



**Wirtschaftsplan**

**des**

**Städtischen Abwasserbetriebes**

**Wermelskirchen**

**für das Wirtschaftsjahr**

**2022**



# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022	1
Festsetzung	5
Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	6
Ergebnisplan	8
Erläuterungen zum Ergebnisplan	9
Finanzplan	14
Erläuterungen zum Finanzplan	15
01.53.01 Innere Verwaltung	16
11.53.01 Betrieb	17
11.53.02 Bauen	22
11.53.03 Fäkalienabfuhr	28
16.53.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	29
Verpflichtungsermächtigungen	30
Verbindlichkeiten	31
Stellenübersicht	33
Bildung eines Budgets	35
Bilanz und Ergebnisrechnung 2019	36



# **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022 des Städtischen Abwasserbetriebes Wermelskirchen**

## **Gliederung:**

1. Gesetzliche Grundlagen
2. Inhalt des Wirtschaftsplans
3. Bedeutung der Teilpläne
4. Eckpunkte des Wirtschaftsplans 2022
5. Entwicklung der Benutzungsgebühren
6. Entwicklung des Eigenkapitals

## **1. Gesetzliche Grundlagen**

Gem. § 27 EigVO NRW ist für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auch die Anwendung der Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW zulässig. Mit dieser Vorschrift können Eigenbetriebe nach den Grundsätzen des NKF geführt werden. Nach § 19 Abs. 1 EigVO NRW muss die Buchführung des Eigenbetriebes den handelsrechtlichen Grundsätzen oder den für das Neue Kommunale Finanzmanagement geltenden Grundsätzen entsprechen. Der Städtische Abwasserbetrieb führt seine Buchführung seit dem 01.01.2006 nach den Grundsätzen des NKF.

## **2. Inhalt des Wirtschaftsplans**

Der Wirtschaftsplan besteht aus

- dem Ergebnisplan,
- dem Finanzplan,
- einer Übersicht der Investitionsmaßnahmen,
- den Teilergebnisplänen,
- den Teilfinanzplänen.

Ferner sind ihm beizufügen:

- der Vorbericht,
- die Bilanz des Vorvorjahres,
- eine Stellenübersicht,
- eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.

### **3. Teilpläne**

Die Teilplanung erfolgte beim Städtischen Abwasserbetrieb bis einschließlich 2017 auf der Ebene der Produkte. Aufgrund der Umstellung des Finanzverfahrens zum 01.01.2018 erfolgt diese Teilplanung auf der Ebene der Kostenträger. Die beim Abwasserbetrieb gebildeten Kostenträger sind aus dem Kostenträgerplan zu ersehen. Der Teilergebnisplan bildet das voraussichtliche Ressourcenaufkommen (Erträge) und den Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) bezogen auf die jeweiligen Kostenträger ab. Im Teilfinanzplan werden die Ein- und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit auf der Kostenträgerebene abgebildet. Zusätzlich enthält der Teilfinanzplan eine Übersicht aller Investitionsmaßnahmen. Auf die Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzplan wird verwiesen.

Nach § 4 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen ab einer vom Rat festgelegten Wertgrenze auszuweisen. Diese Wertgrenze wurde vom Rat der Stadt Wermelskirchen in seiner Sitzung vom 23.06.2008 auf 100.000 € festgesetzt. Aus Transparenzgründen werden im Wirtschaftsplan des Städtischen Abwasserbetriebes alle Bauinvestitionsmaßnahmen einzeln dargestellt.

#### 4. Eckpunkte des Wirtschaftsplans 2022

	Ansatz			Finanzplanungszeitraum		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Einzahlungen</b>						
Sonderposten	686.800	679.800	703.800	704.800	705.800	706.800
Benutzungsgebühren	8.469.009	9.701.033	9.684.966	9.685.502	9.769.240	9.773.740
Geb.ausgleich	606.315	112.881	75.188	79.238	0	0
Erstattung vorgel. Kosten für Grundstücksanschlüsse	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Aktivierte Eigenleistung	110.000	330.000	160.000	240.000	160.000	30.000
Kanalanschlussbeiträge	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Aufnahme von Krediten	3.872.000	3.576.000	5.553.000	7.006.000	5.154.000	923.000
<b>Auszahlungen</b>						
Kanalhausanschl.	75.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Fäkalienabfuhr	55.700	74.400	74.600	74.600	74.600	74.600
Abschreibungen	1.845.000	1.886.000	1.905.000	1.993.000	2.116.000	2.178.000
Wupperverband	2.880.000	2.900.000	2.830.000	2.850.000	2.870.000	2.890.000
Stadt	1.456.000	1.467.600	1.600.000	1.616.000	1.632.100	1.648.300
Erstattung VKE an Stadt	438.500	487.300	429.100	433.300	437.600	441.900
Stadt	52.800	53.000	50.000	51.000	52.000	53.000
Zinsaufwendungen	513.000	461.000	434.000	456.000	511.000	562.000
Baukosten	3.132.000	2.943.000	4.768.000	6.893.000	5.041.000	810.000
Tilgung von Krediten	985.000	1.145.000	1.018.000	1.030.000	1.150.000	1.280.000

Die Übersicht wurde erstellt, um die wesentlichen Positionen des Wirtschaftsplans 2022 mit den Ansätzen 2020/2021 sowie den Ansätzen der Finanzplanungsjahre 2023-2025 zu vergleichen. Für das Jahr 2020 liegen teilweise noch keine endgültigen Ergebnisse vor, da sich der Jahresabschluss noch in der Aufstellungsphase befindet.

## 5. Entwicklung der Benutzungsgebühren

Die Benutzungsgebühren stellen rund 80 % der Gesamterträge des Städtischen Abwasserbetriebes dar. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Benutzungsgebühren von 2018 bis zur Planung 2022 auf.

	Produkt 53.01.01 Abwasserbeseitigung/Betrieb		Produkt 53.02.01 Fäkalienabfuhr		
	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser	Feste Gruben	Kleinklär- anlagen	Klein- einleiter- abgabe
<b>Ergebnis 2018</b>	<b>5.058.964 €</b>	<b>3.285.895 €</b>	<b>76.720 €</b>	<b>16.758 €</b>	<b>1.300 €</b>
<b>Ergebnis 2019</b>	<b>5.137.630 €</b>	<b>3.132.907 €</b>	<b>68.779 €</b>	<b>18.063 €</b>	<b>0 €</b>
<b>Plan 2020</b>	<b>5.208.977 €</b>	<b>3.179.947 €</b>	<b>65.167 €</b>	<b>13.618 €</b>	<b>1.300 €</b>
<b>Plan 2021</b>	<b>5.823.633 €</b>	<b>3.776.200 €</b>	<b>81.471 €</b>	<b>18.446 €</b>	<b>1.300 €</b>
<b>Plan 2022</b>	<b>5.805.000 €</b>	<b>3.776.200 €</b>	<b>86.000 €</b>	<b>14.800 €</b>	<b>800 €</b>

Die Gebühren entwickelten sich in diesem Zeitraum wie folgt:

	Produkt 53.01.01 Abwasserbeseitigung/Betrieb		Produkt 53.02.01 Fäkalienabfuhr		
	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser	Feste Gruben	Kleinklär- anlagen	Klein- einleiter- abgabe
<b>2012</b>	<b>3,08 €</b>	<b>1,39 €</b>	<b>12,35 €</b>	<b>54,64 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2013</b>	<b>3,25 €</b>	<b>1,40 €</b>	<b>12,35 €</b>	<b>62,99 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2014</b>	<b>3,25 €</b>	<b>1,40 €</b>	<b>12,35 €</b>	<b>62,99 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2015</b>	<b>3,25 €</b>	<b>1,40 €</b>	<b>11,46 €</b>	<b>92,10 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2016</b>	<b>3,25 €</b>	<b>1,40 €</b>	<b>11,46 €</b>	<b>92,10 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2017</b>	<b>3,34 €</b>	<b>1,40 €</b>	<b>11,80 €</b>	<b>71,43 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2018</b>	<b>3,27 €</b>	<b>1,37 €</b>	<b>11,45 €</b>	<b>45,29 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2019</b>	<b>3,24 €</b>	<b>1,33 €</b>	<b>10,10 €</b>	<b>64,68 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2020</b>	<b>3,24 €</b>	<b>1,33 €</b>	<b>9,90 €</b>	<b>59,21 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2021</b>	<b>3,62 €</b>	<b>1,58 €</b>	<b>12,38 €</b>	<b>64,72 €</b>	<b>23,00 €</b>
<b>2022</b>	<b>3,62 €</b>	<b>1,58 €</b>	<b>11,31 €</b>	<b>56,52 €</b>	<b>23,00 €</b>

Die Gebühren für das Jahr 2022 sind die kostendeckenden Gebühren, die sich im Rahmen der Gebührenkalkulation für das Jahr 2022 ergeben.

# Festsetzung

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Aufgrund des § 107 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666) SGV. NRW. 2023, zuletzt geändert durch Art. 7 Zweites G zur Änd. des KorruptionsbekämpfungsG und weiterer Gesetze vom 14.9.2021 (GV. NRW. S. 1072) und des § 4 i.V.m. §§ 14 ff sowie des § 27 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 16.11.2004 (GV NRW S. 644, 671, ber. 2005 S. 15) SGV. NRW. 641, zuletzt geändert durch Art. 1 ÄndVO vom 22.3.2021 (GV. NRW. S. 348), hat der Rat der Stadt Wermelskirchen den Wirtschaftsplan des Städtischen Abwasserbetriebes Wermelskirchen für das Wirtschaftsjahr 2022 am \* wie folgt festgesetzt:

- Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Städtischen Abwasserbetriebes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	10.887.254 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	9.857.150 €
Jahresergebnis (Gewinn) auf	1.030.104 €

Im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	9.948.266 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	9.802.514 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	7.454.364 €
--	-------------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	6.622.000 €
festgesetzt.	

- Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.
- Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.
- Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.

Wermelskirchen, den 24.11.2021



Irlenbusch  
(Kaufmännischer Betriebsleiter)

# Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen

## Enthaltene Kostenträger

01.53.01	Innere Verwaltung
11.53.01	Betrieb
11.53.02	Bauen
11.53.03	Fäkalienabfuhr
16.53.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

## 1. Auftragsgrundlage nach Begründungsebene (=Zuständigkeit)

### Auftragsgrundlage Bund/Land

Wasserhaushaltsgesetz (WHG) / Landeswassergesetz NRW (LWG NRW):

Die Gemeinden können zur Abwasserbeseitigung nach § 56 WHG auch Dritte beauftragen. Sie haben nach § 47 Absatz 1 LWG NRW im Sechs-Jahres-Rhythmus ein Abwasserbeseitigungskonzept vorzulegen, welches eine Übersicht über den Stand und die Kosten der Anlagen zur Beseitigung enthält. Nach § 54 LWG NRW können die Gemeinden eine Benutzungsgebühr auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes (KAG NRW) erheben.

### Auftragsgrundlage kommunal

Die Stadt Wermelskirchen hat am 01.01.1998 den Städtischen Abwasserbetrieb Wermelskirchen als Eigenbetrieb gegründet.

## 2. Aussagen zur Aufgabengestaltung/Qualität

### Aufgabengestaltung Bund/Land

Wasserhaushaltsgesetz (WHG) / Landeswassergesetz NRW (LWG NRW):

Die Gemeinden können zur Abwasserbeseitigung nach § 56 WHG auch Dritte beauftragen. Sie haben nach § 47 Absatz 1 LWG NRW im Sechs-Jahres-Rhythmus ein Abwasserbeseitigungskonzept vorzulegen, welches eine Übersicht über den Stand und die Kosten der Anlagen zur Beseitigung enthält. Nach § 54 LWG NRW können die Gemeinden eine Benutzungsgebühr auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes (KAG NRW) erheben.

### Aufgabengestaltung kommunal

Abwasserbeseitigungssatzung sowie die entsprechenden Gebührensatzungen der Stadt Wermelskirchen  
Die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen im Jahr 2022:

1. Kanalbenutzungsgebühren Teilanschluss Schmutzwasser: 3,62 Euro (je cbm Frischwasser)
2. Kanalbenutzungsgebühren Teilanschluss Schmutzwasser Durchleitung: 2,52 Euro (je cbm Frischwasser)
3. Kanalbenutzungsgebühren Niederschlagswasser: 1,58 Euro (je qm versiegelte und einleitende Fläche)
4. Fäkaliengebühren für feste Gruben: 11,31 Euro (je cbm Schmutzwasser)
5. Fäkaliengebühren für Kleinkläranlagen: 56,52 Euro (je cbm Abfuhrmenge)
6. Abwasserabgabe (Aufbringen von ungeklärtem häuslichem Schmutzwasser je Einwohner): 23,00 Euro

### **3. Kurzbeschreibung, Kostenträgerziele, Zielgruppe/n, Bindungsgrad, Wettbewerbsfeld und Entgeltorientierung**

<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>  Leistungen laut Satzung Umsetzung der Sanierungskonzepte im Einzugsgebiet der Kläranlagen  </p>										
<b>Kostenträgerziele</b>	<p>  Überprüfung des öffentlichen Anteils beim Niederschlagswasser in 2019-2023 Substanzerhaltung der Abwasserbeseitigungsanlagen  </p>										
<b>Bindungsgrad</b>	<table border="1"><tr><td>(1) Nach Art und Umfang gesetzlich bestimmt.</td><td></td></tr><tr><td>(2) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.</td><td></td></tr><tr><td>(3) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel.</td><td>X</td></tr><tr><td>(4) Nach Art und Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.</td><td></td></tr><tr><td>(5) Nach Art und Umfang kommunal disponibel.</td><td></td></tr></table>	(1) Nach Art und Umfang gesetzlich bestimmt.		(2) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.		(3) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel.	X	(4) Nach Art und Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.		(5) Nach Art und Umfang kommunal disponibel.	
(1) Nach Art und Umfang gesetzlich bestimmt.											
(2) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.											
(3) Nach Art gesetzlich bestimmt. Umfang kommunal disponibel.	X										
(4) Nach Art und Umfang kommunal disponibel, jedoch vertraglich festgelegt.											
(5) Nach Art und Umfang kommunal disponibel.											
Begründung:	<table border="1"><tr><td> </td></tr><tr><td> </td></tr></table>										
<b>Wettbewerbsfeld</b>	<table border="1"><tr><td>(1) Privatwirtschaftlicher Wettbewerb</td><td></td></tr><tr><td>(2) Interkommunaler Produktkostenvergleich.</td><td>X</td></tr><tr><td>(3) Kein Wettbewerb.</td><td>X</td></tr></table>	(1) Privatwirtschaftlicher Wettbewerb		(2) Interkommunaler Produktkostenvergleich.	X	(3) Kein Wettbewerb.	X				
(1) Privatwirtschaftlicher Wettbewerb											
(2) Interkommunaler Produktkostenvergleich.	X										
(3) Kein Wettbewerb.	X										
Begründung:	<table border="1"><tr><td> </td></tr><tr><td> </td></tr></table>										
<b>Entgeltorientierung</b>	<table border="1"><tr><td>(1) Es werden Gebühren und Entgelte erhoben.</td><td></td></tr><tr><td>(2) Keine Gebühren- / Entgelterhebung.</td><td>X</td></tr></table>	(1) Es werden Gebühren und Entgelte erhoben.		(2) Keine Gebühren- / Entgelterhebung.	X						
(1) Es werden Gebühren und Entgelte erhoben.											
(2) Keine Gebühren- / Entgelterhebung.	X										
Begründung:	<table border="1"><tr><td>Gebühren laut Entwässerungssatzungen</td></tr></table>	Gebühren laut Entwässerungssatzungen									
Gebühren laut Entwässerungssatzungen											

# Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

## Ergebnisplan

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	203.800	204.800	204.800	204.800	204.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.747.577	10.289.914	10.259.154	10.264.740	10.270.240	10.275.740
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534.190	251.600	255.700	257.700	259.700	261.700
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	500	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0	330.000	160.000	240.000	160.000	30.000
09 +/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.282.267</b>	<b>11.078.914</b>	<b>10.883.254</b>	<b>10.970.840</b>	<b>10.898.340</b>	<b>10.775.840</b>
11 -	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.876.769	-3.886.000	-4.587.800	-4.634.000	-4.082.900	-4.104.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.886.000	-1.905.000	-1.993.000	-2.116.000	-2.178.000
15 -	Transferaufwendungen	-2.734.656	-2.900.000	-2.830.000	-2.850.000	-2.870.000	-2.890.000
16 -	Sonstige Aufwendungen	-76.358	-99.550	-100.350	-100.350	-100.350	-100.350
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.687.783</b>	<b>-8.771.550</b>	<b>-9.423.150</b>	<b>-9.577.350</b>	<b>-9.169.250</b>	<b>-9.272.750</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.594.484</b>	<b>2.307.364</b>	<b>1.460.104</b>	<b>1.393.490</b>	<b>1.729.090</b>	<b>1.503.090</b>
19 +	Finanzerträge	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-471.676	-461.000	-434.000	-456.000	-511.000	-562.000
<b>21 =</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-471.676</b>	<b>-457.000</b>	<b>-430.000</b>	<b>-452.000</b>	<b>-507.000</b>	<b>-558.000</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.122.809</b>	<b>1.850.364</b>	<b>1.030.104</b>	<b>941.490</b>	<b>1.222.090</b>	<b>945.090</b>
23 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25 =</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26 =</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>3.122.809</b>	<b>1.850.364</b>	<b>1.030.104</b>	<b>941.490</b>	<b>1.222.090</b>	<b>945.090</b>

# Erläuterungen zum Ergebnisplan

## 1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hierunter werden die Erträge aus der Auflösung der Investitionszuschüsse ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt jährlich mit 2 % der Ursprungsbeträge. Bei der Berechnung des Auflösungsbetrages werden der Bestand zum 31.12.2019 gemäß Schlussbilanz 2019 und die Zugänge der Jahre 2020, 2021 und 2022 berücksichtigt. Folgende Investitionszuschüsse werden ertragswirksam aufgelöst:

	<b>2022</b>
Investitionszuschüsse vom Land	122.000 €
Investitionszuschüsse vom Wupperverband „Große Dhünntalsperre“	70.500 €
Investitionszuschüsse vom Wupperverband „Abwassergemeinschaften“	12.300 €

## 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden die Benutzungsgebühren sowie die Auflösung der Kanalanschlussbeiträge dargestellt. Die Berechnung der Gebühren erfolgt im Rahmen der Gebührenkalkulationen. Diese werden in separaten Sitzungsvorlagen besonders erläutert.

Die Erträge aus der Auflösung der Beiträge sind auszuweisen. Nach dem NKF erfolgt die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten anhand der festgelegten Abschreibungsplanung auf Basis der Restnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes (i.d.R. 50 Jahre). Bei der Berechnung des Auflösungsbetrages wird der Bestand zum 31.12.2019 gemäß Schlussbilanz 2019 anhand der Restnutzungsdauer ausgehend von 50 Jahren (2 %) aufgelöst. Für die Planung wurden die Zugänge der Jahre 2020, 2021 und 2022 berücksichtigt.

Die einzelnen Beträge der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte werden in den entsprechenden Teilergebnisplänen aufgeführt.

## 3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter fallen folgende Erstattungen und Umlagen:

Erstattungen	Kostenträger
- Arbeitsleistungen Kanalkolonne	Betrieb
- Betriebskostenerstattung Wupperverband	Betrieb
- Erstattung Wupperverband für Kalkulatorische Kosten	Allgemeine Finanzwirtschaft
- Erstattung vorgeleisteter Kosten für Grundstücks- hausanschlüsse	Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Erstattung der Personal-/Sachkosten der Stadt für Leistungen der Kanalkolonne in anderen Aufgabenbereichen (z.B. Winterdienst, Straßeneinläufe) bemisst sich am Durchschnitt der Arbeitszeitaufzeichnungen der letzten drei Jahre. Am Jahresende 2022 erfolgt eine konkrete Abrechnung nach den Arbeitsaufzeichnungen für 2022.

Die Erstattung der Betriebs- und Vorfinanzierungskosten durch den Wupperverband in Höhe von 65.300 € basiert auf dem mit dem Verband abgeschlossenen Vertrag über die Ausgleichszahlungen im Einzugsgebiet der Großen Dhünntalsperre.

Die Erstattung des Wupperverbandes für die Kalkulatorischen Kosten der RRB/RÜB "Dhünn", "Heintjesmühlenbachtal", "Höllenbachtal", „Coenenmühle“ und „Lüdorf“ ist nach Übernahme der Becken durch den Verband als Umsatzerlös auszuweisen. Diese Beträge sind im Anlagevermögen enthalten und unter der Position "Abschreibungen auf Sachanlagen" berücksichtigt.

Die Erstattung vorgeleisteter Kosten für Grundstückshausanschlüsse werden im Ergebnisplan erfasst, da die Leistung "Herstellung von Grundstückshausanschlüssen" gegenüber Dritten nicht zu einer Vermögensbildung führt. Die Aufwendungen und Erträge stehen im Zusammenhang.

#### **4. Sonstige ordentliche Erträge**

Unter der Position Sonstige ordentliche Erträge werden die „Bußgelder“, „Säumniszuschläge“ sowie „Weitere sonstige ordentliche Erträge“ erfasst. In „Weitere sonstige ordentliche Erträge“ sind die früheren Haushaltsstellen „Ersatz Schadensfälle“ sowie die „Vermischten Einnahmen“ enthalten.

#### **5. Aktivierte Eigenleistungen**

Bei den aktivierten Eigenleistungen werden die Personalaufwendungen im Rahmen der Kostenerstattung an die Stadt Wermelskirchen für vermögenswirksame Maßnahmen aktiviert. Es handelt sich um die Eigenleistungen, die seitens des Tiefbauamtes für Kanalbaumaßnahmen des investiven Finanzplanes erbracht werden. Die zu aktivierenden Eigenleistungen stehen in einem direkten Zusammenhang mit den im Finanzplan berücksichtigten Investitionen.

## **6. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die wesentlichen Aufwendungen, die unter dieser Position ausgewiesen werden, entfallen auf:

Aufwand	Kostenträger	Betrag
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	Betrieb	1.500.000 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen	Betrieb	280.000 €
Erstattung Betriebskosten für die gemeinsame Benutzung von Entwässerungsanlagen	Betrieb	129.500 €
Erstattung Personal an die Stadt	alle Kostenträger	1.600.000 €
Erstattung VKE an die Stadt	alle Kostenträger	429.100 €
Erstattung Betriebshof an Stadt	Betrieb	50.000 €
Bewirtschaftungskosten Strom	Betrieb	165.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Betrieb	94.000 €
Erhebung Benutzungsgebühren	Betrieb	115.000 €

Beim Konto Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen sind zusätzlich Sicherheitseinrichtungen enthalten, deren Erneuerung in 2022 erfolgen soll.

Bei den Instandhaltungen des Infrastrukturvermögens handelt es sich insbesondere um Sanierungen im Zusammenhang mit den festgestellten Schäden in den Einzugsgebieten der Kläranlagen. Die vorzunehmenden Sanierungen werden dabei über mehrere Jahre verteilt.

Der Aufwand für die Energiekosten ist abhängig von den Faktoren Anzahl der Pumpwerke und Pumpstationen sowie den Strompreisen. Unter Berücksichtigung dieser Faktoren besteht ein Mittelbedarf in Höhe von 165.000 € für 2022.

Um eine dauerhafte Rechtssicherheit der Gebührenkalkulation und -erhebung sicher zu stellen, wurde für die Überprüfung der getrennten Niederschlagswassergebühr im Wirtschaftsplan 2019 ein Betrag von 30.000 € berücksichtigt. Nach den Erfahrungen im Rahmen der erstmaligen Einführung der getrennten Gebühr werden in 2022/2023 voraussichtlich nochmals ein Betrag von je 75.000 € fällig. Aufgrund der Weiterentwicklung der Technik ist davon auszugehen, dass anschließend weitere Flächen gebührenwirksam veranlagt werden können. Darüber hinaus können in diesem Zusammenhang auch die Kostenverteilungsmaßstäbe für die Gebührenkalkulation und -abrechnung nach fast vollständigem Erstanschluss an die Kanalisation überprüft und ggf. angepasst werden.

Die Kosten für die Erhebung der Benutzungsgebühren steigen gegenüber dem Vorjahr um 2.000 € auf 115.000 €.

Die Unternehmerkosten für die Fäkalienabfuhr steigt gegenüber dem Vorjahr um 200 € auf 74.600 €.

Die Herstellung von Kanalhausanschlüssen bleibt bei 20.000 €.

## **7. Bilanzielle Abschreibungen**

Bei der Berechnung der Abschreibungen wird der Bestand des Anlagevermögens gem. Schlussbilanz 2019 zum 31.12.2019 zuzüglich der Abschreibungen auf Zugänge für fertig gestellte Maßnahmen im Jahr 2020 und 2021 für ein ganzes Jahr und im Jahr 2022 für ein halbes Jahr berücksichtigt. Das Anlagevermögen wurde zum 01.01.1998 vom Eigenbetrieb zu 65 % mit Anschaffungswerten und zu 35 % mit Wiederbeschaffungswerten übernommen. Alle anschließend zu verbuchenden Zugänge werden in voller Höhe zu Anschaffungswerten abgeschrieben.

Erfasst werden hier auch die Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter. Geringwertige Wirtschaftsgüter sind Vermögensgegenstände, deren Wert bis 2018 unter 410 € und ab 2019 unter 800 € liegen. Diese werden im Jahr ihrer Anschaffung beim Jahresabschluss mit ihrem vollen Anschaffungswert abgeschrieben.

## **8. Transferaufwendungen**

Bei den Transferaufwendungen wird die Verbandsumlage des Wupperverbandes aufgeführt, die bei den Produkten „Abwasserbeseitigung/Betrieb“ sowie „Fäkalienabfuhr“ veranschlagt wird. Die Umlage an den Wupperverband berücksichtigt eine Hochrechnung der angeschlossenen Einwohner für das Jahr 2022.

## **9. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um folgende Aufwendungen:

Aufwand	Kostenträger	Betrag
Kosten Jahresabschlussprüfung	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.000 €
Telefon- und Kommunikationsgebühren	Betrieb	15.000 €

## **10. Finanzerträge**

Unter dieser Position werden die Zinserträge für die vom Städtischen Haushalt übernommene Gebührenausgleichsrücklage, welche dem Eigenbetrieb in Form eines Bankguthabens zugeordnet werden, und Erträge aus der Abwicklung des Kassengeschäfts erfasst. Des Weiteren fallen hierunter die Stundungszinsen als „Sonstige Finanzerträge“.

## **11. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Die Zinsen für die Altdarlehen des Städtischen Abwasserbetriebes werden auf der Aufwandsseite berücksichtigt, ebenso die Zinsen für notwendige Neuaufnahmen gemäß Finanzplan. Der Abwasserbetrieb macht bei den Darlehensaufnahmen von der Möglichkeit Gebrauch, zinsgünstige Darlehen der NRW Bank und der Kreditanstalt für Wiederaufbau in Anspruch zu nehmen, um die Zinsbelastung so niedrig wie möglich zu halten.

## **12. Jahresergebnis**

Für das Jahr 2022 wird mit einem Gewinn von **1.030.104 €** gerechnet. Das Jahr 2019 wurde mit einem Gewinn in Höhe von 1.994.954,78 € abgeschlossen (geplant: 1.362.471 €).

### **13. Umstellung auf ein neues Finanzsystem**

Zum 01.01.2018 wurde die Finanzsoftware KIRP sowie das Veranlagungsverfahren im Bereich Abgabenerhebung durch die Finanzsoftware Infoma abgelöst. Dadurch wurde aus der Produktstruktur eine Kostenträgerstruktur, die in Verbindung mit dem Sachkonto und jeweils einer Kostenstelle eine transparente Betrachtung des Teilbudgets zulässt. Im Rahmen der Einführung der neuen Finanzsoftware Infoma wurden darüber hinaus die Sachkonten des Abwasserbetriebes an die Kontenrahmenstruktur der Stadt angepasst, um eine Einheitlichkeit zu gewährleisten. In den Teilergebnisplänen wurde diese Umstrukturierung zum Teil sehr deutlich. ]

# Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

## Finanzplan

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.545.020	9.701.033	9.684.966	9.685.502	9.769.240	9.773.740
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	818.845	251.600	255.700	257.700	259.700	261.700
07 +	Sonstige Einzahlungen	13.302	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>09 =</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.377.167</b>	<b>9.960.233</b>	<b>9.948.266</b>	<b>9.950.802</b>	<b>10.036.540</b>	<b>10.043.040</b>
10 -	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.850.698	-3.886.000	-4.587.800	-4.634.000	-4.082.900	-4.104.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.211.288	-2.210.674	-2.284.364	-1.486.104	-1.452.490	-1.784.090
14 -	Transferauszahlungen	-2.720.175	-2.900.000	-2.830.000	-2.850.000	-2.870.000	-2.890.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	-76.438	-99.550	-100.350	-100.350	-100.350	-100.350
<b>16 =</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.858.599</b>	<b>-9.096.224</b>	<b>-9.802.514</b>	<b>-9.070.454</b>	<b>-8.505.740</b>	<b>-8.878.840</b>
<b>17 =</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.518.568</b>	<b>864.009</b>	<b>145.752</b>	<b>880.348</b>	<b>1.530.800</b>	<b>1.164.200</b>
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	63.795	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>23 =</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.795</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>	<b>51.000</b>
24 -	Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-558.626	-2.943.000	-4.768.000	-6.893.000	-5.041.000	-810.000
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-157.877	-634.000	-786.000	-114.000	-114.000	-114.000
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
<b>30 =</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-716.503</b>	<b>-3.627.000</b>	<b>-5.604.000</b>	<b>-7.057.000</b>	<b>-5.205.000</b>	<b>-974.000</b>
<b>31 =</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-652.709</b>	<b>-3.576.000</b>	<b>-5.553.000</b>	<b>-7.006.000</b>	<b>-5.154.000</b>	<b>-923.000</b>
<b>32 =</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>865.859</b>	<b>-2.711.991</b>	<b>-5.407.248</b>	<b>-6.125.652</b>	<b>-3.623.200</b>	<b>241.200</b>
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.735.762	5.325.674	7.403.364	8.036.104	6.095.490	2.145.090
34 +	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35 -	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-980.748	-1.145.000	-1.018.000	-1.030.000	-1.150.000	-1.280.000
36 -	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
<b>37 =</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>755.014</b>	<b>4.180.674</b>	<b>6.385.364</b>	<b>7.006.104</b>	<b>4.945.490</b>	<b>865.090</b>
<b>38 =</b>	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>1.620.873</b>	<b>1.468.683</b>	<b>978.116</b>	<b>880.452</b>	<b>1.322.290</b>	<b>1.106.290</b>
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
40 +	Bestand an fremden Finanzmitteln	1	0	0	0	0	0
<b>41 =</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Erläuterungen zum Finanzplan**

Unter den Positionen „Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ und „Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ werden die zahlungswirksamen Erträge sowie Aufwendungen dargestellt. In der Regel werden sie 1:1 aus dem Ergebnisplan übernommen. Eine Ausnahme bildet die Position „Zinsauszahlungen an Kreditinstitute“. Die Differenz zum Ergebnisplan resultiert aus der periodengerechten Zinsabgrenzung. Zudem enthalten die Positionen „Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen“ und „Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen“ die Gewinnabführung und Gewinnrückführung. Während der Ergebnisplan den periodengerechten Aufwand des Jahres 2022 berücksichtigt, werden im Finanzplan die tatsächlichen Auszahlungen des Jahres 2022 veranschlagt.

### **1. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**

Hierunter werden die Kanalanschlussbeiträge veranschlagt. (Teilfinanzplan „Bauen“)

### **2. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Bei dieser Position wird 2022 ein Ansatz von 50.000 € berücksichtigt. Bis 2016 waren die Ansätze für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden in den jeweiligen Baumaßnahmen enthalten. Die Veranschlagung erfolgt im Teilfinanzplan „Abwasserbeseitigung/Bauen“.

### **3. Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Im Jahr 2022 sind 4.768.000 € für Baumaßnahmen vorgesehen. Die Aufteilung auf die einzelnen Baumaßnahmen erfolgt beim Teilfinanzplan „Bauen“.

### **4. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Bei dieser Position wird ein Ansatz von 786.000 € berücksichtigt. Die Veranschlagung erfolgt im Teilfinanzplan „Betrieb“. Dort werden die einzelnen Positionen auch erläutert.

### **5. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen**

Diese Position beinhaltet neben der Gewinnrückführung (Sachkonto „Kapitaleinlage“) die Kreditaufnahmen. Für das Jahr 2022 besteht eine Ermächtigung für Kreditaufnahmen in Höhe von 5.553.000 €.

### **6. Tilgung und Gewährung von Krediten**

Die Tilgungsleistungen umfassen den Aufwand für die Altdarlehen des Städtischen Abwasserbetriebes sowie für die Neuaufnahmen in den Wirtschaftsjahren 2021 und 2022. |

# Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

## Teilergebnisplan 01.53.01 Innere Verwaltung

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.869	-228.000	-241.300	-243.700	-246.100	-248.500
5232100	Erstattung Personal an Stadt	-179.900	-184.400	-196.600	-198.600	-200.600	-202.600
5232200	Erstattung VKE an Stadt	-41.800	-39.600	-40.700	-41.100	-41.500	-41.900
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.169	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-222.869</b>	<b>-228.000</b>	<b>-241.300</b>	<b>-243.700</b>	<b>-246.100</b>	<b>-248.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-222.869</b>	<b>-228.000</b>	<b>-241.300</b>	<b>-243.700</b>	<b>-246.100</b>	<b>-248.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-222.869</b>	<b>-228.000</b>	<b>-241.300</b>	<b>-243.700</b>	<b>-246.100</b>	<b>-248.500</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-222.869</b>	<b>-228.000</b>	<b>-241.300</b>	<b>-243.700</b>	<b>-246.100</b>	<b>-248.500</b>
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27 und 28)</b>	<b>-222.869</b>	<b>-228.000</b>	<b>-241.300</b>	<b>-243.700</b>	<b>-246.100</b>	<b>-248.500</b>

# Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

## Teilergebnisplan 11.53.01 Betrieb

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.666.845	9.706.020	9.650.454	9.654.500	9.658.500	9.662.500
4321000	Benutzungsentgelte	8.666.845	9.599.833	9.583.454	9.583.631	9.658.500	9.662.500
4381010	Sopo Gebührenausgl. Abwasserbe		106.187	67.000	70.869		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	353.966	66.600	66.700	66.700	66.700	66.700
4482200	Erstattungen von der Stadt Wermelskirchen	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
4483100	Erstattung Wupperverband	84.684	65.300	65.300	65.300	65.300	65.300
4483110	Erstattung Abwasserabgabe	267.982					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4591000	Weitere sonst.ordentl. Erträge		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
4591100	Ersatz Schadensfälle	500					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.021.311</b>	<b>9.774.220</b>	<b>9.718.754</b>	<b>9.722.800</b>	<b>9.726.800</b>	<b>9.730.800</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.127.980	-3.166.700	-3.732.500	-3.771.200	-3.212.600	-3.226.600
5215100	Instandhaltung Gebäude - Allgemein -	-2.514	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5216100	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-961	-900.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000
5232000	Erstattungen an Gemeinden u.GV	-116.459	-136.800	-129.500	-129.500	-129.500	-129.500
5232100	Erstattung Personal an Stadt	-905.500	-977.600	-984.900	-994.700	-1.004.600	-1.014.600
5232200	Erstattung VKE an Stadt	-308.100	-363.800	-294.900	-297.800	-300.800	-303.800
5232300	Erstatt. Betriebshof an Stadt	-52.800	-53.000	-50.000	-51.000	-52.000	-53.000
5238000	Erstattungen an übrige Bereiche	-59.827	-25.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
5241130	Gebäudeversicherung	-174	-200	-200	-200	-200	-200
5241160	Stromkosten	-177.073	-160.000	-165.000	-170.000	-170.000	-170.000
5241170	Wasser, Abwasser	-9.310	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5242000	Unterhaltung und Bewirtschaftungs des Infrastrukturvermögens	-295.373	-280.000	-280.000	-300.000	-300.000	-300.000
5251000	Unterhaltung von Fahrzeugen	-7.333	-7.500	-7.500	-7.500	-10.000	-10.000
5251100	Betriebsstoffe für Fahrzeuge	-10.193	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5255000	Unterhaltung und Instandsetzung bewegliches Vermögen	-8.184	-5.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5281500	Wartung Hard- und Software	-29.612	-28.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-23.399	-89.300	-94.000	-94.000	-19.000	-19.000
5291500	Erhebung Benutzungsgebühren	-121.169	-113.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-1.886.000	-1.905.000	-1.993.000	-2.116.000	-2.178.000
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände		-1.883.000	-1.902.000	-1.990.000	-2.113.000	-2.175.000
5711100	Abschreibung auf GWG		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Transferaufwendungen	-2.716.292	-2.880.000	-2.810.000	-2.830.000	-2.850.000	-2.870.000
5313000	Zuweisungen an Zweckverbände	-2.716.292	-2.880.000	-2.810.000	-2.830.000	-2.850.000	-2.870.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-65.081	-72.350	-73.150	-73.150	-73.150	-73.150
5412200	Fortbildung	-468	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
5412600	Dienst- und Schutzkleidung, sonstige persönliche Ausrüstung	-7.451	-5.000	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		-500	-500	-500	-500	-500
5431100	Büromaterial	-1.400	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5431300	Literatur (auch elektronisch)	-2.180	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5431500	Beratungskosten Anwälte, Sachverständige, Steuerberater etc.		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5431600	Telefon- und Kommunikationsgebühren	-14.046	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

**Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022**

**Teilergebnisplan 11.53.01 Betrieb**

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5431800	Sonstige Geschäftsaufwendungen		-50	-50	-50	-50	-50
5445100	Kfz-Steuer	-917	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
5446100	Kfz-Versicherung	-5.491	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
5499100	Mitgliedsbeiträge	-6.577	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5499500	Abwasserabgabe	-26.550	-8.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
<b>17</b>	= Ordentliche Aufwendungen	<b>-4.909.353</b>	<b>-8.005.050</b>	<b>-8.520.650</b>	<b>-8.667.350</b>	<b>-8.251.750</b>	<b>-8.347.750</b>
<b>18</b>	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	<b>4.111.958</b>	<b>1.769.170</b>	<b>1.198.104</b>	<b>1.055.450</b>	<b>1.475.050</b>	<b>1.383.050</b>
<b>22</b>	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	<b>4.111.958</b>	<b>1.769.170</b>	<b>1.198.104</b>	<b>1.055.450</b>	<b>1.475.050</b>	<b>1.383.050</b>
<b>26</b>	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zellen 22 und 25)	<b>4.111.958</b>	<b>1.769.170</b>	<b>1.198.104</b>	<b>1.055.450</b>	<b>1.475.050</b>	<b>1.383.050</b>
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27 und 28)	<b>4.111.958</b>	<b>1.769.170</b>	<b>1.198.104</b>	<b>1.055.450</b>	<b>1.475.050</b>	<b>1.383.050</b>

Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

**Teilfinanzplan 11.53.01 Betrieb**

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.463.414	9.599.833	9.583.454	9.583.631	9.658.500	9.662.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.027	66.600	66.700	66.700	66.700	66.700
07	Sonstige ordentliche Einzahlungen	13.302	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.572.744</b>	<b>9.668.033</b>	<b>9.651.754</b>	<b>9.651.931</b>	<b>9.726.800</b>	<b>9.730.800</b>
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.104.416	-3.166.700	-3.732.500	-3.771.200	-3.212.600	-3.226.600
14	Transferauszahlungen	-2.702.022	-2.880.000	-2.810.000	-2.830.000	-2.850.000	-2.870.000
15	Sonstige Auszahlungen	-65.311	-72.350	-73.150	-73.150	-73.150	-73.150
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.871.749</b>	<b>-6.119.050</b>	<b>-6.615.650</b>	<b>-6.674.350</b>	<b>-6.135.750</b>	<b>-6.169.750</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.700.994</b>	<b>3.548.983</b>	<b>3.036.104</b>	<b>2.977.581</b>	<b>3.591.050</b>	<b>3.561.050</b>
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-157.877	-634.000	-786.000	-114.000	-114.000	-114.000
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-157.877</b>	<b>-634.000</b>	<b>-786.000</b>	<b>-114.000</b>	<b>-114.000</b>	<b>-114.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-157.877</b>	<b>-633.000</b>	<b>-785.000</b>	<b>-113.000</b>	<b>-113.000</b>	<b>-113.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3.543.117</b>	<b>2.915.983</b>	<b>2.251.104</b>	<b>2.864.581</b>	<b>3.478.050</b>	<b>3.448.050</b>

Investitionsmaßnahmen (in TEUR)		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ver- pflichtungs- ermächtigung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sachkonto	Bezeichnung							
<b>S53110001</b>	<b>Bewegliches Vermögen</b>							
6831000	Einzahlungen aus der Veräußerung	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
7831000	Ausz. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-134,5	-24,0	-24,0	0,0	-24,0	-24,0	-24,0
	<b>Summe Investition S53110001</b>	<b>-134,5</b>	<b>-23,0</b>	<b>-23,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-23,0</b>	<b>-23,0</b>	<b>-23,0</b>
<b>S53110002</b>	<b>Ausrüstung Sonderbauwerke</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	-0,7	-3,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
	<b>Summe Investition S53110002</b>	<b>-0,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>-30,0</b>
<b>S53110003</b>	<b>Steuerung Pumpwerk Eckringhausen</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53110003</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53110004</b>	<b>Vakuumsystem</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,0	-13,0	-20,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0
	<b>Summe Investition S53110004</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>
<b>S53110005</b>	<b>Steuerung Pumpwerk Bechhausen</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	-8,3	-362,0	-320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53110005</b>	<b>-8,3</b>	<b>-362,0</b>	<b>-320,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53110006</b>	<b>Steuerung Pumpwerk Kolfhausen</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	0,0	-352,0	-352,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53110006</b>	<b>0,0</b>	<b>-352,0</b>	<b>-352,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53110007</b>	<b>Kosten Datenfernübertragung</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	-10,5	-30,0	-30,0	0,0	-30,0	-30,0	-30,0
	<b>Summe Investition S53110007</b>	<b>-10,5</b>	<b>-30,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>-30,0</b>
<b>S53110008</b>	<b>Sicherheitseinrichtungen Becken</b>							
7831000	Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	-3,8	-10,0	-10,0	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
	<b>Summe Investition S53110008</b>	<b>-3,8</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-10,0</b>
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>		<b>-157,8</b>	<b>-793,0</b>	<b>-785,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-113,0</b>	<b>-113,0</b>	<b>-113,0</b>

## **Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan „Betrieb“**

### **S 53110001 Bewegliches Vermögen**

#### **Auszahlungen Erwerb GWGs**

Für die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen, die als „Geringwertige Wirtschaftsgüter“ gelten, werden für das Jahr 2022 4.000 € bereitgestellt. Diese Gegenstände werden im Rahmen des Jahresabschlusses direkt in voller Höhe aufwandswirksam abgeschrieben.

#### **Beschaffungen**

Hier werden Ersatzbeschaffungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen in Höhe von 20.000 € eingeplant.

Zur Erläuterung der weiteren Maßnahmen wird zunächst auf das Abwasserbeseitigungskonzept 2020-2025 verwiesen. Darüber hinaus erfolgt für jede Baumaßnahme ab 100.000 € voraussichtlicher Baukosten eine Information im und ein Beschluss hierüber durch den Betriebsausschuss. Zusätzlich erfolgt im Rahmen des Bauinvestitionscontrollings quartalsweise die Information der Ausschussmitglieder.

Für weitergehende Fragen steht die Betriebsleitung zur Verfügung.

Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

**Teilergebnisplan 11.53.02 Bauen**

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		476.000	499.000	500.000	501.000	502.000
4371000	Ertr.Aufl.Sopo für Beiträge		476.000	499.000	500.000	501.000	502.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	330.000	160.000	240.000	160.000	30.000	
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	330.000	160.000	240.000	160.000	30.000	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>811.000</b>	<b>664.000</b>	<b>745.000</b>	<b>666.000</b>	<b>537.000</b>	
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-448.427	-380.400	-500.700	-505.700	-510.700	-515.700
5232100	Erstattung Personal an Stadt	-354.600	-295.000	-406.300	-410.400	-414.500	-418.600
5232200	Erstattung VKE an Stadt	-84.900	-80.400	-89.400	-90.300	-91.200	-92.100
5238000	Erstattungen an übrige Bereiche	-8.927	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-448.427</b>	<b>-380.400</b>	<b>-500.700</b>	<b>-505.700</b>	<b>-510.700</b>	<b>-515.700</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-448.427</b>	<b>430.600</b>	<b>163.300</b>	<b>239.300</b>	<b>155.300</b>	<b>21.300</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-448.427</b>	<b>430.600</b>	<b>163.300</b>	<b>239.300</b>	<b>155.300</b>	<b>21.300</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-448.427</b>	<b>430.600</b>	<b>163.300</b>	<b>239.300</b>	<b>155.300</b>	<b>21.300</b>
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27 und 28)</b>	<b>-448.427</b>	<b>430.600</b>	<b>163.300</b>	<b>239.300</b>	<b>155.300</b>	<b>21.300</b>

**Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022**

**Teilfinanzplan 11.53.02 Bauen**

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-448.427	-380.400	-500.700	-505.700	-510.700	-515.700
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-448.427</b>	<b>-380.400</b>	<b>-500.700</b>	<b>-505.700</b>	<b>-510.700</b>	<b>-515.700</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-448.427</b>	<b>-375.400</b>	<b>-495.700</b>	<b>-500.700</b>	<b>-505.700</b>	<b>-510.700</b>
21	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	63.795	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>63.795</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-558.626	-2.943.000	-4.768.000	-6.893.000	-5.041.000	-810.000
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-558.626</b>	<b>-2.993.000</b>	<b>-4.818.000</b>	<b>-6.943.000</b>	<b>-5.091.000</b>	<b>-860.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-494.832</b>	<b>-2.943.000</b>	<b>-4.768.000</b>	<b>-6.893.000</b>	<b>-5.041.000</b>	<b>-810.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-943.259</b>	<b>-3.318.400</b>	<b>-5.263.700</b>	<b>-7.393.700</b>	<b>-5.546.700</b>	<b>-1.320.700</b>

Investitionsmaßnahmen (in TEUR)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan	Plan	Plan
Sachkonto	Bezeichnung	2020	2021	2022		2023	2024	2025
<b>S53100000</b>	<b>Sammler Beiträge</b>							
6881000	Beiträge und ähnliche Entgelte	63,8	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0
	<b>Summe Investition S53100000</b>	<b>63,8</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>	<b>50,0</b>
<b>S53120001</b>	<b>Bauen - Allgemein</b>							
7810000	Investitionszuwendungen an	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7821000	Auszahlungen Erwerb Grundstücke	0,0	-50,0	-50,0	0,0	-50,0	-50,0	-50,0
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-4,9	-50,0	-50,0	-150,0	-50,0	-50,0	-50,0
	<b>Summe Investition S53120001</b>	<b>-4,9</b>	<b>-100,0</b>	<b>-100,0</b>	<b>-150,0</b>	<b>-100,0</b>	<b>-100,0</b>	<b>-100,0</b>
<b>S53122004</b>	<b>Unterpohlhausen</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-0,2	-30,0	-1,0	-29,0	-29,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53122004</b>	<b>-0,2</b>	<b>-30,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-29,0</b>	<b>-29,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53125002</b>	<b>RRB Dhünner Straße / Königstraße</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-25,0	-465,0	-20,0	-20,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53125002</b>	<b>0,0</b>	<b>-25,0</b>	<b>-465,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>-20,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53125007</b>	<b>EST Hülsenbusch</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-11,4	-50,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53125007</b>	<b>-11,4</b>	<b>-50,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53125012</b>	<b>RÜ/RRB Braunsberg</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3,4	-163,0	-248,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53125012</b>	<b>-3,4</b>	<b>-163,0</b>	<b>-248,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53125020</b>	<b>RÜ Wustbach</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-0,2	-1,0	-10,0	-155,0	-155,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53125020</b>	<b>-0,2</b>	<b>-1,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-155,0</b>	<b>-155,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53126003</b>	<b>RRB am PW Eckringhausen</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-0,2	-100,0	-100,0	-334,0	-334,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53126003</b>	<b>-0,2</b>	<b>-100,0</b>	<b>-100,0</b>	<b>-334,0</b>	<b>-334,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53126005</b>	<b>RÜ Elbringhausen</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-1,0	-1,0	-349,0	-1,0	-348,0	0,0
	<b>Summe Investition S53126005</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-349,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-348,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53126006</b>	<b>MW-Kanal Unterweg Eckringhausen</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-235,0	-235,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53126006</b>	<b>0,0</b>	<b>-235,0</b>	<b>-235,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127011</b>	<b>Zustandserfassung SüwVO Abw.</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-13,8	-370,0	-675,0	-660,0	-300,0	-360,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127011</b>	<b>-13,8</b>	<b>-370,0</b>	<b>-675,0</b>	<b>-660,0</b>	<b>-300,0</b>	<b>-360,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127012</b>	<b>Kanalsanierung Bereich Kläranlage</b>							
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127012</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Investitionsmaßnahmen (in TEUR)		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Plan	Plan	Plan
<b>S53127013 Kanalsanierung im Zusammenhang mit</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-29,5	-20,0	-50,0	-375,0	-125,0	-125,0	-125,0
<b>Summe Investition S53127013</b>		<b>-29,5</b>	<b>-20,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-375,0</b>	<b>-125,0</b>	<b>-125,0</b>	<b>-125,0</b>
<b>S53127014 Kanalsanierung Unterweg 43 nis Sam</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-8,3	-197,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127014</b>		<b>-8,3</b>	<b>-197,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127016 Pumpstationen "In der Kuhle"</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-2,0	-66,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127016</b>		<b>-2,0</b>	<b>-66,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127018 Neubau unterh. Gewerbestr.</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,0	-1,0	-1,0	-439,0	-1,0	-438,0	0,0
<b>Summe Investition S53127018</b>		<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-439,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-438,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127020 K.san. ober. gepl. RÜ Wustbach</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,0	-1,0	-30,0	-590,0	-590,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127020</b>		<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-30,0</b>	<b>-590,0</b>	<b>-590,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127024 Sanierung Bereich KA Leverkusen</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127024</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127025 San. Bereich KA Solingen Burg</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-108,9	-900,0	-1.800,0	-1.651,0	-1.651,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127025</b>		<b>-108,9</b>	<b>-900,0</b>	<b>-1.800,0</b>	<b>-1.651,0</b>	<b>-1.651,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127029 Hydraulische Sanierung Schumannstr</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-288,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127029</b>		<b>-288,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127031 Baukosten Gew. Hinter dem Hofe Ers</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-3,5	-1,0	-1,0	-735,0	-300,0	-300,0	-135,0
<b>Summe Investition S53127031</b>		<b>-3,5</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-735,0</b>	<b>-300,0</b>	<b>-300,0</b>	<b>-135,0</b>
<b>S53127032 Wasserstandsmessung Kallenberg</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127032</b>		<b>-10,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127033 Kanalsanierung Sammler vor PW Dabr</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-2,5	-365,0	-395,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127033</b>		<b>-2,5</b>	<b>-365,0</b>	<b>-395,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127034 Hydraulische Sanierung Kolfhausen</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-7,6	-1,0	-350,0	-247,0	-247,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127034</b>		<b>-7,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>-350,0</b>	<b>-247,0</b>	<b>-247,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127035 Hydraulische Sanierung Im Wolfhage</b>								
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		0,0	-5,0	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Investition S53127035</b>		<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

<b>Investitionsmaßnahmen (in TEUR)</b>		<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Verpflichtungs- ermächtigung</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>S53127037 Kanalsanierung wg. KA Lev. +KA Dhü</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-300,0	-200,0	-5.020,0	-2.100,0	-2.920,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127037</b>	<b>0,0</b>	<b>-300,0</b>	<b>-200,0</b>	<b>-5.020,0</b>	<b>-2.100,0</b>	<b>-2.920,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127038 Rechenanlage am RÜB Wirtsmühle</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-15,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127038</b>	<b>-15,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127039 Maßnahmen Wupperverband</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127039</b>	<b>0,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127042 Hydraulische San. Eifgen</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-33,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127042</b>	<b>-33,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127043 Hydraulische San. Wirtsmühler Str.</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-1,0	-50,0	-490,0	-490,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127043</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-490,0</b>	<b>-490,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127044 Hydraulische San. i.Z.m. Straßenbau</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	-50,0	-50,0	-1.500,0	-500,0	-500,0	-500,0
	<b>Summe Investition S53127044</b>	<b>0,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-1.500,0</b>	<b>-500,0</b>	<b>-500,0</b>	<b>-500,0</b>
<b>S53127045 B-Plan Hilfringhausen Stichweg</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-35,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127045</b>	<b>-35,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>S53127046 Erneuerung PS Neuenweg</b>								
7852000	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,0	0,0	-50,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>Summe Investition S53127045</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>		<b>-515,8</b>	<b>-2.943,0</b>	<b>-4.768,0</b>	<b>-12.744,0</b>	<b>-6.893,0</b>	<b>-5.041,0</b>	<b>-810,0</b>

## **Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan „Bauen“**

Bisher wurden hier die einzelnen Maßnahmen, für die Auszahlungen im Wirtschaftsplan eingeplant waren, erläutert.

Zur Erläuterung wird zunächst auf das Abwasserbeseitigungskonzept 2020-2025 verwiesen. Darüber hinaus erfolgt für jede Baumaßnahme ab 100.000 € voraussichtlicher Baukosten eine Information im und ein Beschluss hierüber durch den Betriebsausschuss. Zusätzlich erfolgt im Rahmen des Bauinvestitionscontrollings quartalsweise die Information der Ausschussmitglieder.

Für weitergehende Fragen steht die Betriebsleitung zur Verfügung.

Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

**Teilergebnisplan 11.53.03 Fäkalienabfuhr**

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.733	107.894	109.700	110.240	110.740	111.240
4321000	Benutzungsentgelte	80.733	101.200	101.512	101.871	110.740	111.240
4381020	Sopo Gebührenausgl.Fäkalienabf		6.694	8.188	8.369		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	669					
4483100	Erstattung Wupperverband	669					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>81.402</b>	<b>107.894</b>	<b>109.700</b>	<b>110.240</b>	<b>110.740</b>	<b>111.240</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.053	-90.900	-93.300	-93.400	-93.500	-93.600
5232100	Erstattung Personal an Stadt	-10.600	-10.600	-12.200	-12.300	-12.400	-12.500
5232200	Erstattung VKE an Stadt	-3.700	-3.500	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
5238000	Erstattungen an übrige Bereiche		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
5255000	Unterhaltung und Instandsetzung bewegliches Vermögen		-100	-100	-100	-100	-100
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-52.560	-74.400	-74.600	-74.600	-74.600	-74.600
5291500	Erhebung Benutzungsgebühren	-193	-300	-300	-300	-300	-300
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	-18.364	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5313000	Zuweisungen an Zweckverbände	-18.364	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-890	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
5412600	Dienst- und Schutzkleidung, sonstige persönliche Ausrüstung		-100	-100	-100	-100	-100
5431100	Büromaterial	-192	-100	-100	-100	-100	-100
5499500	Abwasserabgabe	-698	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-86.307</b>	<b>-113.100</b>	<b>-115.500</b>	<b>-115.600</b>	<b>-115.700</b>	<b>-115.800</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-4.905</b>	<b>-5.206</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.360</b>	<b>-4.960</b>	<b>-4.560</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-4.905</b>	<b>-5.206</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.360</b>	<b>-4.960</b>	<b>-4.560</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-4.905</b>	<b>-5.206</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.360</b>	<b>-4.960</b>	<b>-4.560</b>
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.905</b>	<b>-5.206</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.360</b>	<b>-4.960</b>	<b>-4.560</b>

# Wirtschaftsplan Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen 2022

## Teilergebnisplan 16.53.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen (SAW)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		203.800	204.800	204.800	204.800	204.800
4161000	Erträge aus der Auflösung SoPo		121.000	122.000	122.000	122.000	122.000
4161100	Aufl.Sopo Inv.Große Dhünntals.		70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
4161200	Aufl. Sopo Wupperverb.(Abw.gem		12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.555	180.000	184.000	186.000	188.000	190.000
4483000	Erstattungen von Zweckverbänden	174.027	165.000	169.000	171.000	173.000	175.000
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.528	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4562000	Säumniszuschläge		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
10	= Ordentliche Erträge	179.555	385.800	390.800	392.800	394.800	396.800
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.440	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-10.440	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.388	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5431500	Beratungskosten Anwälte, Sachverständige, Steuerberater etc.		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5431501	Kosten Jahresabschluss	-10.388	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.828	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	158.727	340.800	345.800	347.800	349.800	351.800
19	+ Finanzerträge		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten			4.000	4.000	4.000	4.000
4691000	Sonstige Finanzerträge		4.000				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-471.676	-461.000	-434.000	-456.000	-511.000	-562.000
5517000	Zins-AW an Kreditinstitute	-471.676	-461.000	-434.000	-456.000	-511.000	-562.000
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	-471.676	-457.000	-430.000	-452.000	-507.000	-558.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-312.948	-116.200	-84.200	-104.200	-157.200	-206.200
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zellen 22 und 25)	-312.948	-116.200	-84.200	-104.200	-157.200	-206.200
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Tellergebnis (= Zellen 26, 27 und 28)	-312.948	-116.200	-84.200	-104.200	-157.200	-206.200

## Verpflichtungsermächtigungen

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

Verpflichtungs- ermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres:	Bezeichnung der Maßnahme	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
		2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR
<b>2022</b>	Bauen - Allgemein Unterpohlhausen RRB Dhünner Straße / Königstraße RÜ Wustbach RRB am PW Eckringhausen RÜ Elbringhausen Zustandserfassung SüwVO Abw. Kanalsanierung im Zusammenhang mit Straßenbaupl. Neubau unterh. Gewerbestr. K.san. ober. gepl. RÜ Wustbach San. Bereich KA Solingen Burg Baukosten Gew. Hinter dem Hofe Ers Hydraulische Sanierung Kolfhausen Kanalsanierung wg. KA Lev. +KA Dhü Hydraulische San. Wirtsmühler Str. Hydraulische San. i.Z.m. Straßenbau	50 29 20 155 334 1 300 125 1 590 1.651 300 247 2.100 490 500	50 348 360 125 438 125 135 2.920 500	50 348 360 125 438 125 135 500		
<b>Summe</b>		<b>0</b>	<b>6.893</b>	<b>5.041</b>	<b>810</b>	<b>0</b>
<b><u>Nachrichtlich:</u></b>						
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		5.553	7.006	5.154	923	

## Verbindlichkeiten

### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2019 1)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022
	TEuro	TEuro	TEuro
	1	2	3
<b>1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	13.286	14.743	21.128
<b>2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2)</b>	174	200	200
<b>3. Sonstige Verbindlichkeiten 2)</b>	14	25	25
<b>4. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	13.474	15.003	21.353
<hr/>			
<b>Nachrichtlich anzugeben Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z. B. Bürgschaften u. a.</b>	0	0	0

1) Stand 2019: Abschluss

2) Stand Beginn und Ende 2022: geschätzte Werte



## **Stellenübersicht**

**Gemäß § 7 Abs. 1 der Betriebssatzung beschäftigt der Abwasserbetrieb in der Regel Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Die Beamtinnen und Beamten werden nachrichtlich aufgeführt.**

**Stellenplan 2022 SAW**  
Teil A: - Tariflich Beschäftigte

Qualifikationsebene	Entgeltgruppe	Zahl der vollzeit-verrechneten Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Ebene 4	E 15	0,00	0,00	
	E 14	0,40	0,50	
	E 13	0,00	0,00	
Ebene 3	E 12	2,05	2,05	
	E 11	3,24	2,29	
	E 10	1,00	1,00	
	E 9 c	1,00	1,00	
	E 9 b	0,45	0,64	
Ebene 2	E 9 a	1,04	1,04	
	E 8	1,65	2,13	
	E 7	1,76	2,27	
	E 6	4,65	4,65	
	E 5	3,00	3,00	
Ebene 1	E 4	0,00	0,00	
	E 3	0,00	0,00	
	E 2	0,00	0,00	
	E 1	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>20,24</b>	<b>20,57</b>	

**Stellenplan 2022 SAW**  
Teil A: - Beamtinnen und Beamte - nachrichtlich

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der vollzeit-verrechneten Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Höherer Dienst	A 16	0,00	0,00	
	A 15	0,00	0,00	
	A 14	0,50	0,50	
	A 13	0,40	0,50	
Gehobener Dienst	A 13	0,00	0,00	
	A 12	0,33	0,33	
	A 11	0,00	0,00	
	A 10	0,33	0,13	
	A 9	0,00	0,00	
Mittlerer Dienst	A 9	0,00	0,00	
	A 8	0,00	0,00	
	A 7	0,00	0,00	
	A 6	0,00	0,00	
	A 5	0,00	0,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>1,56</b>	<b>1,46</b>	

## Bildung eines Budgets

Die Kostenträger

015301	Innere Verwaltung
115301	Betrieb
115302	Bauen
115303	Fäkalienabfuhr
165301	Allgemeine Finanzwirtschaft

bilden **ein** Budget im Sinne des § 21 KomHVO. Es bestehen folgende Regelungen:

1. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.
2. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.
3. Die Summe der Erträge bzw. der Aufwendungen ist verbindlich.
4. Mehraufwendungen einzelner Aufwandspositionen können durch Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen ausgeglichen werden. Gleiches gilt für konsumtive wie investive Auszahlungen.
5. Die Bewirtschaftung des Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.
6. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

**Ausgenommen von der Budgetierung** sind Positionen, die zwar ergebnis-, aber nicht zahlungswirksam sind, z. B.

- Abschreibungen
- Auflösung von Sonderposten
- Auflösung von bzw. Zuführung an Rückstellungen
- Aktivierte Gemeinkosten

Mehrauszahlungen für Investitionen, die 10 %, jedoch mindestens 50.000 € des Ansatzes überschreiten, bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses.

Die Verpflichtungsermächtigungen können auch im Sinne des § 12 Absatz 2 KomHVO für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

# Bilanz und Ergebnisrechnung 2019

## Aktiva

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>1. Anlagevermögen</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Infrastrukturvermögen		
1.2.1.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	327.517,93	327.517,93
1.2.1.2 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
<i>Sammler</i>	52.523.318,44	51.951.942,58
<i>Regenbauwerke</i>	4.666.834,23	4.574.431,09
<i>Regenbauwerke Wupperverband</i>	1.105.364,23	1.169.388,47
<i>Pumpwerke</i>	397.621,52	420.649,80
	<hr/> 58.693.138,42	<hr/> 58.116.411,94
1.2.2 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.347,09	15.095,64
1.2.3 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.624,96	22.387,01
1.2.4 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<hr/> 1.135.128,26	<hr/> 2.158.365,54
	<hr/> 60.210.756,66	<hr/> 60.639.778,06
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
	<hr/> <hr/> 60.210.756,66	<hr/> <hr/> 60.639.778,06
<b>2. Umlaufvermögen</b>		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	61.950,00	40.223,30
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
<i>Gebühren</i>	498.137,31	585.683,55
<i>Beiträge</i>	15.872,42	174.273,65
<i>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i>	5.727,64	14.314,57
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
<i>gegenüber dem privaten Bereich</i>	311.776,88	36.218,11
<i>gegenüber dem öffentlichen Bereich</i>	12.801,94	0,00
<i>gegen verbundene Unternehmen</i>	<hr/> 578.610,66	<hr/> 543.362,12
	<hr/> 1.422.926,85	<hr/> 1.353.852,00
2.3 Liquide Mittel	6.043.619,43	4.542.925,16
	<hr/> <hr/> 7.528.496,28	<hr/> <hr/> 5.937.000,46
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	22.337,19	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<hr/> <hr/> <b>67.761.590,13</b>	<hr/> <hr/> <b>66.576.778,52</b>

**P a s s i v a**

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 <u>Stammkapital</u>	1.533.875,64	1.533.875,64
1.2 <u>Allgemeine Rücklage</u>	26.230.154,60	26.230.154,60
1.3 <u>Sonderrücklage</u>	188.598,12	188.598,12
1.4 <u>Gewinnvortrag</u>	1.735.761,65	0,00
1.5 <u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</u>	1.994.954,78	1.735.761,65
	<u>31.683.344,79</u>	<u>29.688.390,01</u>
<b>2. Sonderposten</b>		
2.1 <u>für Zuwendungen</u>	5.119.134,25	5.338.963,71
2.2 <u>für Beiträge</u>	15.446.275,80	14.861.784,60
2.3 <u>für den Gebührenausgleich</u>	1.225.450,03	1.337.444,29
	<u>21.790.860,08</u>	<u>21.538.192,60</u>
<b>3. Rückstellungen</b>		
3.1 <u>Instandhaltungsrückstellungen</u>	700.000,00	527.000,00
3.2 <u>Sonstige Rückstellungen</u>	113.500,00	252.201,23
	<u>813.500,00</u>	<u>779.201,23</u>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
4.1 <u>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</u>	13.285.716,34	14.252.677,96
4.2 <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	174.190,64	269.310,46
4.3 <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	13.978,28	42.490,26
	<u>13.473.885,26</u>	<u>14.564.478,68</u>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	6.516,00
<b>Summe Passiva</b>	<b><u>67.761.590,13</u></b>	<b><u>66.576.778,52</u></b>

## Ergebnisrechnung zum 31.12.2019

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieb. Ansatz des Haushaltjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltjahrs	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3 ./ Sp.2)
					EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.794,10	218.800,00	219.829,46	1.029,46
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.314.534,10	9.270.621,00	9.114.928,31	-155.692,69
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363.108,96	309.800,00	590.787,21	280.987,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.490,66	3.700,00	290.396,67	286.696,67
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.961,00	125.000,00	36.712,00	-88.288,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	<b>9.974.888,82</b>	<b>9.927.921,00</b>	<b>10.252.653,65</b>	<b>324.732,65</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861.353,02	3.115.300,00	3.053.636,62	-61.663,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.822.931,81	1.844.000,00	1.888.311,42	44.311,42
15	- Transferaufwendungen	2.861.609,00	2.890.000,00	2.686.649,84	-203.350,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.683,66	110.150,00	122.126,28	11.976,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	<b>7.666.577,49</b>	<b>7.959.450,00</b>	<b>7.750.724,16</b>	<b>-208.725,84</b>
18	= Ordentliches Ergebnis	<b>2.308.311,33</b>	<b>1.968.471,00</b>	<b>2.501.929,49</b>	<b>533.458,49</b>
19	+ Finanzerträge		4.000,00	0,00	-4.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	572.549,68	610.000,00	506.974,71	-103.025,29
21	= Finanzergebnis	<b>-572.549,68</b>	<b>-606.000,00</b>	<b>-506.974,71</b>	<b>99.025,29</b>
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<b>1.735.761,65</b>	<b>1.362.471,00</b>	<b>1.994.954,78</b>	<b>632.483,78</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	= Jahresergebnis	<b>1.735.761,65</b>	<b>1.362.471,00</b>	<b>1.994.954,78</b>	<b>632.483,78</b>