49	510.567,88	233.023,19	0,00	233.023,19

II. Verteilung Verluste lt. Nachkalkulation 'Leitungsgebundene Anlagen' für das Wirtschaftsjahr 2021

Bezeichnung (Kto.)	Saldo (incl. anteiliger Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich Vorjahre)	Verluste alle Gebühren- pflichtigen	Verluste verteilt	Verluste nur Nicht- Niersverbandsmitgl.	Ergebnis Verluste
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	3.325.880,05	3.502.850,29	0,00	-130.814,97	-130.814,97
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	176.970,24				
			0,00	-130.814,97	-130.814,97
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	2.253.933,98	2.316.369,20	0,00	-45.026,85	-45.026,85
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	62.435,22				
			0,00	-45.026,85	-45.026,85
	5.819.219,49	5.819.219,49	0,00	-175.841,82	-175.841,82

III. Abrechnung und Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich bzw. Verlustvortrag nach 2023

Bezeichnung (Kto.)	Überschüsse	Verluste	Endsaldo	Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Verlustvortrag nach 2023
Schmutzwasser Nicht.-Niersverbandmitglieder (Kto. 4321 0300)	263.522,64	-130.814,97	132.707,67	132.707,67	
Schmutzwasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4322 0300)	14.022,05	0,00	14.022,05	14.022,05	
Niederschlagswasser Nicht-Niersverbandmitglieder (Kto. 4323 0300)	226.742,30	-45.026,85	181.715,45	181.715,45	
Niederschlagswasser Niersverbandmitglieder (Kto. 4324 0300)	6.280,89	0,00	6.280,89	6.280,89	
Summe	510.567,88	-175.841,82	334.726,06	334.726,06	0,00



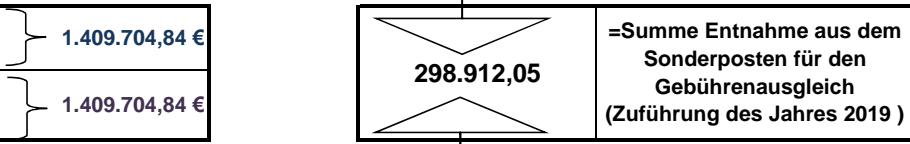
Abrechnung der Gebührenkalkulation 'GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG' für das Wirtschaftsjahr 2021

Aufwendungen	Kalkulation Aufwendungen		Tatsächlich Aufwendungen		Kalkulation Kleinkläranlagen		Tatsächlich Kleinkläranlagen		Kalkulation Abwassersammelgruben		Tatsächlich Abwassersammelgruben	
	€	€	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Erstattung Personalaufwand an die Stadt	19.860,00		25.679,34									
Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt	5.600,00		4.502,86									
Erstattung Sachaufwand an die Stadt	229,00		175,43									
sonstige Kosten	0,00		0,00									
Summe der fixen Kosten	25.689,00		30.357,63		22.750,00		26.809,34		2.939,00		3.548,29	
Unternehmerkosten	32.150,00		32.360,16		9.325,00		10.480,80		22.825,00		21.879,36	
antlg. Beitrag an den Niersverband (Vorauszahlung für 2021)			2.968,94				395,33				2.573,61	
antlg. Beitrag an den Niersverband (Abrechnung für 2020)												
--> Abrechnung der im Vorjahr hierzu gebildeten Rückstellung	2.830,00		-213,93		385,00		27,74		2.445,00		-241,67	
antlg. Beitrag an den Niersverband (Rückstellung für Abrechnung 2021)			-383,14				12,74				-395,88	
Summe der variablen Kosten	34.980,00		34.732,03		9.710,00		10.916,61		25.270,00		23.815,42	
Gesamtkosten	60.669,00		65.089,66		32.460,00		37.725,95		28.209,00		27.363,71	
Summe der Aufwendungen	60.669,00		65.089,66		32.460,00		37.725,95		28.209,00		27.363,71	
Erträge												
Anzahl der Anlagen	236,00		231,00		209,00		204,00		27,00		27,00	
Fixe Kosten für alle Anlagen	25.689,00		30.357,63									
Grundgebühr je Anlage	108,85		131,42									
zu entsorgende Menge in m³					559,0 m³		630,0 m³		1.746,0 m³		1.674,5 m³	
Erträge												
Entsorgungsgebühren Kleinkläranlagen	13.388,05		15.088,50	100,00	13.388,05	100,00	15.088,50	100,00				
Entsorgungsgebühren Abwassersammelgruben (ohne Ausschüttung Überschuss 2019)	25.159,86		24.129,55						25.159,86	100,00	24.129,55	100,00
Grundgebühr je Anlage (bei Kanalanschluss im lfd. Jahr nur antlg. Jahresgebühr)	25.688,60		25.144,35		22.749,65		22.205,40		2.938,95		2.938,95	
Summe Erträge	64.236,51		64.362,40		36.137,70		37.293,90		28.098,81		27.068,50	
Ergebnis												
Überschuss/Verlust	3.567,51		-727,26		3.677,70		-432,05		-110,19		-295,21	
Ausgleich Verlust (-)/ Ausschüttung Überschuss (+)lt. Gebührenabr. 2019	-3.560,58		-3.560,58		-3.678,03		-3.678,03		117,45		117,45	
<i>nachrichtl.: hiervon Verlustvortrag aus Ausgleich im Jahr 2021</i>	-3.678,03		0,00		-3.678,03		0,00		0,00		0,00	
Gesamtergebnis Nachkalkulation 'Grundstücksentsorgung' 2021	6,93		-4.287,84		-0,33		-4.110,08		7,26		-177,76	

Abrechnung und Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich bzw. Verlustvortrag nach 2023

Bezeichnung (Kto.)	Überschüsse	Verluste	Endsaldo	Umbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich	Verlustvortrag nach 2023
Klärschlamm Entsorgung aus Kleinkläranlagen (Kto. 4325 0300)		-4.110,08	-4.110,08		-4.110,08
Schmutzwasserentsorgung aus Abwassersammelgruben (Kto. 4326 0300)		-177,76	-177,76		-177,76
Summe	0,00	-4.287,84	-4.287,84	0,00	-4.287,84

Zusammenfassung: Gebührenabrechnung Städt. Abwasserbetrieb Tönisvorst für das Wirtschaftsjahr 2021		
Gegenüberstellung	Kalkulation Aufwendungen	Tatsächlich Aufwendungen
1. Aufwendungen für alle Pflichtigen	2.217.233,00 €	2.062.390,23 €
2. Aufwendungen die <u>nur</u> auf Nicht-Niersverbandsmitgl. umzulegen sind	2.744.270,00 €	2.705.856,89 €
3. Aufwend. Grundstücksentsorgung	60.669,00 €	65.089,66 €
Gesamtaufwendungen	5.022.172,00 €	4.833.336,78 €
	Kalkulation Erlöse	Tatsächlich Erlöse
Erträge zu 1.	3.063.600,64 €	3.428.336,45 €
Erträge zu 2.	2.334.170,34 €	2.119.718,76 €
Erträge zu 3.	64.236,51 €	64.362,40 €
Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens "Gebührenaussgleich"	298.912,05 €	298.912,05 €
Gesamterträge	5.760.919,54 €	5.911.329,66 €
	Kalkulation	Tatsächlich
Überschuss/Verlust	738.747,54 €	1.077.992,88 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam	331.483,00 €	331.711,96 €
Gesamtergebnis	1.070.230,54 €	1.409.704,84 €
Gewinn nach Ergebnisrechnung vor Einbuchung in den SoPo Gebührenaussgleich		1.409.704,84 €
davon		
Ergebnis Abrechnung Wirtschaftsjahr 2021 (ohne Überschüsse aus 2019)		47.640,43 €
Verzinsung des Eigenkapitals		739.497,53 €
Vortrag Verlust (-)/ Überschuss (+) aus 2019 (netto)		290.854,92 €
Zwischensumme: Ergebnis Gebührenabrechnung		1.077.992,88 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam		331.711,96 €
Überschüsse = Einbuchung in den Sonderposten f.d.Gebührenaussgleich		334.726,06 €
Ergebnis nach Einbuchung SoPo Gebührenaussgleich = Jahresergebnis		1.074.978,78 €
Gegenprobe		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam		331.711,96 €
+ zuzüglich Verluste aus Gebührenabrechnung 2019		8.057,13 €
- Verluste Gebührenberechnung (Ausgleich in 2023)		-4.287,84 €
= Gewinn 2021 mit der Verwendungsempfehlung: Verr. mit Rücklage		335.481,25 €
Verwendungsempfehlung: Ausschüttung an Stadt als Eigentümer		739.497,53 €
Gesamtgewinn		1.074.978,78 €



Anlagen

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz zum 31.12.2021

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

Art der Verbindlichkeiten		Stand zum 01.01.2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum	
			31.12.2022 TEUR	31.12.2023 TEUR
1.	Anleihen	0,0	0,0	0,0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.794,2	6.400,9	7.437,9
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	5.794,2	6.400,9	7.437,9
	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	5.794,2	6.400,9	7.437,9

Ü B E R S I C H T	
über die Entwicklung des Eigenkapitals	
Eigenkapital laut Bilanz zum 31.12.2021	13.658.332,77
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	12.583.353,99
♦ Sonderrücklagen:	0,00
♦ Jahresergebnis 2021	1.074.978,78
<i>J.</i> Gewinnausschüttung des Jahres 2021	-739.497,53
= Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2022	12.918.835,24
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	12.918.835,24
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2022 lt. Wirtschaftsplan 2022	1.107.216,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2022	-384.635,00
Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- +/-gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) KomHVO NRW) in 2022 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2022)	-13.610,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2023	13.627.806,24
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	13.627.806,24
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2023 lt. Wirtschaftsplan 2023	774.336,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2023	-436.909,52
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	13.965.232,72
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	13.965.232,72
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2024 lt. Wirtschaftsplan 2023	770.048,00
2 <i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2024*)	-436.910,00
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 2023)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2025	14.298.370,72
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	14.298.370,72
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2025 lt. Wirtschaftsplan 2023	770.048,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2025*)	-436.910,00
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 2023)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2026	14.631.508,72
davon:	
♦ allgemeine Rücklage:	14.631.508,72
♦ Sonderrücklagen:	0,00
+ Planergebnis für das Jahr 2026 lt. Wirtschaftsplan 2023	770.048,00
<i>J.</i> vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2026*)	-436.910,00
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 2023)	0,00
= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2027	14.964.646,72

*) Die Gewinnausschüttung wurde aufgrund nicht absehbarer Entwicklungen zum Eigenkapitalzinssatz mit den Planwerten des Jahres 2023 ausgewiesen!



Ergebnisrechnung 2021

Nr	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungs-	
		2020	schiebener	Ermächtigungs-		Ansatz / Ist		übertragung
		EUR	Ansatz	übertragungen		Sp.4 J. Sp. 2)		in das Folgejahr
		EUR	2021	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	5.423.369,27	5.910.609,00	0,00	5.698.646,40	-211.962,60	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.753,19	0,00	0,00	26.563,62	26.563,62	0,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.845,22	58.150,00	0,00	76.823,09	18.673,09	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	5.607.355,80	6.093.147,00	0,00	5.926.421,23	-166.725,77	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785.217,57	3.219.450,00	0,00	3.146.889,03	-72.560,97	0,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	881.829,39	895.095,00	0,00	884.666,62	-10.428,38	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	670.200,00	680.039,00	0,00	599.049,76	-80.989,24	0,00	
17	- Ordentliche Aufwendungen	4.337.246,96	4.794.584,00	0,00	4.630.605,41	-163.978,59	0,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.270.108,84	1.298.563,00	0,00	1.295.815,82	-2.747,18	0,00	
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	247.791,48	227.588,00	0,00	220.837,04	-6.750,96	0,00	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-247.791,48	-227.588,00	0,00	-220.837,04	6.750,96	0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.022.317,36	1.070.975,00	0,00	1.074.978,78	4.003,78	0,00	
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.022.317,36	1.070.975,00	0,00	1.074.978,78	4.003,78	0,00	
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.022.317,36	1.070.975,00	0,00	1.074.978,78	4.003,78	0,00	
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	4,00	12.900,00		1.494,90	-11.405,10		
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	-4,00	-12.900,00		-1.494,90	11.405,10	0,00	

Finanzrechnung 2021

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fortge-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächtigungs-	
		2020	schiebener	Ermächtigungs-		Ansatz / Ist		übertragung
		EUR	Ansatz	übertragungen		Sp.4 J. Sp. 2)		in das Folgejahr
		EUR	2021	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	5.156.181,22	5.462.252,00	0,00	5.735.297,78	273.045,78	0,00	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.753,19	0,00	0,00	24.622,54	24.622,54	0,00	
7	+ Sonstige Einzahlungen	194,50	500,00	0,00	548,50	48,50	0,00	
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.158.128,91	5.462.752,00	0,00	5.760.468,82	297.716,82	0,00	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.785.325,01	3.286.650,00	0,00	3.139.875,29	-146.774,71	0,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	945.094,15	959.022,00	0,00	935.089,47	-23.932,53	0,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	643.530,72	684.039,00	0,00	671.971,80	-12.067,20	0,00	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.373.949,88	4.929.711,00	0,00	4.746.936,56	-182.774,44	0,00	
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	784.179,03	533.041,00	0,00	1.013.532,26	480.491,26	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	102.256,66	30.000,00	0,00	29.217,74	-782,26	0,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.256,66	30.000,00	0,00	29.217,74	-782,26	0,00	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.842,70	1.221.900,78	830.900,78	144.019,02	-1.077.881,76	326.000,00	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.946,05	53.000,00	53.000,00	48.005,42	-4.994,58	0,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.788,75	1.274.900,78	883.900,78	192.024,44	-1.082.876,34	326.000,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-28.532,09	-1.244.900,78	-883.900,78	-162.806,70	1.082.094,08	-326.000,00	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	755.646,94	-711.859,78	-883.900,78	850.725,56	1.562.585,34	-326.000,00	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	904.000,00	543.000,00	0,00	-904.000,00	361.000,00	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	319.263,50	2.500.000,00	0,00	389.149,18	-2.110.850,82	0,00	
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	685.761,26	548.650,00	0,00	559.343,53	10.693,53	0,00	
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	389.149,18	2.500.000,00	0,00	680.531,21	-1.819.468,79	0,00	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-755.646,94	355.350,00	543.000,00	-850.725,56	-1.206.075,56	361.000,00	
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	0,00	-356.509,78	-340.900,78	0,00	356.509,78		
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	-84.448,00		0,00	84.448,00		
40	Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)	0,00	-440.957,78	-340.900,78	0,00	440.957,78	0,00	

Bilanz zum 31. Dezember 2021

<u>Aktiva</u>	Wirtschaftsjahr 2021			Vorjahr: 31.12.2020			<u>Passiva</u>	Wirtschaftsjahr 2021			Vorjahr: 31.12.2020		
	€		€	€		€		€		€	€		€
1. Anlagevermögen							1. Eigenkapital						
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		2,00			2,00		1.1 Allgemeine Rücklage	12.583.353,99			12.274.449,85		
1.2 Sachanlagen							1.4 Jahresüberschuss	1.074.978,78		13.658.332,77	1.022.317,36		13.296.767,21
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	32.854.767,80			33.552.912,06			2.1 für Zuwendungen	4.407.329,52			4.531.717,64		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.964,11			8.590,27			2.2 für Beiträge	5.947.493,18			6.070.953,78		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.494,70			12.861,36			2.3 für den Gebührenaussgleich	580.705,58			544.891,57		
		32.885.492,78		33.579.629,86			2.4 Sonstige Sonderposten	2.538.219,30		13.473.747,58	13.743.433,01		
2. Umlaufvermögen							3. Rückstellungen						
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							3.4 Sonstige Rückstellungen		49.500,00		82.240,00		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und							4. Verbindlichkeiten						
2.2.1.1 Gebühren	225.904,61			303.576,27			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.2.1.2 Beiträge	5.137,95			8.143,17			4.2.4 vom öffentlichen Bereich	5.127.561,70			5.451.699,75		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	682.472,29			389.149,18			4.2.5 von Kreditinstituten	666.598,02			904.137,61		
		913.514,85		700.868,62			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	566.200,78			617.992,95		
		33.799.009,63		34.280.500,48			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	257.068,78		6.617.429,28	7.158.060,26		
										33.799.009,63	34.280.500,48		