

Stadt  
Tönisvorst



# HAUSHALTSPLAN 2018

3) Anlagen

## **Anlagen gemäß § 1 (2) GemHVO**

- **Stellenplan**
- **vorläufige Bilanz der Stadt Tönisvorst zum 31.12.2016**
- **Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz**
- **Übersicht über die Gesamtnutzungsdauer von Vermögensgegenständen**
- **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**
- **Anlage nach § 56 (3) GO NRW:  
Zahlung an Fraktionen für Geschäftsbedürfnisse**
- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres**
- **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals**
- **Übersicht über die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung des als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführten Abwasserbetriebes (Sondervermögen)**

# S t e l l e n p l a n

**Gegenüberstellung der Besoldungs- und Vergütungsgruppen, die vergleichbar sind  
Stellenplan 2018**

|                           |                |                       |
|---------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>Stellen insgesamt:</b> | <b>282,723</b> | (einschl. Wahlbeamte) |
|                           | 280,723        | (ohne Wahlbeamte)     |
| Beamte                    | 19,000         |                       |
| tariflich Beschäftigte    | 263,723        |                       |

| Dienstgruppe     | Besoldungsgruppe | Entgeltgruppe          |                                 |
|------------------|------------------|------------------------|---------------------------------|
|                  |                  | Verwaltungs-<br>dienst | Sozial- und<br>Erziehungsdienst |
| Höherer Dienst   | A 16             | -                      |                                 |
|                  | A 15             | 15                     |                                 |
|                  | A 14             | 14                     |                                 |
|                  | A 13hD           | 13                     |                                 |
| Gehobener Dienst | A 13gD           |                        |                                 |
|                  | A 12             | 12                     | S18                             |
|                  | A 11             | 11                     | S17                             |
|                  | A 10             | 10                     | S15 & S16                       |
|                  | A 9gD            | 9c<br>9b               | S 14<br>S11b - S13              |
| Mittlerer Dienst | A 9mD            | 9a                     | S 9 - S11a                      |
|                  | A 8              | 8                      | S6 - S8b                        |
|                  | A 7              | 7                      |                                 |
|                  | A 6              | 6                      | S5                              |
|                  | A 5              | 5                      | S4                              |
| Einfacher Dienst | A 4              | 4                      | S3                              |
|                  | A 3              | 3                      |                                 |
|                  | A 2              | 2                      | S2                              |
|                  | A 1              | 1                      |                                 |

**Stellenplan  
Teil A: Beamte**

| Laufbahngruppen und<br>Amtsbezeichnungen | Besoldungs-<br>gruppe | Zahl der Stellen 2018 |              |               |                        | Zahl der Stellen 2017  |               |              |               | Zahl der<br>tatsächl.<br>besetzten<br>Stellen<br>am 30.06.17 | Erl.- Nr. |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|--------------|---------------|--|-----------|
|  |                       | männlich              | weiblich     | gesamt        | darunter<br>mit Zulage | aus-<br>ge-<br>sondert | männlich      | weiblich     | gesamt        |  |           |
| <u>I. Stadtverwaltung</u>                |                       |                       |              |               |                        |                        |               |              |               |  |           |
| Bürgermeister                            | B 5                   | 1,000                 | 0,000        | 1,000         | -                      | -                      | 1,000         | 0,000        | 1,000         | 1,000  |           |
| Beigeordnete                             | B 2                   | 0,000                 | 1,000        | 1,000         | -                      | -                      | 0,000         | 0,000        | 0,000         | 0,000  | 2         |
|  | A 16                  | 0,000                 | 0,000        | 0,000         | -                      | -                      | 0,000         | 1,000        | 1,000         | 1,000  |           |
| <u>Höherer Dienst</u>                    |                       |                       |              |               |                        |                        |               |              |               |  |           |
| Stadtverwaltungsdirektor                 | A 15                  | 2,000                 | 0,000        | 2,000         | -                      | -                      | 1,000         | 0,000        | 1,000         | 1,000  |           |
| Stadtoberverwaltungsrat                  | A 14                  | 1,000                 | 1,000        | 2,000         | -                      | -                      | 1,000         | 1,000        | 2,000         | 1,854  | 4, 7      |
| Stadtverwaltungsrat                      | A 13                  | 2,000                 | 0,000        | 2,000         | -                      | -                      | 1,000         | 0,000        | 1,000         | 1,000  | 1         |
| <u>Gehobener Dienst</u>                  |                       |                       |              |               |                        |                        |               |              |               |  |           |
| Stadtoberamtsrat                         | A 13                  | -                     | -            | -             | -                      | -                      | -             | -            | -             | -  |           |
| Stadtamtsrat                             | A 12                  | 0,000                 | 4,000        | 4,000         | -                      | -                      | 0,000         | 4,000        | 4,000         | 3,854  | 4, 7,8a   |
| Stadtamtman                              | A 11                  | 2,000                 | 1,000        | 3,000         | -                      | -                      | 2,000         | 1,000        | 3,000         | 2,730  | 7         |
| Stadtinspektor /<br>Stadtoberinspektor   | A 9 /<br>A 10         | 1,000                 | 0,000        | 1,000         | -                      | -                      | 2,000         | 0,000        | 2,000         | 2,000  | 3         |
| <u>Mittlerer Dienst</u>                  |                       |                       |              |               |                        |                        |               |              |               |  |           |
| Stadtamtsinspektor                       | A 9                   | 2,000                 | 1,000        | 3,000         | -                      | -                      | 2,000         | 1,000        | 3,000         | 2,878  | 7         |
| Stadthauptsekretär                       | A 8                   | -                     | -            | -             | -                      | -                      | -             | -            | -             | -  |           |
| Stadtobersekretär                        | A 7                   | -                     | -            | -             | -                      | -                      | -             | -            | -             | -  |           |
| Stadtsekretär                            | A 6                   | -                     | -            | -             | -                      | -                      | -             | -            | -             | -  |           |
| <b>Gesamt:</b>                           |                       | <b>11,000</b>         | <b>8,000</b> | <b>19,000</b> |                        |                        | <b>10,000</b> | <b>8,000</b> | <b>18,000</b> | <b>17,316</b>  |           |

## Stellenplan

### Teil B: Tariflich Beschäftigte Verwaltungsbereich und Sozial und Erziehungsdienst

| Entgeltgruppe  | Zahl der Stellen 2018 |               |                |
|----------------|-----------------------|---------------|----------------|
|                | männlich              | weiblich      | gesamt         |
| 15             | 0,000                 | 0,000         | 0,000          |
| 14             | 1,000                 | 1,000         | 2,000          |
| 13             | 2,000                 | 0,000         | 2,000          |
| 12             | 6,000                 | 4,000         | 10,000         |
| 11             | 8,000                 | 4,423         | 12,423         |
| 10             | 9,769                 | 6,000         | 15,769         |
| 9c             | 0,000                 | 0,000         | 0,000          |
| 9b             | 2,000                 | 13,326        | 15,326         |
| 9a             | 2,000                 | 5,692         | 7,692          |
| 8              | 8,000                 | 19,115        | 27,115         |
| 7              | 2,000                 | 0,821         | 2,821          |
| 6              | 26,631                | 12,971        | 39,602         |
| 5              | 10,000                | 1,654         | 11,654         |
| 4              | 0,000                 | 0,885         | 0,885          |
| 3              | 8,654                 | 4,026         | 12,680         |
| 2              | 0,000                 | 7,469         | 7,469          |
| 1              | 0,000                 | 2,237         | 2,237          |
| <b>Gesamt:</b> | <b>86,054</b>         | <b>83,619</b> | <b>169,673</b> |

| Entgeltgruppe  | Zahl der Stellen 2018 |               |               | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.17 | Erl.- Nr.                 |
|----------------|-----------------------|---------------|---------------|--|---------------------------|
|                | männlich              | weiblich      | gesamt        |  |                           |
|                |                       |               | 0,000         | 1,000  | 3, 4                      |
|                |                       |               | 0,000         | 2,000  | 2                         |
|                |                       |               | 0,000         | 2,000  | 8b                        |
| S18            | 0,000                 | 0,000         | 0,000         | 8,769  | 2, 3, 7                   |
| S17            | 0,000                 | 1,000         | 1,000         | 13,192   | 2, 4, 7, 8a, 8b           |
| S15 & S16      | 0,000                 | 7,000         | 7,000         | 21,128   | 4, 7, 8a                  |
| S 14           | 0,000                 | 0,000         | 0,000         | 0,000  |                           |
| S11b bis S 13  | 3,705                 | 11,417        | 15,122        | 29,582   | 2, 3, 4, 7, 8a, 10        |
| S9 bis S11a    | 0,000                 | 5,000         | 5,000         | 11,051   | 2, 4, 7, 8a               |
| S6 - S8b       | 1,000                 | 51,198        | 52,198        | 68,941   | 1, 3, 4, 6, 7, 8a, 8b, 10 |
|                |                       |               | 0,000         | 3,821  | 2                         |
|                |                       |               | 0,000         | 34,474   | 2, 3, 4, 7, 8a, 8b        |
| S4             | 0,000                 | 1,000         | 1,000         | 13,167   | 1, 4, 7                   |
| S3             | 1,000                 | 8,590         | 9,590         | 9,693  | 7, 8b, 10                 |
|                |                       |               | 0,000         | 12,257   | 3, 4, 8a, 10              |
| S2             | 0,500                 | 2,640         | 3,140         | 10,094   | 3, 10                     |
|                |                       |               | 0,000         | 2,006  | 10                        |
| <b>Gesamt:</b> | <b>6,205</b>          | <b>87,845</b> | <b>94,050</b> | <b>243,175</b>                                   |                           |

| Gesamt | männlich | weiblich | gesamt  |
|--------|----------|----------|---------|
| 2018   | 92,259   | 171,464  | 263,723 |

**Nachweis der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen sowie deren Besetzung durch weibliche und männliche Bedienstete**

| Dienstgruppe             | Beamte<br>(ohne Wahlb.) |              | tariflich<br>Beschäftigte<br>Verwaltungs-<br>bereich |               | tariflich<br>Beschäftigte<br>Soz.- und Erz.-<br>Dienst |               | Gesamt         |                |                | Anteile der<br>Dienstgruppe in<br>Prozent vom<br>Gesamt |               |
|--------------------------|-------------------------|--------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|---|---------------|
|                          | männlich                | weiblich     | männlich   | weiblich      | männlich   | weiblich      | männlich       | weiblich       | zusammen       | männlich  | weiblich      |
| Höherer Dienst           | 5,000                   | 1,000        | 3,000  | 1,000         | 0,000  | 0,000         | <b>8,000</b>   | <b>2,000</b>   | <b>10,000</b>  | 80,000  | 20,000        |
| Gehobener Dienst         | 3,000                   | 5,000        | 25,769   | 27,749        | 3,705  | 19,417        | <b>32,474</b>  | <b>52,166</b>  | <b>84,640</b>  | 38,367  | 61,633        |
| Mittlerer Dienst         | 2,000                   | 1,000        | 48,631   | 40,253        | 1,000  | 57,198        | <b>51,631</b>  | <b>98,451</b>  | <b>150,082</b> | 34,402  | 65,598        |
| Einfacher Dienst         | 0,000                   | 0,000        | 8,654  | 14,617        | 1,500  | 11,230        | <b>10,154</b>  | <b>25,847</b>  | <b>36,001</b>  | 28,205  | 71,795        |
| <b>Gesamt</b>            | <b>10,000</b>           | <b>7,000</b> | <b>86,054</b>  | <b>83,619</b> | <b>6,205</b>   | <b>87,845</b> | <b>102,259</b> | <b>178,464</b> | <b>280,723</b> | <b>36,427</b>   | <b>63,573</b> |
| <b>Gesamt in Prozent</b> | 3,562                   | 2,494        | 30,654   | 29,787        | 2,210  | 31,292        | 36,427         | 63,573         | 100,000        |   |               |

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach Organisationseinheiten - Beamte -**

| Produkt  | Wahlbeamte   |              |     | Höherer Dienst |              |              | Gehobener Dienst |              |              |              | Mittlerer Dienst |    |    |    | Gesamt       | Erl.- Nr. |
|--|--------------|--------------|-----|----------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|----|----|----|--------------|-----------|
|  | B 5          | B 2          | A16 | A15            | A 14         | A13          | A13              | A12          | A11          | A10<br>A9    | A9               | A8 | A7 | A6 |              |           |
| <b>Oberste Gemeindeorgane</b>                                      | <b>1,000</b> |              |     |                |              |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>1,000</b> |           |
| <b>Gleichstellungsbeauftragte</b>                                  |              |              |     |                |              |              |                  | <b>0,050</b> |              |              |                  |    |    |    | <b>0,050</b> |           |
| <b>Personalrat</b>   |              |              |     | <b>0,070</b>   | <b>0,363</b> |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>0,433</b> |           |
| <b>Presse- und Öffentlichkeitsarbeit,<br/>Wirtschaftsförderung</b> |              |              |     |                |              |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>0,000</b> |           |
| <b>Rechnungsprüfungsamt</b>  |              |              |     |                |              | <b>1,000</b> |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>1,000</b> |           |
| <b>Städtischer Abwasserbetrieb</b>                                 |              | <b>0,150</b> |     |                |              |              |                  |              | <b>0,400</b> |              | <b>0,200</b>     |    |    |    | <b>0,750</b> | <b>2</b>  |
| <b>Fachbereich A</b>   |              |              |     |                | <b>0,850</b> |              |                  | <b>0,950</b> |              |              |                  |    |    |    | <b>1,800</b> |           |
| <b>Abteilung 2 Erziehung und Bildung</b>                           |              |              |     |                | <b>0,850</b> |              |                  | <b>0,950</b> |              |              |                  |    |    |    | <b>1,800</b> |           |
| 2.1 Schulverwaltung  |              |              |     |                | 0,850        |              |                  | 0,680        |              |              |                  |    |    |    | <b>1,530</b> | <b>4</b>  |
| 2.2 Sport und allgemeine<br>Kulturangelegenheiten                  |              |              |     |                |              |              |                  | 0,270        |              |              |                  |    |    |    | <b>0,270</b> | <b>4</b>  |
| <b>Fachbereich B</b>   |              | <b>0,850</b> |     |                |              |              |                  |              | <b>0,730</b> | <b>1,000</b> | <b>1,800</b>     |    |    |    | <b>4,380</b> |           |
| <b>Abteilung 3 Finanzen</b>  |              | <b>0,700</b> |     |                |              |              |                  |              | <b>0,730</b> | <b>1,000</b> | <b>1,800</b>     |    |    |    | <b>4,230</b> | <b>2</b>  |
| <b>Optimierter Regiebetrieb Bauhof</b>                             |              | <b>0,150</b> |     |                |              |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>0,150</b> | <b>2</b>  |
| <b>Fachbereich C</b>   |              |              |     | <b>0,930</b>   | <b>0,787</b> | <b>1,000</b> |                  | <b>2,000</b> | <b>1,270</b> | <b>0,000</b> | <b>0,122</b>     |    |    |    | <b>6,109</b> |           |
| <b>Abteilung 1 Zentraler Service</b>                               |              |              |     | <b>0,550</b>   | <b>0,787</b> | <b>1,000</b> |                  | <b>0,146</b> | <b>0,270</b> |              | <b>0,122</b>     |    |    |    | <b>2,875</b> |           |
| 1.1 Personal   |              |              |     | 0,500          | 0,512        |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>1,012</b> | <b>4</b>  |
| Personalreserve  |              |              |     |                | 0,146        |              |                  | 0,146        | 0,270        |              | 0,122            |    |    |    | <b>0,684</b> | <b>7</b>  |
| 1.2 Organisation   |              |              |     |                | 0,086        |              |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>0,086</b> | <b>4</b>  |
| 1.3 TUIV   |              |              |     | 0,050          | 0,043        | 1,000        |                  |              |              |              |                  |    |    |    | <b>1,093</b> | <b>1</b>  |
| <b>Abteilung 5 Sicherheit &amp; Ordnung</b>                        |              |              |     | <b>0,380</b>   |              |              |                  | <b>0,050</b> |              | <b>0,000</b> |                  |    |    |    | <b>0,430</b> |           |
| 5.1 Sicherheit und Ordnung,<br>Rettungswesen, Feuerwehr, Märkte    |              |              |     | 0,380          |              |              |                  | 0,050        |              | 0,000        |                  |    |    |    | <b>0,430</b> | <b>3</b>  |
| <b>Abteilung 6 Bürgerservice</b>                                   |              |              |     |                |              |              |                  | <b>1,804</b> | <b>1,000</b> |              | <b>0,000</b>     |    |    |    | <b>2,804</b> |           |
| 6.1 Bürgerservice  |              |              |     |                |              |              |                  | 0,950        |              |              |                  |    |    |    | <b>0,950</b> |           |
| 6.2 Standesamt   |              |              |     |                |              |              |                  | 0,854        | 1,000        |              |                  |    |    |    | <b>1,854</b> | <b>8a</b> |



**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach Organisationseinheiten - Beamte -**

| Produkt                             | Wahlbeamte   |              |              | Höherer Dienst |              |              | Gehobener Dienst |              |              |              | Mittlerer Dienst |              |              |              | Gesamt        | Erl.- Nr. |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
|                                     | B 5          | B 2          | A16          | A15            | A 14         | A13          | A13              | A12          | A11          | A10<br>A9    | A9               | A8           | A7           | A6           |               |           |
| <b>Fachbereich D</b>                |              |              |              | <b>1,000</b>   |              | <b>0,000</b> |                  | <b>1,000</b> | <b>0,600</b> |              | <b>0,878</b>     |              |              |              | <b>3,478</b>  |           |
| <b>Abteilung 7 Immobilien</b>       |              |              |              | <b>0,700</b>   |              |              |                  | <b>1,000</b> |              |              |                  |              |              |              | <b>1,700</b>  |           |
| 7.1 Flächenmanagement               |              |              |              | 0,200          |              |              |                  |              |              |              |                  |              |              |              | <b>0,200</b>  |           |
| 7.2 Gebäudemanagement               |              |              |              | 0,500          |              |              |                  | 1,000        |              |              |                  |              |              |              | <b>1,500</b>  |           |
| <b>Abteilung 8 Stadtentwicklung</b> |              |              |              | <b>0,300</b>   |              | <b>0,000</b> |                  |              | <b>0,600</b> |              | <b>0,878</b>     |              |              |              | <b>1,778</b>  |           |
| 8.1 Planung/Umwelt und Klima        |              |              |              | 0,150          |              |              |                  |              |              |              |                  |              |              |              | <b>0,150</b>  |           |
| 8.2 Tiefbau, Erschließungsbeiträge  |              |              |              | 0,150          |              |              |                  |              | 0,600        |              | 0,878            |              |              |              | <b>1,628</b>  |           |
| <b>Insgesamt:</b>                   | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>0,000</b> | <b>2,000</b>   | <b>2,000</b> | <b>2,000</b> | <b>0,000</b>     | <b>4,000</b> | <b>3,000</b> | <b>1,000</b> | <b>3,000</b>     | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>19,000</b> |           |
| <b>männlich</b>                     | 1,000        | 0,000        | 0,000        | 2,000          | 1,000        | 2,000        | 0,000            | 0,000        | 2,000        | 1,000        | 2,000            | 0,000        | 0,000        | 0,000        | <b>11,000</b> |           |
| <b>weiblich</b>                     | 0,000        | 1,000        | 0,000        | 0,000          | 1,000        | 0,000        | 0,000            | 4,000        | 1,000        | 0,000        | 1,000            | 0,000        | 0,000        | 0,000        | <b>8,000</b>  |           |

**Stellenübersicht**  
**Teil B: Aufteilung nach Organisationseinheiten - Tariflich Beschäftigte E-Gruppen**

| Produkt  | Entgeltgruppe |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |               |              |              |               |              |              | Gesamt        | Erl.- Nr        |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
|  | E15           | E14          | E13          | E12          | E11          | E10          | E9c          | E9b          | E9a          | E8            | E7           | E6            | E5           | E4           | E3            | E2           | E1           |               |                 |
| <b>Oberste Gemeindeorgane</b>                                  |               |              | 0,750        |              |              | 1,000        |              | 1,000        |              | 0,049         |              |               |              |              |               |              | 0,154        | <b>2,953</b>  | 2, 8a, 8b       |
| <b>Gleichstellungsbeauftragte</b>                              |               |              |              |              |              |              |              | 0,650        |              |               |              |               |              |              |               |              |              | <b>0,650</b>  |                 |
| <b>Personalrat</b>   |               |              | 0,250        |              | 0,300        | 0,100        |              |              |              |               | 1,000        | 0,355         | 0,100        |              |               |              |              | <b>2,105</b>  | 4, 8b           |
| <b>Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Wirtschaftsförderung</b> |               |              |              | 1,000        | 0,900        |              |              |              |              |               |              |               |              |              |               |              |              | <b>1,900</b>  |                 |
| <b>Rechnungsprüfungsamt</b>                                    |               |              |              |              | 1,000        |              |              |              |              |               |              |               |              |              |               |              |              | <b>1,000</b>  |                 |
| <b>Städtischer Abwasserbetrieb</b>                             |               | 0,250        | 0,950        | 0,077        | 0,300        |              |              | 1,029        |              | 0,120         |              |               |              |              |               |              |              | <b>2,726</b>  | 4, 8a           |
| <b>Fachbereich A</b>   |               |              |              | <b>2,000</b> | <b>1,669</b> | <b>1,769</b> | <b>0,000</b> | <b>5,632</b> | <b>0,782</b> | <b>5,166</b>  | <b>0,821</b> | <b>9,769</b>  | <b>0,654</b> |              | <b>10,539</b> | <b>6,770</b> | <b>1,988</b> | <b>47,559</b> |                 |
| <b>Abteilung 2 Erziehung und Bildung</b>                       |               |              |              | <b>1,000</b> | <b>1,669</b> | <b>1,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,863</b> |              | <b>3,166</b>  | <b>0,821</b> | <b>8,769</b>  |              |              | <b>3,539</b>  | <b>6,770</b> | <b>1,988</b> | <b>29,585</b> |                 |
| <b>2.1 Schulverwaltung davon:</b>                              | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,160</b> | <b>0,077</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,817</b> | <b>0,000</b> | <b>0,421</b>  | <b>0,821</b> | <b>6,206</b>  |              | <b>0,000</b> | <b>0,385</b>  | <b>5,411</b> | <b>1,475</b> | <b>15,773</b> |                 |
| Verwaltung und Schulen   |               |              |              |              |              |              |              | 0,817        | 0,000        | 0,288         | 0,821        | 4,615         |              |              |               | 3,872        |              | <b>10,413</b> | 2, 4, 10        |
| Offene Ganztagschule   |               |              |              | 0,160        | 0,077        |              |              |              |              | 0,133         |              | 1,591         |              |              | 0,385         | 1,539        | 1,475        | <b>5,360</b>  | 4, 8a, 10       |
| <b>2.2 Sport und allgemeine Kulturangelegenheiten</b>          |               |              |              |              | <b>0,900</b> | <b>1,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,046</b> | <b>0,000</b> | <b>1,596</b>  |              | <b>1,000</b>  |              |              | <b>1,000</b>  |              |              | <b>5,542</b>  | 2, 4, 8a, 8b    |
| <b>2.3 Kinder und Jugendliche davon:</b>                       |               |              |              | <b>0,840</b> | <b>0,692</b> |              |              |              |              | <b>1,149</b>  |              | <b>1,563</b>  |              |              | <b>2,154</b>  | <b>1,359</b> | <b>0,513</b> | <b>8,270</b>  |                 |
| Verwaltungsbereich   |               |              |              | 0,840        | 0,692        |              |              |              |              | 1,149         |              | 1,050         |              |              |               |              |              | <b>3,731</b>  | 4, 8a           |
| Kindertagesstätte Jägerstraße                                  |               |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              | 0,513         |              |              |               | 0,256        |              | <b>0,769</b>  | 4, 8b           |
| Kindertagesstätte Benrader Straße                              |               |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |               |              |              |               | 0,590        |              | <b>0,590</b>  | 10              |
| Kindertagesstätte Ingerstraße                                  |               |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |               |              | 0,513        |               | 0,513        |              | <b>1,026</b>  | 10              |
| Kindertagesstätte Feldstraße                                   |               |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |               |              | 1,128        |               |              |              | <b>1,128</b>  | 10              |
| Kindertagesstätte Brucknerstraße                               |               |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |               |              | 0,513        | 0,513         |              |              | <b>1,026</b>  | 10              |
| <b>Abteilung 4 Soziales und Wohnen</b>                         |               |              |              | <b>1,000</b> |              | <b>0,769</b> | <b>0,000</b> | <b>4,769</b> | <b>0,782</b> | <b>2,000</b>  |              | <b>1,000</b>  | <b>0,654</b> |              | <b>7,000</b>  |              |              | <b>17,974</b> |                 |
| 4.1 Soziales   |               |              |              | 0,600        |              |              |              | 3,069        | 0,782        | 1,600         |              |               |              |              |               |              |              | <b>6,051</b>  | 4               |
| 4.2 Wohnen   |               |              |              | 0,200        |              | 0,769        |              | 0,700        |              | 0,400         |              | 1,000         |              |              | 7,000         |              |              | <b>10,069</b> | 4               |
| 4.3 Altenbetreuung, Pflegestützpunkt und Demographie           |               |              |              | 0,200        |              |              |              | 1,000        |              |               |              |               | 0,654        |              |               |              |              | <b>1,854</b>  |                 |
| <b>Fachbereich B</b>   |               | <b>0,750</b> |              |              | <b>1,000</b> |              | <b>0,000</b> | <b>3,474</b> | <b>0,000</b> | <b>5,091</b>  | <b>1,000</b> | <b>14,000</b> | <b>6,900</b> |              |               |              |              | <b>32,215</b> |                 |
| <b>Abteilung 3 Finanzen</b>                                    |               | <b>0,750</b> |              |              |              |              |              | <b>2,474</b> |              | <b>4,591</b>  |              |               |              |              |               |              |              | <b>7,815</b>  | 8a, 8b          |
| <b>Optimierter Regiebetrieb Bauhof</b>                         |               |              |              |              | <b>1,000</b> |              |              | <b>1,000</b> |              | <b>0,500</b>  | <b>1,000</b> | <b>14,000</b> | <b>6,900</b> |              |               |              |              | <b>24,400</b> | 2, 3, 4         |
| <b>Fachbereich C</b>   |               |              |              | <b>1,231</b> | <b>1,341</b> | <b>8,438</b> | <b>0,000</b> | <b>2,487</b> | <b>5,269</b> | <b>14,576</b> |              | <b>6,859</b>  | <b>3,487</b> |              | <b>2,141</b>  | <b>0,173</b> | <b>0,095</b> | <b>46,097</b> |                 |
| <b>Abteilung 1 Zentraler Service</b>                           |               |              |              | <b>0,231</b> | <b>1,341</b> | <b>6,438</b> | <b>0,000</b> | <b>0,846</b> | <b>3,269</b> | <b>5,152</b>  |              | <b>3,128</b>  | <b>0,487</b> |              | <b>1,000</b>  |              |              | <b>21,892</b> |                 |
| 1.1 Personal   |               |              |              |              | 0,910        | 1,700        |              |              | 1,628        | 0,977         |              |               |              |              |               |              |              | <b>5,215</b>  | 2               |
| Personalreserve  |               |              |              | 0,231        | 0,231        | 0,538        |              | 0,846        | 1,641        | 3,539         |              | 2,128         | 0,487        |              |               |              |              | <b>9,641</b>  | 2, 4, 7, 8b, 10 |
| 1.2 Organisation   |               |              |              |              |              |              |              |              |              | 0,636         |              | 1,000         |              |              | 1,000         |              |              | <b>2,636</b>  | 8a              |
| 1.3 TUV  |               |              |              |              | 0,200        | 4,200        |              |              |              |               |              |               |              |              |               |              |              | <b>4,400</b>  | 2               |
| <b>Abteilung 5 Sicherheit und Ordnung</b>                      |               |              |              | <b>1,000</b> |              | <b>2,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,641</b> | <b>2,000</b> | <b>3,032</b>  |              | <b>3,731</b>  | <b>3,000</b> |              | <b>1,141</b>  | <b>0,173</b> | <b>0,095</b> | <b>17,813</b> |                 |
| 5.1 Sicherheit & Ordnung, Rettungswesen, Feuerwehr, Märkte     |               |              |              | 1,000        |              | 2,000        |              | 1,641        | 2,000        | 3,032         |              | 3,731         | 3,000        |              | 1,141         | 0,173        | 0,095        | <b>17,813</b> | 1, 2, 4, 8b     |
| <b>Abteilung 6 Bürgerservice</b>                               |               |              |              |              |              |              | <b>0,000</b> |              |              | <b>6,392</b>  |              |               |              |              |               |              |              | <b>6,392</b>  |                 |
| 6.1 Bürgerservice  |               |              |              |              |              |              |              |              |              | 5,864         |              |               |              |              |               |              |              | <b>5,864</b>  | 3, 8a           |
| 6.2 Standesamt   |               |              |              |              |              |              |              |              |              | 0,528         |              |               |              |              |               |              |              | <b>0,528</b>  |                 |

Stellenübersicht

Teil B: Aufteilung nach Organisationseinheiten - Tariflich Beschäftigte E-Gruppen

| Produkt   | Entgeltgruppe |              |              |              |              |              |              |              |              |              |       |              |              |              |        |              | Gesamt | Erl.- Nr       |                 |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------|----------------|-----------------|
|   | E 15          | E 14         | E 13         | E 12         | E 11         | E 10         | E 9 c        | E 9 b        | E 9 a        | E 8          | E 7   | E 6          | E 5          | E 4          | E 3    | E 2          |        |                | E 1             |
| <b>Fachbereich D</b>  |               | <b>1,000</b> | <b>0,050</b> | <b>5,692</b> | <b>5,913</b> | <b>4,462</b> | <b>0,000</b> | <b>1,054</b> | <b>1,641</b> | <b>2,113</b> |       | <b>8,619</b> | <b>0,513</b> | <b>0,885</b> |        | <b>0,526</b> |        | <b>32,468</b>  |                 |
| <b>Abteilung 7 Immobilien</b>                               |               | <b>1,000</b> |              | <b>3,000</b> | <b>2,000</b> | <b>4,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>0,641</b> | <b>1,663</b> |       | <b>8,619</b> |              | <b>0,885</b> |        | <b>0,526</b> |        | <b>23,334</b>  |                 |
| 7.1 Flächenmanagement                                       |               |              |              |              | 2,000        |              |              | 0,050        |              | 0,350        |       |              |              |              |        |              |        | <b>2,400</b>   | 3, 4, 8a        |
| 7.2 Gebäudemanagement                                       |               | 1,000        |              | 3,000        |              | 4,000        |              | 0,950        | 0,641        | 1,313        |       | 8,619        |              | 0,885        |        | 0,526        |        | <b>20,934</b>  | 2, 3, 4, 8a, 8b |
| <b>Abteilung 8 Stadtentwicklung</b>                         |               |              | <b>0,050</b> | <b>2,692</b> | <b>3,913</b> | <b>0,462</b> | <b>0,000</b> | <b>0,054</b> | <b>1,000</b> | <b>0,450</b> |       |              | <b>0,513</b> |              |        |              |        | <b>9,134</b>   |                 |
| 8.1 Stadtplanung (Umwelt und Planung)                       |               |              |              | 2,000        | 3,213        | 0,462        |              |              | 0,400        | 0,420        |       |              |              | 0,513        |        |              |        | <b>7,008</b>   | 2, 3, 4, 8a, 8b |
| 8.2 Tiefbau, Bauverwaltung, Friedhof, Erschließungsbeiträge |               |              | 0,050        | 0,692        | 0,700        |              |              | 0,054        | 0,600        | 0,030        |       |              |              |              |        |              |        | <b>2,126</b>   | 3, 4, 8a        |
| <b>Insgesamt:</b>   | 0,000         | 2,000        | 2,000        | 10,000       | 12,423       | 15,769       | 0,000        | 15,326       | 7,692        | 27,115       | 2,821 | 39,602       | 11,654       | 0,885        | 12,680 | 7,469        | 2,237  | <b>169,673</b> |                 |
| <b>männlich</b>   | 0,000         | 1,000        | 2,000        | 6,000        | 8,000        | 9,769        | 0,000        | 2,000        | 2,000        | 8,000        | 2,000 | 26,631       | 10,000       | 0,000        | 8,654  | 0,000        | 0,000  | <b>86,054</b>  |                 |
| <b>weiblich</b>   | 0,000         | 1,000        | 0,000        | 4,000        | 4,423        | 6,000        | 0,000        | 13,326       | 5,692        | 19,115       | 0,821 | 12,971       | 1,654        | 0,885        | 4,026  | 7,469        | 2,237  | <b>83,619</b>  |                 |

**Stellenübersicht**  
**Teil B Aufteilung nach Organisationseinheiten - Tariflich Beschäftigte S-Gruppen**

| Produkte   | Entgeltgruppe |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |              |              |              |              | Gesamt        | Erl.- Nr    |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
|  | S18           | S17          | S 16/Ü       | S 15         | S 14         | S13/13Ü      | S 12/Ü       | S11b/Ü       | S 11a        | S 10         | S 9          | S 8b         | S 8a          | S 7          | S 4          | S 3          | S 2          |               |             |
| <b>Personalrat</b>                                   |               |              |              | <b>0,100</b> |              |              |              |              |              |              |              |              | <b>0,090</b>  |              |              |              |              | <b>0,190</b>  |             |
| <b>Fachbereich A</b>                                 | <b>0,000</b>  | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>5,900</b> | <b>0,000</b> | <b>7,000</b> | <b>0,000</b> | <b>8,122</b> | <b>0,000</b> | <b>2,000</b> | <b>3,000</b> | <b>0,000</b> | <b>52,108</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>9,590</b> | <b>3,140</b> | <b>93,860</b> |             |
| <b>Abteilung 2 Erziehung u. Bildung</b>              |               | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>5,900</b> |              | <b>7,000</b> |              | <b>7,622</b> |              | <b>2,000</b> | <b>3,000</b> |              | <b>52,108</b> |              | <b>1,000</b> | <b>9,590</b> | <b>3,140</b> | <b>93,360</b> |             |
| 2.1 Schulen  |               |              |              |              |              |              |              | 2,090        |              |              |              |              |               |              |              |              |              | 2,090         | 4           |
| Offene Ganztagschule                                 |               | 1,000        | 1,000        | 2,000        |              | 3,000        |              | 1,000        |              |              | 1,000        |              | 9,910         |              |              | 3,064        | 3,140        | 25,114        | 3, 4, 6, 8a |
| <b>2.3 Kinder und Jugendliche</b>                    |               |              |              | <b>3,900</b> |              | <b>4,000</b> |              | <b>4,532</b> |              | <b>2,000</b> | <b>2,000</b> |              | <b>42,198</b> |              | <b>1,000</b> | <b>6,526</b> |              | <b>66,156</b> |             |
| Kindertagesstätten allgemein                         |               |              |              |              |              |              |              | 0,532        |              |              |              |              | 2,064         |              |              | 0,782        |              | 3,378         | 4, 7        |
| Kindertagesstätte Jägerstraße                        |               |              |              | 1,000        |              | 1,000        |              |              |              | 2,000        |              |              | 5,615         |              | 1,000        | 0,654        |              | 11,269        | 8a          |
| Kindertagesstätte Benrader Straße                    |               |              |              | 1,000        |              | 1,000        |              |              |              |              |              |              | 9,154         |              |              | 1,641        |              | 12,795        |             |
| Kindertagesstätte Ingerstraße                        |               |              |              |              |              | 1,000        |              |              |              |              | 1,000        |              | 6,654         |              |              | 1,500        |              | 10,154        | 3           |
| Kindertagesstätte Feldstraße                         |               |              |              | 1,000        |              | 1,000        |              |              |              |              |              |              | 8,686         |              |              | 1,000        |              | 11,686        | 4           |
| Kindertagesstätte Brucknerstraße                     |               |              |              | 0,900        |              |              |              |              |              |              | 1,000        |              | 10,025        |              |              | 0,949        |              | 12,874        | 1, 8a, 10   |
| Jugendfreizeitzentrum St. Tönis                      |               |              |              |              |              |              |              | 2,000        |              |              |              |              |               |              |              |              |              | 2,000         |             |
| Jugendtreff Vorst                                    |               |              |              |              |              |              |              | 2,000        |              |              |              |              |               |              |              |              |              | 2,000         | 10          |
| <b>Abteilung 4 Soziales u. Wohnen</b>                |               |              |              |              |              |              |              | <b>0,500</b> |              |              |              |              |               |              |              |              |              | <b>0,500</b>  |             |
| 4.3 Altenbetreuung, Pflegestützpunkt und Demographie |               |              |              |              |              |              |              | 0,500        |              |              |              |              |               |              |              |              |              | 0,500         |             |
| <b>Insgesamt:</b>                                    | <b>0,000</b>  | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>6,000</b> | <b>0,000</b> | <b>7,000</b> | <b>0,000</b> | <b>8,122</b> | <b>0,000</b> | <b>2,000</b> | <b>3,000</b> | <b>0,000</b> | <b>52,198</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>9,590</b> | <b>3,140</b> | <b>94,050</b> |             |
| <b>männlich</b>                                      | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>0,000</b> | <b>2,705</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b>  | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>0,500</b> | <b>6,205</b>  |             |
| <b>weiblich</b>                                      | <b>0,000</b>  | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>6,000</b> | <b>0,000</b> | <b>6,000</b> | <b>0,000</b> | <b>5,417</b> | <b>0,000</b> | <b>2,000</b> | <b>3,000</b> | <b>0,000</b> | <b>51,198</b> | <b>0,000</b> | <b>1,000</b> | <b>8,590</b> | <b>2,640</b> | <b>87,845</b> |             |

**Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit  
- Beamte zur Anstellung -**

| <b>Amtsbezeichnung</b> | <b>Besoldungs-<br/>gruppe</b> | <b>Zahl der<br/>Beamtinnen/<br/>Beamten<br/>2018</b> | <b>Zahl der<br/>Beamtinnen/<br/>Beamten<br/>2017</b> | <b>Zahl der<br/>Beamtinnen/<br/>Beamten<br/>30.06.2017</b> |
|------------------------|-------------------------------|--|--|--|
| (Ober) Inspektor z.A.  | A9/A10                        | -  | -  | -  |
| <b>insgesamt</b>       |                               | -  | -  | -  |

**Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit  
- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -**

| <b>Amtsbezeichnung</b>                   | <b>Art der<br/>Vergütung</b> | <b>vorgesehen<br/>2018</b> | <b>tatsächlich<br/>beschäftigt am<br/>01.10.2017</b> | <b>Erläuterungen</b> |
|--|------------------------------|----------------------------|--|----------------------|
| Inspektor- Anwärter                      |                              | -                          | -  |                      |
| Sekretär- Anwärter                       |                              | -                          | -  |                      |
| Praktikanten einschl. Berufspraktikanten | Praktikantenvergütung        | 3                          | 3  |                      |
| Auszubildende                            | Auszubildendenvergütung      | 5                          | 3  |                      |
| <b>insgesamt</b>                         |                              | <b>8</b>                   | <b>6</b>   |                      |

Die Zahl der Stellen der Nachwuchskräfte entspricht der im  
Stellenplan insgesamt vorgesehenen Planstellen (ohne Wahlbeamte)

2,80%

Prozent

## Erläuterungen zum Stellenplan für das Jahr 2018

Der Stellenplan wurde unter Verwendung der vorgegebenen Muster der Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt. Die Stellen sind mit 3 Dezimalstellen angegeben.

### A) Zusammenhang mit dem Vorjahr

Vergleich 2017/2018:

|                               | 2017           | 2018           | Differenz    |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Beamte (incl. Wahlbeamte)     | 18,000         | 19,000         | 1,000        |
| Tarifl. Beschäft. (ohne SuED) | 167,555        | 169,673        | 2,118        |
| Tarifl. Beschäft. (SuED)      | 90,006         | 94,050         | 4,044        |
| <b>Gesamt</b>                 | <b>275,561</b> | <b>282,723</b> | <b>7,162</b> |

***Aufgrund der neuen Entgeltordnung erfolgte bei den Tariflich Beschäftigten die Aufteilung der Entgeltgruppe 9 in die Entgeltgruppen 9a, 9b und 9c.***

Im SuE-Bereich (OGS und KITA) hat es sich gezeigt, dass die Besetzung der offenen Stellen sehr schwierig ist, dies liegt zum einen am zum Teil geringen Stundenumfang und der Befristung der Stellen. Aus diesem Grund sollen zukünftig in der Regel Stellen unbefristet besetzt werden. Das hat zur Folge, dass diese Stellen im Stellenplan auszuweisen sind.

**Ein sich aus der Rückkehr von Mitarbeiter/innen aus z.B. Elternzeit oder unbezahltem Urlaub ergebender Überhang soll zunächst durch Ausscheiden von Mitarbeitern in die Altersrente kompensiert werden. Sollte dies nicht ausreichen, ist die Möglichkeit betriebsbedingter Kündigungen zu prüfen.**

### B) Neue Stellen

Erl. Nr. 1

#### a) Beamte

1,000 Stelle A 13 Einrichtung einer zusätzlichen Stelle in der Abt. 1.3 TUIV

#### b) tariflich Beschäftigte (ohne Sozial- u. Erziehungsdienst –SuED-)

1,000 Stelle E 5 Einrichtung einer zusätzlichen Stelle in der Abt. 5.1 Sicherheit und Ordnung (Kommunaler Ordnungsdienst)

#### c) tariflich Beschäftigte (SuED)

1,000 Stelle S08a Einrichtung einer zusätzlichen Stelle im Familienzentrum Brucknerstr.

2,769 Stelle S08a Einrichtung einer zusätzlichen Gruppe im Familienzentrum Brucknerstr.

## **C) Stellenanhebungen**

Erl. Nr. 2

### **a) Beamte**

1,000 Stelle A 16 nach B 2 Abt. 3 Finanzen (0,700 Stelle),  
städtischer Abwasserbetrieb (0,150 Stelle),  
und Bauhof (0,150 Stelle)

### **b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

1,000 Stelle E 12 nach E 14 Abt. 7.2 Gebäudemanagement  
1,000 Stelle E 10 nach E 12 Abt. 5.1 Sicherheit und Ordnung  
1,000 Stelle E 10 nach E 11 Abt. 8.1 Stadtplanung (0,8 Stelle) u. Abt. 1.3 TUIV (0,2 Stelle)  
1,000 Stelle E 9a nach E 9b Oberste Gemeindeorgane  
1,000 Stelle E 8 nach E 9b Abt. 2.1 Schulen (0,467 Stelle),  
Abt. 2.2 Sport & allgem. Kulturangelegenheiten (0,046 Stelle)  
und Stellenreserve (0,487 Stelle)  
1,000 Stelle E 8 nach E 9a Abt. 1.1 Personal (0,718 Stelle) & Stellenreserve (0,282 Stelle)  
0,821 Stelle E 6 nach E 7 Abt. 2.1 Schulen hier: Tarifvertragsänderung  
2,000 Stelle E 5 nach E 6 Bauhof (NN-Ni und Schröder, P.)  
Hinweis: Der landesbezirkliche Tarifvertrag für NRW schreibt - im Gegensatz  
zum allgemeinen Tarifvertrag - für Handwerker z.B. Gärtner mit einer Ausbildung  
von mindestens 3 Jahren eine Eingruppierung in Entgeltgruppe 6 vor.

### **c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

K e i n e

## **D) Stellenumwandlungen**

Erl. Nr. 3

### **a) Beamte**

1,000 Umwandlung einer A 10 Stelle in eine E 10 Stelle  
1,000 Umwandlung einer E 15 Stelle in eine A 15 Stelle

### **b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

1,000 Umwandlung einer E 7 Stelle in eine E 6 Stelle  
1,000 Umwandlung einer E 6 Stelle in eine E 3 Stelle  
1,000 Umwandlung einer E 9b Stelle in eine E 8 Stelle  
Hinweis: Verwirklichung KU-Vermerk bei Stellenneubesetzung  
1,000 Umwandlung einer E 13 Stelle in eine E 12 Stelle

### **c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

0,577 Umwandlung einer S 03 Stelle in eine S 02 Stelle  
0,385 Umwandlung einer S 08a Stelle in eine S 02 Stelle  
0,538 Umwandlung einer S 08a Stelle in eine S 02 Stelle  
1,000 Umwandlung einer S 15 Stelle in eine S 13 Stelle  
Hinweis: Verwirklichung des KU-Vermerks bei Stellenneubesetzung

## E) Verlagerung von Stellen/Stellenanteilen

Erl. Nr. 4

### **a) Beamte**

- 0,030 Stelle A 12 von Abt. 2.1 Schule und Verwaltung zu Abt. 2.2 Sport und allgemeine Kulturangelegenheiten  
0,086 Stelle A 14 von Abt. 1.1 Personal zu Abt. 1.2 Organisation hier: Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

### **b) tarifl. Beschäftigte (ohne SuED)**

- 0,500 Stelle E 15 von Abt. 7.2 Gebäudemanagement zu Abt. 7.1 Flächenmanagement (0,200 Stelle), Abt. 8.1 Stadtplanung (0,150 Stelle) und Abt. 8.2 Tiefbau, Bauverwaltung, Friedhof, Erschließungsbeiträge (0,150 Stelle)  
0,099 Stelle E 11 von Abt. 2.1 OGS zu 2.3 Kinder und Jugendliche/Verwaltungsbereich  
1,000 Stelle E 10 von Abt. 2.1 Verwaltung und Schulen (0,930 Stelle), Abt. 2.1 OGS (0,050 Stelle) und Abt. 2.2 Sport & allgem. Kulturangelegenheiten (0,020 Stelle) zu Abt. 5 Sicherheit und Ordnung  
1,000 Stelle E 9a von Abt. 2.1 Verwaltung und Schulen (0,769 Stelle) und Stellenreserve (0,231 Stelle) zu Stellenreserve  
0,117 Stelle E 9a von Abt. 5.1 Sicherheit und Ordnung zu Abt. 4.1 Soziales  
0,100 Stelle E 9a von Abt. 8.1 Stadtplanung zu Abt. 8.2 Tiefbau, Bauverwaltung, Friedhof, Erschließungsbeiträge  
0,140 Stelle E 8 von Abwasserbetrieb (0,010 Stelle), Abt. 8.1 Stadtplanung (0,100 Stelle) und Abt. 8.2 Tiefbau, Bauverwaltung, Friedhof, Erschließungsbeiträge (0,030 Stelle) zu Abt. 5.1 Sicherheit & Ordnung (0,070 Stelle) und Abt. 7.1 Flächenmanagement (0,070 Stelle)  
0,108 Stelle E 8 von Abt. 2.3 Kinder und Jugendliche/Verwaltungsbereich zu Abt. 2.1 OGS  
0,513 Stelle E 8 von Stellenreserve zu Abt. 2.1 Verwaltung und Schulen (0,467 Stelle) und Abt. 2.2 Sport und allgemeine Kulturangelegenheiten (0,046 Stelle)  
0,500 Stelle E 6 von Abt. 4.1 Soziales zu Abt. 4.2 Wohnen  
0,513 Stelle E 6 von Stellenreserve zu KG Jägerstr.  
0,160 Stelle E 6 von Abt. 2.3 Kinder und Jugendliche/Verwaltungsbereich zu Abt. 2.1 OGS  
0,170 Stelle E 6 von Abt. 2.1 OGS zu 2.3 Kinder und Jugendliche/Verwaltungsbereich  
0,050 Stelle E 6 von Abt. 7.2 Gebäudemanagement zu Personalrat  
0,100 Stelle E 5 von Optimierter Regiebetrieb Bauhof zu Personalrat  
7,000 Stelle E 3 von Abt. 4.1 Soziales zu Abt. 4.2 Wohnen

### **c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

- 1,000 Stelle S 8a von OGS zu KG Feldstr. (0,513 Stelle) und Stellenreserve (0,487 Stelle)  
0,090 Stelle S 11b von Stellenreserve zu Abt. 2.1 Verwaltung und Schulen

## F) Nachwuchskräfte

Erl. Nr. 5

s. Stellenübersicht Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit



## **G) Wegfallende Stellen**

Erl. Nr. 6

### **a) Beamte**

Keine

### **b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

Keine

### **c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

0,513 Stelle S 08a Wegfall Stelle

## **H) Stellenreserven**

Erl. Nr. 7

### **a) Beamte**

0,146 Stelle A 14 Stellenreserve  
0,146 Stelle A 12 Stellenreserve  
0,270 Stelle A 11 Stellenreserve  
0,122 Stelle A 9 mD Stellenreserve

### **b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

0,231 Stelle E 12 Stellenreserve  
0,231 Stelle E 11 Stellenreserve  
0,538 Stelle E 10 Stellenreserve  
1,641 Stelle E 9a Stellenreserve  
0,846 Stelle E 9b Stellenreserve  
3,539 Stelle E 8 Stellenreserve  
2,128 Stelle E 6 Stellenreserve  
0,487 Stelle E 5 Stellenreserve

### **c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

0,622 Stelle S11b Stellenreserve  
2,064 Stelle S 08a Stellenreserve  
0,782 Stellen S 3 Stellenreserve

## **I) Stellenvermerke**

Erl. Nr. 8

### **1. KU-Vermerke**

An den folgenden Stellen sind KU-Vermerke (künftig umzuwandeln) angebracht. Diese sind bei Freiwerden der jeweiligen Stelle sofort zu verwirklichen.

### **a) Beamte**

| Funktion                  | Zahl  | Wert<br>-alt- | Wert<br>-neu- | Begründung            |
|---------------------------|-------|---------------|---------------|-----------------------|
| Sachbearbeiterin Abt. 6.2 | 1,000 | A 12          | A 10          | geänderte Tätigkeiten |

**b) tarifl. Beschäftigte (ohne SuED)**

| Funktion  | Zahl  | Wert<br>-alt- | Wert<br>-neu- | Begründung                |
|---|-------|---------------|---------------|---------------------------|
| Sachbearbeiter Abt. 2.2                           | 1,000 | E 11          | E 9b          | Stellenbewertung          |
| Sachbearbeiter Abt. 7.1                           | 1,000 | E 11          | E 10          | geänderte Tätigkeit       |
| Sachbearbeiter Oberste Gde.-Organe                | 1,000 | E 10          | E 9a          | Stellenbewertung          |
| Sachbearbeiterin Abt. 3.1                         | 0,474 | E 9b          | E 8           | Stellenbewertung          |
| Sachbearbeiterin Abt. 8.1 & 8.2                   | 1,000 | E 9a          | E 6           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiterin Städt.Abwasserbetr./<br>Abt. 8.2 | 0,314 | E 9b          | E 5           | Stellenbewertung          |
| Sachbearbeiterin Abt. 7.2                         | 1,000 | E 9b          | E 6           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiter Abt. 7.2                           | 1,000 | E 10          | E 9           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiter Abt. 7.2                           | 1,000 | E 10          | E 9           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiter Abt. 7.2                           | 1,000 | E 10          | E 9a          | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiterin Abt. 6.1                         | 1,000 | E 8           | E 6           | Ergebnis Stellenbewertung |
| Hausmeister Abt. 7.2                              | 1,000 | E 6           | E 5           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiterin Abt. 1.2                         | 1,000 | E 8           | E 6           | geänderte Tätigkeiten     |
| Sachbearbeiterin Abt. 2.3                         | 1,000 | E 8           | E 6           | Änderung Tätigkeiten      |
| Spülhilfe OGS                                     | 0,385 | E 3           | E 1           | Änderung Tarifvertrag     |

**c) tarifl. Beschäftigte (SuED)**

| Funktion                     | Zahl  | Wert<br>-alt- | Wert<br>-neu- | Begründung  |
|------------------------------|-------|---------------|---------------|---|
| Erzieherin KITA Jägerstr.    | 1,000 | S 10          | S 8a          | ehem. stellvertr. Leitung<br>jetzt Erzieherin   |
| Erzieherin KITA Jägerstr.    | 1,000 | S 10          | S 8a          | ehem. Leitung. OGS<br>Corneliusstr. jetzt Erzieherin  |
| Erzieher OGS Corneliusstr.   | 1,000 | S 11b         | S 8a          | Sozialpädagoge besetzt eine<br>Erzieher Stelle  |
| Erzieherin KITA Brucknerstr. | 1,000 | S 15          | S 13          | Tarifliche Voraussetzung ist<br>die Kinderanzahl<br>hier: verringert = veränderte<br>Eingruppierung bei einer<br>Neubesetzung |

**2. KW-Vermerke**

Bei Ausscheiden der Stelleninhaber fallen die Stellen weg.

**a) Beamte**

K e i n e

**b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

| Funktion                           | Zahl  | Wert | Begründung   |
|------------------------------------|-------|------|--|
| Sachbearbeiter Oberste Gde.-Organe | 1,000 | E 13 | Umorganisation   |
| Sachbearbeiterin Stellenreserve    | 1,000 | E 8  | Mitarbeiterin derzeit eingesetzt mit 19,5 Std. in der Bücherei |
| Sachbearbeiterin Abt. 3.1          | 0,640 | E 8  | Umorganisation   |
| Sachbearbeiter Abt. 5.1            | 1,000 | E 6  | Umorganisation   |
| Hallenwartin Abt. 7.2              | 0,885 | E 4  | Umorganisation der Aufgaben der Hausmeister                    |
| Hausmeister Abt. 7.2               | 1,000 | E 6  | Hausmeister Grundschule Schulstr.                              |
| Sachbearbeiterin Stellenreserve    | 1,000 | E 6  | Abt. 2.1/2.3 Stelle unbefr. besetzt                            |
| KG Jägerstr.                       | 0,513 | E 6  | Umorganisation   |
| Sachbearbeiter Abt. 8.1            | 1,000 | E 11 | Umorganisation   |
| Sachbearbeiter Abt. 5              | 1,000 | E 6  | Umorganisation   |

**c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

K e i n e

**J) Zulagen**

Erl. Nr. 9

K e i n e

**K) Änderungen der wöchentlichen Arbeitszeit**

Erl. Nr. 10

**a) Beamte**

K e i n e

**b) tariflich Beschäftigte (ohne SuED)**

|                             |                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|
| 0,705 auf 0,500 Stelle E 2  | Abt. 2.1 Verwaltung und Schulen |
| 0,538 auf 0,641 Stelle E 1  | OGS                             |
| 0,256 auf 0,359 Stelle E 2  | OGS                             |
| 0,256 auf 0,590 Stelle E 2  | KG Benrader Str.                |
| 0,385 auf 0,513 Stelle E 1  | KG Ingerstr.                    |
| 0,538 auf 0,564 Stelle E 3  | KG Feldstr.                     |
| 0,256 auf 0,513 Stelle E 2  | KG Bruckner Str.                |
| 0,321 auf 0,513 Stelle E 3  | KG Bruckner Str.                |
| 0,282 auf 0,231 Stelle E 9b | Stellenreseve hier: Korrektur   |

**c) tariflich Beschäftigte (SuED)**

|                              |                              |
|------------------------------|------------------------------|
| 0,917 auf 1,000 Stelle S 11b | JFZ Vorst                    |
| 0,500 auf 0,769 Stelle S 08a | Familienzentrum Brucknerstr. |
| 0,641 auf 0,769 Stelle S 08a | Familienzentrum Brucknerstr. |
| 0,641 auf 0,949 Stelle S 03  | Familienzentrum Brucknerstr. |

**vorläufige  
B i l a n z  
zum  
31.12.2016**

Bilanz zum 31.12.2016

| AKTIVA   | 31.12.2016    |               | 31.12.2015            |                       | PASSIVA  | 31.12.2016            |      | 31.12.2015            |      |
|--|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|------|-----------------------|------|
|  | Euro          | Euro          | Euro                  | Euro                  |  | Euro                  | Euro | Euro                  | Euro |
| <b>1 Anlagevermögen</b>  |               |               |                       |                       | <b>1 Eigenkapital</b>  |                       |      |                       |      |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  |               |               |                       |                       | 1.1 Allgemeine Rücklage  | 105.192.018,67        |      | 107.285.618,45        |      |
| 1.1.1 Software   | 5.428,86      | 5.428,86      |                       | 15.373,61             | 1.2. Sonderrücklage  | 0,00                  |      |                       |      |
| 1.2 Sachanlagen  |               |               |                       |                       | 1.2 Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |      |                       |      |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |               |               |                       |                       | 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                | -2.452.896,55         |      | -2.103.337,53         |      |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 42.389.734,70 |               |                       |                       | <b>Summe Eigenkapital:</b>   | <b>102.739.122,12</b> |      | <b>105.182.280,92</b> |      |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 617.316,78    |               |                       |                       | <b>2 Sonderposten</b>  |                       |      |                       |      |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 415.607,57    |               |                       |                       | 2.1 für Zuwendungen  | 26.391.829,09         |      | 26.648.292,73         |      |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke   | 1.453.977,83  | 44.876.636,88 |                       | 44.873.609,08         | 2.2 für Beiträge   | 9.511.054,85          |      | 9.963.294,42          |      |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        |               |               |                       |                       | 2.3 für den Gebührenaussgleich   | 505.140,98            |      | 217.767,05            |      |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 3.490.567,94  |               |                       |                       | 2.4 Sonstige Sonderposten  | 4.526.068,20          |      | 4.019.084,61          |      |
| 1.2.2.2 Schulen  | 42.442.380,16 |               |                       |                       | <b>3 Rückstellungen</b>  |                       |      |                       |      |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 1.063.783,93  |               |                       |                       | 3.1 Pensionsrückstellungen   | 17.883.714,00         |      | 17.385.635,00         |      |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 26.162.927,13 | 73.159.659,16 |                       | 74.608.575,79         | 3.2 Instandhaltungsrückstellungen                                      | 4.360.889,45          |      | 2.441.222,36          |      |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |               |               |                       |                       | 3.3 Sonstige Rückstellungen  | 593.962,18            |      | 504.948,28            |      |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 19.325.840,29 |               |                       |                       | <b>4 Verbindlichkeiten</b>   | <b>22.838.565,63</b>  |      | <b>20.331.805,64</b>  |      |
| 1.2.3.2 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 45.209,04     |               |                       |                       | 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                   |                       |      |                       |      |
| 1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen & Verkehrslenkungsanlagen               | 25.576.871,54 |               |                       |                       | 4.1.1 vom öffentlichen Bereich   | 0,00                  |      | 0,00                  |      |
| 1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 4.664,08      | 44.952.584,95 |                       | 45.178.703,29         | 4.1.2 von Kreditinstituten   | 2.918.131,28          |      | 2.987.958,75          |      |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                                       |               | 662,07        |                       | 729,98                | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung            | 14.000.000,00         |      | 12.341.031,31         |      |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  |               | 73.626,00     |                       | 73.626,00             | 4.3 Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen | 197.084,16            |      | 202.026,24            |      |
| 1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge                               | 2.106.788,22  |               |                       | 1.812.698,26          | 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                   | 385.572,60            |      | 206.279,10            |      |
| 1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung  | 3.739.869,43  |               |                       | 3.714.442,65          | 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                           | 0,00                  |      | 0,00                  |      |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 4.095.571,73  |               |                       | 3.370.548,26          | 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten   | 874.527,98            |      | 713.586,63            |      |
|  |               |               | <b>173.005.398,44</b> | <b>173.632.933,31</b> | 4.7 Erhaltene Anzahlungen  | 1.511.919,06          |      | 681.157,50            |      |
| 1.3 Finanzanlagen  |               |               |                       |                       | <b>5 Passive Rechnungsabgrenzung</b>                                   | <b>3.291.321,67</b>   |      | <b>3.203.096,66</b>   |      |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 0,00          |               |                       | 0,00                  | <b>Summe PASSIVA</b>   | <b>189.690.337,62</b> |      | <b>186.697.661,56</b> |      |
| 1.3.2 Sondervermögen   | 8.147.923,10  |               |                       | 8.147.923,10          |  |                       |      |                       |      |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens  | 142.178,15    |               |                       | 142.178,15            |  |                       |      |                       |      |
| 1.3.4 Ausleihungen   |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen  | 1.229.700,73  |               |                       | 1.232.458,65          |  |                       |      |                       |      |
| <b>Summe Anlagevermögen:</b>   |               |               | <b>182.530.629,28</b> | <b>183.170.866,82</b> |  |                       |      |                       |      |
| <b>2 Umlaufvermögen</b>  |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.1 Vorräte  |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   | 18.249,84     |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.1.2 Vermögen zur Veräußerung   | 193.931,42    |               | 212.181,26            | 297.006,51            |  |                       |      |                       |      |
| 2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände                                |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1.1 Gebühren   | 249.699,25    |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1.2 Beiträge   | 0,00          |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1.3 Steuern  | 788.483,29    |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                     | 71.846,58     |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | 159.882,97    |               | 1.269.912,09          | 1.230.284,97          |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen   |               |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 675.882,50    |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                     | 60.737,37     |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen   | 0,00          |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen   | 1.453.991,29  |               |                       |                       |  |                       |      |                       |      |
| 2.2.2.6 Sonst.priv. rechtl. Forderungen  | 0,00          |               | 2.190.611,16          | 1.800.149,32          |  |                       |      |                       |      |
| Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                            |               |               | <b>3.460.523,25</b>   | <b>3.030.434,29</b>   |  |                       |      |                       |      |
| 2.3 Liquide Mittel   |               |               | <b>3.326.767,12</b>   | <b>38.504,02</b>      |  |                       |      |                       |      |
| <b>Summe Umlaufvermögen</b>  |               |               | <b>6.999.471,63</b>   | <b>3.365.944,82</b>   |  |                       |      |                       |      |
| <b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>  |               |               | <b>160.236,71</b>     | <b>160.849,92</b>     |  |                       |      |                       |      |
| <b>Summe AKTIVA</b>  |               |               | <b>189.690.337,62</b> | <b>186.697.661,56</b> |  |                       |      |                       |      |

## Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz

### Aktiva

#### 1 Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Merkmal für die Dauerhaftigkeit bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur Veräußerung bestimmt ist und über einen längeren Zeitraum dem Geschäftsbetrieb dienen soll.

##### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Gegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören Rechte und sonstige wirtschaftliche Güter, die nicht Sachen oder Rechte sind, also z.B.: Konzessionen, Lizenzen, Patente, Nutzungs-, Bezugs-, Nießbrauch- und Urheberrechte.

##### 1.2 Sachanlagen

Zum Sachanlagevermögen gehören:

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Grünflächen, Ackerland, Wald, sonstige unbebaute Grundstücke)
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte differenziert nach Nutzungsarten, wie: Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten, Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
- Infrastrukturvermögen, wie Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen, Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler
- Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen
- Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

##### 1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen, als Bestandteil des Anlagevermögens, sind nur solche Geld- bzw. Kapitalanlagen auszuweisen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen:

- Anteile an verbundenen Unternehmen (mind. 50 %ige Beteiligungen)
- Beteiligungen (Anteile an Kapitalgesellschaften, Zweckverbänden, Stiftungen, GmbH)
- Sondervermögen (wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit)

#### 2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände, die dem Geschäftsbetrieb der Verwaltung nicht dauerhaft dienen sollen.

**2.1 Vorräte**

Zu den Vorräten zählen die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren sowie unfertige und fertige Maßnahmen.

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen, wie Gebühren, Beiträge, Steuern etc.
- Privatrechtliche Forderungen gegenüber verschiedenen Bereichen

**2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Als Wertpapiere des Umlaufvermögens sind die jederzeit verfügbaren Wertpapiere auszuweisen.

**2.4 Liquide Mittel**

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen.

**3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Durch Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht zugeordnet. Aktive RAP sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

## **P a s s i v a**

### **1. Eigenkapital**

Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Das Eigenkapital gliedert sich in vier Eigenkapitalposten auf:

#### **1.1 Allgemeine Rücklage**

In der Eröffnungsbilanz ergibt sich die allgemeine Rücklage aus dem Saldo der bereits vorhandenen Vermögens- und Schuldenwerte sowie der Sonderposten und der ggf. zu bildenden Sonderrücklagen.

#### **1.2 Sonderrücklagen**

Teile des Eigenkapitals mit einer speziellen Zweckbindung werden separat als Sonderrücklage in der Bilanz ausgewiesen.

#### **1.3 Ausgleichsrücklage**

Die Ausgleichsrücklage ist ein von der allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat.

#### **1.4 Jahresüberschuss, Jahresfehlbetrag**

Hier wird ein Jahresüberschuss oder ein Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

### **2. Sonderposten**

Auf der Passivseite der Bilanz werden die Sonderposten für zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, zweckgebundene Beiträge und Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten gebildet.

### **3. Rückstellungen**

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten oder für Aufwendungen gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand (=Werteverzehr) der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll. Rückstellungen werden u.a. gebildet für Pensionszahlungen, unterlassene Instandhaltungen, nicht genommenen Urlaub, Überstunden und Prozessrisiken.

### **4. Verbindlichkeiten**

#### **4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen grundsätzlich die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital zurückzuzahlen.

#### **4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**

Unter Kredite zur Liquiditätssicherung fallen alle Kredite, die keine Anleihen sind und die nicht zu den Krediten für Investitionen gehören.



- 4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**  
Kreditähnliche Geschäfte sind zum Beispiel: Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen nach dem Städtebauförderungsgesetz, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte sowie Leasingverträge.
- 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**  
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verpflichtungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen (Gegen-)Leistung noch aussteht.
- 4.5 Sonstige Verbindlichkeiten**  
Hierunter fallen Verbindlichkeiten, die nicht auf der Grundlage von Warengeschäften oder entgeltlichem Leistungsaustausch beruhen. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören insbesondere Steuerverbindlichkeiten, Transferverbindlichkeiten oder erhaltene Anzahlungen.
- 5 Rechnungsabgrenzungsposten**  
Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

## Gesamtnutzungsdauer für Vermögensgegenstände der Stadt Tönisvorst

| Nr.      | Vermögensgegenstand  | Jahre |
|----------|--|-------|
| <b>1</b> | <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>                            |       |
| 1.01     | Carport  | 30    |
| 1.02     | Fahrzeughalle  | 60    |
| 1.03     | Feuerwehrgerätehäuser (massiv)                                 | 80    |
| 1.04     | Friedhof, Bewirtschaftungsgebäude                              | 40    |
| 1.05     | Friedhofskapellen  | 60    |
| 1.06     | Garagen  | 50    |
| 1.07     | Gebäude, Funktions- (Sozialgebäude, Umkleidekabinen,...)       | 60    |
| 1.08     | Gebäude, Industrie-, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)    | 60    |
| 1.09     | Gebäude, Verwaltungs-  | 80    |
| 1.10     | Hallen, Tennis-, Turn- und Sport-                              | 50    |
| 1.11     | Hallenbäder  | 50    |
| 1.12     | Häuser, Mehrfamilien-, Wohn-                                   | 80    |
| 1.13     | Häuser, Unterkünfte  | 70    |
| 1.14     | Kindergärten, Fertigbauweise (Holzständerwerk mit Verblendung) | 50    |
| 1.15     | Kindergärten, Fertigbauweise (Stahlskelett / Pfahlgründung)    | 40    |
| 1.16     | Kindergärten, Kindertagesstätten                               | 70    |
| 1.17     | Kioske, WC-Gebäude   | 60    |
| 1.18     | Lagergebäude, massiv   | 60    |
| 1.19     | Leichenhallen  | 60    |
| 1.20     | Schulen und Berufsschulen                                      | 80    |
| 1.21     | Trafostationshäuser  | 50    |
| 1.22     | Vereins-, Jugendheime, Tagesstätten                            | 80    |
| 1.23     | Wartehallen / Kabinen (Metallkonstruktion)                     | 30    |
| 1.24     | Wohncontainer  | 30    |
| 1.25     | Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)                            | 25    |
| 1.26     | Zaun (Metall, Draht)   | 17    |
|          |  |       |
| <b>2</b> | <b>Straßen, Wege, Plätze (nach Schicht-Art)</b>                |       |
| 2.01     | Asphaltdeckschicht   | 20    |
| 2.02     | Asphalttragschicht   | 50    |
| 2.03     | Asphaltbinderschicht   | 25    |
| 2.04     | Kiestragschicht  | 75    |
| 2.05     | Frostschutzschicht   | 75    |
| 2.06     | Pflaster, Platten  | 30    |
| 2.07     | Schottertragschicht  | 60    |
| 2.08     | Pflasterdecke/Bettung  | 30    |
| 2.09     | Borde aus Beton  | 50    |
| 2.10     | Borde aus Naturstein   | 80    |
| 2.11     | Plattenbelag/Bettung   | 30    |
| 2.12     | Bituminöse Tragdeckschicht                                     | 50    |
| 2.13     | Setzpacklage   | 75    |
| 2.14     | Schüttpacklage   | 75    |
| 2.15     | Rüttelschottertragschicht                                      | 75    |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                                       | Jahre |
|----------|---|-------|
| 2.16     | Bitumenmineralmasse                                       | 50    |
| 2.19     | Leichttränkdecke  | 30    |
| 2.20     | Gussasphalt   | 20    |
| 2.21     | Rasengittersteine   | 60    |
| 2.22     | Geotextil   | 20    |
| 2.23     | Tartanbahn und Kunstrasenplatz                            | 15    |
| <b>3</b> | <b>Maschinen, technische Anlagen, Betriebsausstattung</b> |       |
| 3.01     | Absauganlage  | 12    |
| 3.02     | Anbaugeräte   | 10    |
| 3.03     | Anhänger  | 10    |
| 3.04     | Aufsitzrasenmäher   | 9     |
| 3.05     | Aufzug  | 15    |
| 3.06     | Balkenmäher   | 10    |
| 3.07     | Bank (Metall, Kunststoff)                                 | 25    |
| 3.08     | Beleuchtungsanlagen                                       | 25    |
| 3.09     | Böschungsmäher  | 8     |
| 3.10     | Dichtkissen   | 5     |
| 3.11     | Erdbohrer   | 6     |
| 3.12     | Feuerwehrfahrzeug   | 18    |
| 3.13     | Freischneider   | 7     |
| 3.14     | Geräteträger  | 11    |
| 3.15     | Hebekissen  | 10    |
| 3.16     | Heckenschere  | 5     |
| 3.17     | Hochentaster  | 3     |
| 3.18     | Hubwagen  | 9     |
| 3.19     | Kantenschneider   | 5     |
| 3.20     | Kehrmaschine  | 6     |
| 3.21     | Klimaanlage   | 10    |
| 3.22     | Kompressor  | 15    |
| 3.23     | Laubbläser  | 5     |
| 3.24     | Lautsprecher- und Beschallungsanlagen                     | 10    |
| 3.25     | Lichtsignalanlagen  | 20    |
| 3.26     | LKW   | 12    |
| 3.27     | Mäher   | 5     |
| 3.28     | Motorsäge   | 3     |
| 3.29     | Motorsense  | 5     |
| 3.30     | PKW   | 7     |
| 3.31     | Pritsche / Transporter                                    | 10    |
| 3.32     | Pumpe   | 7     |
| 3.33     | Rasenmäher  | 7     |
| 3.34     | Rettungswagen   | 7     |
| 3.35     | Rüttelplatte  | 11    |
| 3.36     | Schließ-/Sicherheitsanlagen                               | 10    |
| 3.37     | Solaranlagen  | 25    |
| 3.38     | Spielgeräte   | 10    |
| 3.39     | Traktor   | 8     |

| Nr.      | Vermögensgegenstand                           | Jahre |
|----------|---|-------|
| <b>4</b> | <b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>         |       |
| 4.01     | Abfüllanlage                                  | 9     |
| 4.02     | Absturzsicherung                              | 5     |
| 4.03     | Aktenvernichter                               | 8     |
| 4.04     | Atemschutzausrüstung                          | 13    |
| 4.05     | Bandsäge                                      | 12    |
| 4.06     | Beamer  | 8     |
| 4.07     | Büromöbel                                     | 15    |
| 4.08     | Bohrmaschine                                  | 7     |
| 4.09     | Brennofen                                     | 12    |
| 4.10     | Bürogerät/-maschine/-Ausstattung              | 8     |
| 4.11     | Chemikalienschutzanzüge                       | 4     |
| 4.12     | Entfeuchtungsgerät                            | 5     |
| 4.13     | Fahrzeugfunkgerät                             | 9     |
| 4.14     | Feuerlöscher                                  | 10    |
| 4.15     | Feuerwehr, erweiterte Ausrüstung              | 9     |
| 4.16     | Feuerwehr, Grundausrüstung                    | 10    |
| 4.17     | Feuerwehrleiter                               | 18    |
| 4.18     | Feuerwehrschauch                              | 8     |
| 4.19     | Funkmelder                                    | 6     |
| 4.20     | Garderobe                                     | 10    |
| 4.21     | Gefriergerät                                  | 12    |
| 4.22     | Herd  | 15    |
| 4.23     | Hobelmaschine                                 | 9     |
| 4.24     | Hydraulikschere, -spreizer                    | 8     |
| 4.25     | Kamera (Spezial-, Digital-, Wärmebild-, etc.) | 7     |
| 4.26     | Kapp-/Gärungssäge                             | 12    |
| 4.27     | Klavier                                       | 20    |
| 4.28     | Kommunikationsendgerät (Telefon/Fax/Funk)     | 8     |
| 4.29     | Kopiergerät                                   | 7     |
| 4.30     | Kreissäge                                     | 8     |
| 4.31     | Küchenausstattung                             | 10    |
| 4.32     | Küchenzeile                                   | 15    |
| 4.33     | Kühlschrank                                   | 10    |
| 4.34     | Mess-/Prüfgerät                               | 8     |
| 4.36     | mobiles Erfassungsgerät                       | 6     |
| 4.37     | Multimedialgeräte                             | 7     |
| 4.38     | Papiermaschine                                | 15    |
| 4.39     | PC, Notebook, Drucker, Monitor, Scanner       | 3     |
| 4.40     | Pflanzenkübel                                 | 10    |
| 4.41     | Präsentationsmittel                           | 8     |
| 4.42     | Raumteiler                                    | 14    |
| 4.43     | Reinigungsgeräte                              | 8     |
| 4.44     | Rettungsgerät                                 | 10    |
| 4.45     | Rollcontainer                                 | 10    |
| 4.46     | Schaukasten                                   | 9     |

| <b>Nr.</b> | <b>Vermögensgegenstand</b>              | <b>Jahre</b> |
|------------|---|--------------|
| 4.47       | Scheinwerfer                            | 9            |
| 4.48       | Schleifgerät                            | 8            |
| 4.49       | Schrank / Regal                         | 14           |
| 4.50       | Schuleinrichtungen / KiTa-Einrichtungen | 10           |
| 4.51       | Schweißgerät                            | 10           |
| 4.52       | Server / Serverschrank                  | 5            |
| 4.53       | Sitzmöbel                               | 15           |
| 4.54       | Software                                | 5            |
| 4.55       | Spielplatzeinrichtungen/-geräte         | 10           |
| 4.56       | Sportgeräte                             | 10           |
| 4.57       | Spülmaschine                            | 7            |
| 4.58       | Stichsäge                               | 7            |
| 4.59       | Strahlrohre                             | 13           |
| 4.60       | Stromerzeuger                           | 13           |
| 4.61       | Tafel                                   | 25           |
| 4.62       | Tank- und Zapfanlage                    | 14           |
| 4.63       | Telefonanlage                           | 13           |
| 4.64       | Tisch                                   | 18           |
| 4.65       | Tischspielgeräte                        | 7            |
| 4.66       | Tor (Sport)                             | 10           |
| 4.67       | Tragkraftspritze                        | 6            |
| 4.68       | Tresor                                  | 23           |
| 4.69       | Türöffnungsgerät                        | 7            |
| 4.70       | Waschanlage                             | 9            |
| 4.71       | Waschmaschine, Trockner, Trockenschrank | 10           |

## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2018

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Haushaltsplan des Jahres<br>2018                            | Gesamt-<br>betrag | Voraussichtlich fällige<br>Auszahlungen |                 |                 |                 |
|--|-------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
|  |                   | 2019                                    | 2020            | 2021            | Folge-<br>jahre |
| Produkt: 14 01 010<br>Sachkonto: 7853 0000<br><br>Ausgleichsflächen<br>Baugebiet Vorst (VO 39) | 180.000 €         | 130,000 €                               | 20.000 €        | 15.000          | 15.000 €        |
| <b>Summe:</b>  | <b>180.000 €</b>  | <b>130.000 €</b>                        | <b>20.000 €</b> | <b>15.000 €</b> | <b>15.000 €</b> |
|  |                   | <b>180.000 €</b>                        |                 |                 |                 |

# **Anlage**

## **nach § 56 Abs. 3**

### **GO-NRW**

#### **Zahlungen an Fraktionen für**

#### **Geschäftsbedürfnisse**

## Aufstellung der Geschäftsbedürfnisse

| Nr. | Fraktion | Haushalts-<br>ansatz<br>2018<br>€ | Haushalts-<br>ansatz<br>2017<br>€ | Ergebnis der<br>Jahresrechnung<br>2016<br>€ | Erläuterungen      |
|-----|----------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------|
| 1   | CDU      | 13.620,00                         | 13.620,00                         | 13.620,00                                   | Gesch.-Bed.        |
| 2   | SPD      | 9.660,00                          | 9.660,00                          | 9.660,00                                    | Gesch.-Bed.        |
|     |          | 9.800,00                          | 9.800,00                          | 9.780,00                                    | Miete u. NK        |
| 3   | GRÜNE    | 6.240,00                          | 6.240,00                          | 6.240,00                                    | Gesch.-Bed.        |
|     |          | 5.880,00                          | 5.880,00                          | 4.400,00                                    | Miete und Zuschuss |
| 4   | UWT      | 5.580,00                          | 5.580,00                          | 5.580,00                                    | Gesch.-Bed.        |
| 5   | FDP      | 4.920,00                          | 4.920,00                          | 4.920,00                                    | Gesch.-Bed.        |
| 6   | GUT      |                                   |                                   |   | Gesch.-Bed.        |
| 7   | Derksen  | 1.620,00                          | 1.620,00                          | 1.620,00                                    | Gesch.-Bed.        |
|     |          | <b>57.320,00</b>                  | <b>57.320,00</b>                  | <b>55.820,00</b>                            |                    |

|                  |               | 55,00 €/mtl.<br>je Ratsmitglied | jährl. Sockelbetrag<br>der Fraktionen |                  |
|------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------------|------------------|
|                  |               | 55,00                           |                                       | 12,00            |
| CDU              | 17 Ratsmitgl. | 11.220,00                       | 2.400,00                              | 13.620,00        |
| SPD              | 11 Ratsmitgl. | 7.260,00                        | 2.400,00                              | 9.660,00         |
| GRÜNE            | 4 Ratsmitgl.  | 2.640,00                        | 3.600,00                              | 6.240,00         |
| UWT              | 3 Ratsmitgl.  | 1.980,00                        | 3.600,00                              | 5.580,00         |
| FDP              | 2 Ratsmitgl.  | 1.320,00                        | 3.600,00                              | 4.920,00         |
| Derksen          |               | 1.620,00                        | 0,00                                  | 1.620,00         |
|                  |               |                                 |                                       | <b>41.640,00</b> |
| Miete SPD 75 %   |               |                                 |                                       | 8.000,00         |
| NK SPD 75 %      |               |                                 |                                       | 1.800,00         |
| Miete GRÜNE 80 % |               |                                 |                                       | 4.320,00         |
| NK GRÜNE 80 %    |               |                                 |                                       | 1.560,00         |
|                  |               |                                 |                                       | <b>57.320,00</b> |



## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil B: Geldwerte Leistungen

#### Fraktion: CDU

| Zweckbestimmung  | Geldwert                        |                      |                              | Erl.       |
|--|---------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|
|  | Haushalts-<br>jahr<br>2017<br>€ | Vorjahr<br>2016<br>€ | mehr (+)<br>weniger (-)<br>€ |            |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)   | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen  | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>  | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle   |                                 |                      | 0                            |            |
| 3.2 dauernd oder bedarfweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen)  | 976,08                          | 976,08               | 0,00                         | <b>*1)</b> |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen   | 0                               |                      | 0                            |            |
| 4.2 sonstiges Büromaterial   | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Steuern und Abgaben)   | 661,30                          | 613,43               | 47,67                        | <b>*2)</b> |
| 5.2 Fachliteratur und -Zeitschriften   |                                 |                      |                              |            |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen   |                                 |                      |                              |            |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage   |                                 |                      |                              |            |
| <b>6. Sonstiges</b>  | 0                               |                      | 0                            |            |

**\*1)**

Die CDU-Fraktion nutzt den Fraktionsraum lediglich in der Zeit von 18.00 Uhr bis 22.00 Uhr.  
 Der Anteil für die CDU-Fraktion beträgt somit 25 % der anfallenden Gesamtkosten  
 i.H.v. 3.904,30 € = 976,08 €

**\*2)**

Hier beträgt der Anteil, der auf die CDU-Fraktion entfällt, ebenfalls 25 %.  
 Das sind von 2.645,18 € = 661,30 €.

**Fraktion: SPD**

| Zweckbestimmung  | Geldwert                        |                      |                              | Erl.           |
|--|---------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|
|  | Haushalts-<br>jahr<br>2018<br>€ | Vorjahr<br>2017<br>€ | mehr (+)<br>weniger (-)<br>€ |                |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>  |                                 |                      |                              |                |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)   | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen  | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>  | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>  |                                 |                      |                              |                |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle   | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| 3.2 dauernd oder bedarfweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen   | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>   |                                 |                      |                              |                |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen   | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| 4.2 sonstiges Büromaterial   | 0                               | 0                    | 0                            |                |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>   |                                 |                      |                              |                |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Steuern und Abgaben)   | 0                               | 0                    | 0                            | <b>*1) *2)</b> |
| 5.2 Fachliteratur und -Zeitschriften   |                                 |                      |                              |                |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen   |                                 |                      |                              |                |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage   |                                 |                      |                              |                |
| <b>6. Sonstiges</b>  | 0                               | 0                    | 0                            |                |

**\*1)**

Die SPD-Fraktion nutzt neben dem (angemieteten) Fraktionsraum seit 1997 den Ratssaal für Sitzungen der Gesamtfraktion nur noch 2 - 3 mal jährlich. Die nicht exakt zu beziffernden geringen Kosten können hier nicht ausgewiesen werden.

**\*2)**

Da kein Fraktionsraum bereitgestellt wird, sind hier keine Kosten nachzuweisen. Hinsichtlich des gezahlten Mietzuschusses wird auf das Produktsachkonto 01 01 010/5492000 verwiesen.

**Fraktion: UWT**

| Zweckbestimmung  | Geldwert                        |                      |                              | Erl.       |
|--|---------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|
|  | Haushalts-<br>jahr<br>2018<br>€ | Vorjahr<br>2017<br>€ | mehr (+)<br>weniger (-)<br>€ |            |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)   | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen  | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>  | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle   | 0                               |                      | 0                            |            |
| 3.2 dauernd oder bedarfweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen   | 605,10                          | 605,10               | 0,00                         | <b>*1)</b> |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 4.2 sonstiges Büromaterial   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Steuern und Abgaben)   | 409,96                          | 398,23               | 29,55                        | <b>*2)</b> |
| 5.2 Fachliteratur und -Zeitschriften   |                                 |                      |                              |            |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen   |                                 |                      |                              |            |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage   |                                 |                      |                              |            |
| <b>6. Sonstiges</b>  | 0                               |                      | 0                            |            |

**\*1)**

**Zu 3.2 Die UWT-Fraktion nutzt den Fraktionsraum lediglich in der Zeit von 17.00 Uhr bis 22.00 Uhr. Der Anteil für die UWT-Fraktion beträgt somit 25 % der anfallenden Gesamtkosten i.H.v. 2.420,39 € = 605,10 €.**

**\*2)**

**Zu 5.2 Hier beträgt der Anteil, der auf die UWT-Fraktion entfällt, ebenfalls 25 %. Das sind von 1.639,82 € insgesamt 409,86 €**

**Fraktion: FDP**

| Zweckbestimmung   | Geldwert                        |                      |                              | Erl.       |
|---|---------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|
|   | Haushalts-<br>jahr<br>2018<br>€ | Vorjahr<br>2017<br>€ | mehr (+)<br>weniger (-)<br>€ |            |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsarbeit)   | 0                               |                      | 0                            |            |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen   | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>   | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle  | 0                               |                      | 0                            |            |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen   | 450,55                          | 450,55               | 0,00                         | <b>*1)</b> |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen  | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 4.2 sonstiges Büromaterial  | 0                               |                      | 0                            |            |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Steuern und Abgaben)  | 303,00                          | 296,52               | 6348                         | <b>*2)</b> |
| 5.2 Fachliteratur und -Zeitschriften  |                                 |                      |                              |            |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen  |                                 |                      |                              |            |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage  |                                 |                      |                              |            |
| <b>6. Sonstiges</b>   | 0                               |                      | 0                            |            |

**\*1)**

**Zu 3.2 Die FDP-Fraktion nutzt den Fraktionsraum lediglich in der Zeit von 17.00 Uhr bis 22.00 Uhr  
 Der Anteil für die FDP-Fraktion beträgt somit 25 % der anfallenden Gesamtkosten  
 i.H.v. 1.802,21 € = 450,55 €**

**\*2)**

**Zu 5.2 Hier beträgt der Anteil, der auf die FDP-Fraktion entfällt, ebenfalls 25 %.  
 Das sind von 1.212,00 € insgesamt 303,00 €.**

**Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen**

| Zweckbestimmung  | Geldwert                        |                      |                              | Erl.       |
|--|---------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|
|  | Haushalts-<br>jahr<br>2018<br>€ | Vorjahr<br>2017<br>€ | mehr (+)<br>weniger (-)<br>€ |            |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dinge (Geschäftsstellenbetrieb) | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen  | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>  | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>  |                                 |                      |                              |            |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 3.2 dauernd oder bedarfweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen   | 0                               | 0,00                 | 0,00                         | <b>*1)</b> |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| 4.2 sonstiges Büromaterial   | 0                               | 0                    | 0                            |            |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>   |                                 |                      |                              |            |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Steuern und Abgaben)   | 0                               | 0,00                 | 0,00                         | <b>*2)</b> |
| 5.2 Fachliteratur und -Zeitschriften   |                                 |                      |                              |            |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen   |                                 |                      |                              |            |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage   |                                 |                      |                              |            |
| <b>6. Sonstiges</b>  | 0                               | 0                    | 0                            |            |

\*1)

Die Fraktion Bündnis 90/Die Grünen nutzt neben einem (angemieteten) Fraktionsraum seit 2014 den Ratssaal für Sitzungen der Gesamtfraktion nur noch 1-2 mal jährlich. Die nicht exakt zu beziffernden Kosten können hier nicht ausgewiesen werden.

\*2)

Da kein Fraktionsraum bereitgestellt wird, sind hier keine Kosten nachzuweisen. Hinsichtlich des gezahlten Mietzuschusses wird auf das Produktsachkonto 01 01 010/5492000 verwiesen.

## ÜBERSICHT über den voraussichtlichen Stand der VERBINDLICHKEITEN

| Art der Verbindlichkeiten |  | Stand zum<br>01.01.2017<br>TEUR | Voraussichtlicher<br>Stand zum |                    |
|---------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|
|                           |  |                                 | 01.01.2018<br>TEUR             | 31.12.2018<br>TEUR |
| <b>1.</b>                 | <b>Anleihen</b>  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| <b>2.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                  |                                 |                                |                    |
| 2.1                       | von verbundenen Unternehmen  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| 2.2                       | von Beteiligungen  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| 2.3                       | von Sondervermögen   | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| 2.4                       | vom öffentlichen Bereich   |                                 | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.1 vom Bund   | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.2 vom Land   | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.3 von Gemeinden (GV)   | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.4. von Zweckverbänden  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich   | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
|                           | 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| 2.5                       | vom privaten Kreditmarkt   |                                 |                                |                    |
|                           | 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten  | <b>2.918,1</b>                  | <b>2.847,2</b>                 | <b>2.952,6</b>     |
|                           | 2.5.2 von übrigen Kreditgebern   |                                 |                                |                    |
| <b>3.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                           |                                 |                                |                    |
| 3.1                       | vom öffentlichen Bereich   |                                 |                                |                    |
| 3.2                       | vom privaten Kreditmarkt   | <b>14.000,0</b>                 | <b>14.500,0</b>                | <b>14.700,0</b>    |
| <b>4.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b> | <b>197,1</b>                    | <b>190,0</b>                   | <b>185,0</b>       |
| <b>5.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen &amp; Leistungen</b>                                | <b>385,6</b>                    | <b>350,0</b>                   | <b>350,0</b>       |
| <b>6.</b>                 | <b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>  | <b>0,0</b>                      | <b>0,0</b>                     | <b>0,0</b>         |
| <b>7.</b>                 | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>  | <b>874,5</b>                    | <b>800,0</b>                   | <b>800,0</b>       |
| <b>8</b>                  | <b>Erhaltene Anzahlungen</b>   | <b>1.511,9</b>                  | <b>900,0</b>                   | <b>900,0</b>       |
|                           | <b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>   | <b>19.887,2</b>                 | <b>19.587,2</b>                | <b>19.887,6</b>    |

## ÜBERSICHT über die Entwicklung des Eigenkapitals

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Eigenkapital laut vorläufiger Bilanz zum 31.12.2016</b>   | <b>102.739.122,12</b> |
| davon ➤ allgemeine Rücklage<br>(incl. Verrechnungen gem. § 43 (3) GemHVO i.H.v. 897.995,90 € in 2015)  | 105.192.018,67        |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| ➤ Jahresfehlbetrag des Jahres 2016   | -2.452.896,55         |
| <b>= Eigenkapital für das Haushaltsjahr 2017</b>   | <b>102.739.122,12</b> |
| davon ➤ allgemeine Rücklage  | 102.739.122,12        |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2016 (Planansatz gem. Haushaltsplan des Jahres 2016) | 0,00                  |
| +/- Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Jahres 2017 (Planansatz gem. Haushaltsplan des Jahres 2017)  | -2.093.354,00         |
| <b>= Plan Eigenkapital für den Haushaltplanentwurf 2018</b>  | <b>100.645.768,12</b> |
| davon ➤ allgemeine Rücklage  | 100.645.768,12        |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2016   | 0,00                  |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2018 (ersichtlich aus dem Haushaltsplan 2018)  | -1.723.374,00         |
| <b>= Plan Eigenkapital des Folgejahres 2019</b>  | <b>98.922.394,12</b>  |
| davon ➤ allgemeine Rücklage  | 98.922.394,12         |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2018   | 0,00                  |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019 (ersichtlich aus dem Haushaltsplan 2018)  | -4.836.057,00         |
| <b>= Plan Eigenkapital des Folgejahres 2018</b>  | <b>94.086.337,12</b>  |
| davon ➤ allgemeine Rücklage  | 94.086.337,12         |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2019   | 0,00                  |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020 (ersichtlich aus dem Haushaltsplan 2018)  | -2.643.614,00         |
| <b>= Plan Eigenkapital des Folgejahres 2020</b>  | <b>91.442.723,12</b>  |
| davon ➤ allgemeine Rücklage  | 91.442.723,12         |
| ➤ Sonderrücklagen  | 0,00                  |
| ➤ Ausgleichsrücklage   | 0,00                  |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2020   | 0,00                  |
| +/- geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021 (ersichtlich aus dem Haushaltsplan 2018)  | -549.007,00           |
| <b>= Plan Eigenkapital des Folgejahres 2021</b>  | <b>90.893.716,12</b>  |

# **Anlage**

## **zum Haushaltsplan gemäß § 1 (2) Ziff. 8 GemHVO**

- **Wirtschaftsplan des Städtischen Abwasserbetriebes  
Tönisvorst für das Wirtschaftsjahr 2018**
  
- **Jahresabschluss des Städtischen Abwasserbetriebes  
Tönisvorst für das Wirtschaftsjahr 2016**

Aufgrund des Umfanges wird von der Beifügung des  
Jahresabschlusses 2016 abgesehen.

Er kann während der Dienstzeit bei der

Stadtverwaltung Tönisvorst

Fachbereich B / Abteilung 3

im Verwaltungsgebäude St. Tönis, Hospitalstr. 15, Zimmer 1  
eingesehen werden.

Anliegend beigefügt sind:

- a. Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2016
- b. Auszüge aus dem Prüfbericht (Zusammenfassung)  
für das Wirtschaftsjahr 2016



**Wirtschaftsplan  
des  
Städtischen  
Abwasserbetriebes  
Tönisvorst**

**für das  
Wirtschaftsjahr  
2018**

## Wirtschaftsplan

des  
Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

für das Wirtschaftsjahr 2018

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 Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung vom 15. 11. 2016 (GV. NRW. S. 966) und der §§ 14 ff. der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen - EigVO- vom 16. November 2004 (GV NRW S. 644), zuletzt geändert durch Art. 26 G zur Änderung wasser- und wasserverbandsrechtlicher Vorschriften vom 8. 7. 2016 (GV. NRW. S. 559) hat der Rat der Stadt Tönisvorst in seiner Sitzung am 21.12.2017 folgenden Wirtschaftsplan für den Städtischen Abwasserbetrieb Tönisvorst beschlossen:

### § 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird

im Ergebnisplan

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| in den Erträgen auf        | 5.202.844 € |
| in den Aufwendungen auf    | 4.225.928 € |
| mit einem Jahresgewinn von | 976.916 €   |

im Finanzplan

|  |             |
|--|-------------|
| in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 4.546.579 € |
| in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 4.405.542 € |
| in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf          | 584.135 €   |
| in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf          | 542.000 €   |
| in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 0 €         |
| in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf         | 625.056 €   |

festgesetzt.

### § 2

Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2018 für Investitionen erforderlich sind, werden nicht veranschlagt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die im Wirtschaftsjahr 2018 zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

2.500.000 €

festgesetzt.

## V o r b e r i c h t

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 2016

Nach dem Jahresabschlussergebnis betrug der Gewinn des Jahres 2016 insges. **978.862,11 €**. Davon ausgehend, dass der Rat der Stadt in seiner Sitzung am 15.11.2017 so beschließt, wird der Gewinn wie folgt zu verwendet:

1. Ein Betrag in Höhe von **377.806,76 €**, welcher sich wie nachfolgend aufgeführt errechnet, wird mit der allgemeinen Rücklage verrechnet:
 

|  |                       |
|--|-----------------------|
| a) Erträge aus der Auflösung von nicht gebührenwirksamen Sonderposten: | 316.761,32 €          |
| b) zuzüglich dem Verlustausgleich aus der Gebührenabrechnung 2014:     | + 72.652,30 €         |
| c) abzüglich dem Verlust aus der Gebührenabrechnung 2016:              | <u>./ 11.606,86 €</u> |
|  | <b>377.806,76 €</b>   |
  
2. Ein Betrag in Höhe von **601.055,35 €** 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 2018

Der voraussichtliche Jahresgewinn in Höhe von 976,9 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): 324,2 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).  
 Eine Anpassung des Eigenkapitalzinssatzes, wie es seitens der GPA empfohlen wurde, ist in der Sitzung des Betriebsausschusses am 21.09.2016 mehrheitlich abgelehnt worden (vergl. Vorlage178/2016): + 641,1 T€
  
- c) dem Ausgleich des Verlustvortrages aus der Gebührenabrechnung für 2016: + 11,6 T€

**prognostizierter Jahresgewinn gem. Ergebnisplanung: 976,9 T€**

Der hier ausgewiesene Jahresgewinn gem. der Ergebnisplanung für das Jahr 2018 verringert sich jedoch um die Aufwendungen für Werteveränderungen des Anlagevermögens aus Sonderabschreibungen der nachfolgend aufgeführten Altkanäle für die im Wirtschaftsjahr vorgesehene Kanalerneuerungen, welche gem. § 43 GemHVO direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind:

- Bachstr. (Restbuchwert zum Zeitpunkt des Abganges rd. 7.650 €)

sowie aus den voraussichtlich erst im Jahr 2018 abgeschlossenen Maßnahmen aus den Wirtschaftsplänen der Jahre 2016 und 2017

- Benrader Str. Teil 4 (Restbuchwert zum Zeitpunkt des Abganges rd. 9.960 €)
- Hasenheide Teil 4 (Restbuchwert zum Zeitpunkt des Abganges rd. 2.190 €): ./. 19,8 T€

**prognostizierter Jahresgewinn unter Berücksichtigung der direkten Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage: 957,1 T€**

## 2. Ergebnisplan

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

### 2.1 Erträge

Dem Abwasserbetrieb fließen Erträge in Höhe von 5.202,8 T€ zu.

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um

|  |                   |
|--|-------------------|
| - Entwässerungsgebühren  | 4.546,3 T€        |
| - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten<br>(ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich) | 324,2 T€          |
| - Vollstreckungsgebühren u.a.  | 0,3 T€            |
| - Entnahmen aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                    | <u>332,0 T€</u>   |
|  | <b>5.202,8 T€</b> |

Die Überschüsse aus der Nachkalkulation 2016 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 2018 betragen 4.225,9 T€

Die Aufwendungen beinhalten die

|   |                   |
|---|-------------------|
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.451,6 T€        |
| - bilanziellen Abschreibungen                 | 891,3 T€          |
| - sonstige ordentliche Aufwendungen           | 565,6 T€          |
| - Zinsaufwendungen                            | <u>317,4 T€</u>   |
|   | <b>4.225,9 T€</b> |

### 3. Vermögensplan

Das Gesamtinvestitionsvolumen des Abwasserbetriebes beträgt nach dem vorliegenden Wirtschaftsplan (ohne Tilgung) 542,0 T€  
 Gegenüber einem Ansatz 2017 in Höhe von 1.555,0 T€  
 ergibt sich somit eine Verringerung um 1.013,0 T€

Die Investitionen verteilen sich auf:

|   |                 |
|---|-----------------|
| - Grundstücksanschlüsse   | 45,0 T€         |
| - Kanalerneuerungen   | 417,0 T€        |
| - Erneuerung von Pump- und Steuerungstechnik in Pumpstationen           | 35,0 T€         |
| - Aufstellung es Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzeptes | <u>45,0 T€</u>  |
|   | <b>542,0 T€</b> |

Einschließlich der Tilgungsleistungen für Investitionsdarlehen in Höhe von 625,1 T€  
 belaufen sich die Auszahlungen des Vermögensplanes auf insgesamt **1.167,1 T€**

Die Einzahlungen des Vermögensplanes in Höhe von 584,1 T€ gliedern sich wie folgt:

|   |                 |
|---|-----------------|
| - Kanalanschlussbeiträge  | 390,0 T€        |
| - Anteilige Erschließungsbeiträge für die Straßenoberflächenentwässerung (VO39) | <u>194,1 T€</u> |
|   | <b>584,1 T€</b> |

### 3.1 Finanzplan

Im Finanzplanungszeitraum der Wirtschaftsjahre 2018 bis zum Jahre 2021 sind nachfolgend Investitionsmaßnahmen vorgesehen:

|   |                   |
|---|-------------------|
| - Erneuerung Pump- und Steuerungstechnik in den Pumpstationen | 35,0 T€           |
| - Grundstücksanschlüsse                                       | 180,0 T€          |
| - Kanalerneuerungen   | 2.659,0 T€        |
| -sonstiges  | <u>45,0 T€</u>    |
|   | <b>2.919,0 T€</b> |

### 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 2016

Die gebührenrechtlich zu berücksichtigende Gebührenüberdeckung ergibt sich aus:

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 1.310.911,81 €        | Gewinn nach Ergebnisrechnung<br>( <u>vor</u> Einbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich) |
| - 601.055,35 €        | Gewinn aus der Verzinsung des Eigenkapitals   |
| - 72.652,30 €         | Verlustabdeckung aus Gebührenabrechnung des Jahres 2014   |
| - <u>316.761,32 €</u> | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  |
| <b>320.442,84 €</b>   | <b>Nettoüberschuss Gebührenüberdeckung</b>  |

Zur Ermittlung der Einzelbeträge wird auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte „Gebührenabrechnung Wirtschaftsjahr 2016“ verwiesen.

#### 4.2 Gebührenkalkulation für das Jahr 2018

Es wird hier auf die dem Wirtschaftsplan beigelegte Gebührenkalkulation verwiesen.  
Hierin ist das Ergebnis der Abrechnung

- des Überschusses aus 2016 = 332.049,70 €
  - des Fehlbetrages aus 2016 = - 11.606,86 €
- Summe: **320.442,84 €**

gebührenwirksam enthalten.

Bei den einzelnen Gebühren ergaben sich folgende Überschüsse/Fehlbeträge:

| Alle<br>Gebührenpflichtigen |                    | Nicht-<br>Niersverbandsmitglieder |                    | Grundstücks-<br>entsorgung |                           |
|-----------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------|---------------------------|
| Niederschlags-<br>wasser    | Schmutz-<br>wasser | Niederschlags-<br>wasser          | Schmutz-<br>wasser | Kleinklär-<br>anlagen      | Abwasser-<br>sammelgruben |
| 112.526,07 €                | 219.523,63 €       | - 6818,45 €                       | - 190,93 €         | - 4.500,95 €               | - 96,53 €                 |
| 332.049,70 €                |                    | - 7.009,38 €                      |                    | - 4.597,48 €               |                           |
| <b>320.442,84 €</b>         |                    |                                   |                    |                            |                           |

Damit sind die Überschüsse und Fehlbeträge der Jahre bis einschl. 2016 ausgeglichen.

#### 4.3 Gebührenentwicklung

Gegenüber den Vorjahren ergibt sich folgender Gebührenvergleich:

|  | 2018   | 2017  | 2016  | 2015  | 2014  | 2013  | 2012  | 2011  | 2010  | 2009  |
|--|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Niederschlagswassergebühr</b> € je m <sup>2</sup> |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Niersverbandsmitglieder                              | 0,62   | 0,68  | 0,69  | 0,64  | 0,63  | 0,66  | 0,63  | 0,50  | 0,52  | 0,50  |
| Sonstige Benutzer                                    | 1,05   | 1,03  | 1,07  | 1,09  | 1,05  | 1,05  | 0,96  | 0,91  | 0,92  | 0,83  |
| <b>Schmutzwassergebühr</b> € je m <sup>3</sup>       |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| Niersverbandsmitglieder                              | 1,07   | 1,25  | 1,33  | 1,22  | 1,18  | 1,21  | 1,30  | 0,96  | 0,92  | 1,06  |
| Sonstige Benutzer                                    | 2,09   | 2,13  | 2,22  | 2,08  | 2,06  | 2,02  | 2,26  | 1,86  | 1,77  | 2,05  |
| <b>€ je m<sup>3</sup></b>                            |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>Kleinkläranlagen</b>                              | 19,36  | 18,73 | 16,66 | 17,56 | 13,43 | 16,97 | 12,81 | 15,63 | 5,21  | 6,45  |
| <b>Geschlossene Gruben</b>                           | 13,35  | 13,87 | 13,38 | 12,92 | 12,88 | 13,51 | 13,69 | 13,68 | 9,97  | 10,48 |
| <b>€ je Anlage</b>                                   |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| <b>Grundgebühr</b>                                   | 101,32 | 94,60 | 88,33 | 91,38 | 87,65 | 82,99 | 74,88 | 69,78 | 67,84 | 71,20 |

# Ergebnisplan



| Konto    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>€ | Ansatz<br>2017<br>€ | Ansatz<br>2018<br>€ | Mittelfristige Finanzplanung |                      |                      | Erl.<br>Nr |
|----------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
|          |  |                       |                     |                     | Planung<br>2019<br>€         | Planung<br>2020<br>€ | Planung<br>2021<br>€ |            |
|          | <b>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>  | <b>124.388,12</b>     | <b>124.388</b>      | <b>124.388</b>      | <b>124.388</b>               | <b>124.388</b>       | <b>124.388</b>       |            |
| 41610300 | Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Zuweisungen/Zuschüsse                                      | 124.388,12            | 124.388             | 124.388             | 124.388                      | 124.388              | 124.388              | 1          |
|          | <b>4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>4.726.567,51</b>   | <b>4.924.609</b>    | <b>5.021.492</b>    | <b>5.538.520</b>             | <b>5.765.241</b>     | <b>5.931.416</b>     |            |
| 43210300 | Schmutzwassergebühr Nichtniersverbandsmitglieder   | 2.377.671,05          | 2.480.682           | 2.428.965           | 2.882.578                    | 3.003.707            | 3.092.490            | 2          |
| 43220300 | Schmutzwassergebühr Niersverbandsmitglieder  | 184.363,79            | 184.038             | 161.432             | 191.589                      | 199.640              | 205.541              | 2          |
| 43230300 | Niederschlagswassergebühr Nichtniersverbandsmitglieder   | 1.776.080,15          | 1.816.342           | 1.851.237           | 2.196.989                    | 2.289.310            | 2.356.976            | 2          |
| 43240300 | Niederschlagswassergebühr Niersverbandsmitglieder  | 45.791,07             | 47.809              | 43.590              | 51.741                       | 53.916               | 55.509               | 2          |
| 43250300 | Klärschlammabeseitigung aus Kleinkläranlagen   | 30.616,92             | 32.436              | 34.055              | 40.411                       | 42.109               | 43.354               | 2          |
| 43260300 | Schmutzwasserbeseitigung aus geschl. Gruben  | 29.501,76             | 28.322              | 27.000              | 32.048                       | 33.395               | 34.382               | 2          |
| 43710300 | Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Beiträge   | 139.351,85            | 141.509             | 143.164             | 143.164                      | 143.164              | 143.164              | 1          |
| 43810300 | Erträge a.d. Auflösung Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                 | 143.190,92            | 193.471             | 332.049             |                              |                      |                      | 2          |
|          | <b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>  | <b>147.313,91</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |            |
| 44830300 | Kostenerstattungen von Zweckverbänden  | 34.724,29             | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
| 44880300 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen   | 112.589,62            | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
|          | <b>7 Sonstige ordentliche Erträge</b>  | <b>80.026,15</b>      | <b>53.331</b>       | <b>56.964</b>       | <b>57.164</b>                | <b>57.164</b>        | <b>57.164</b>        |            |
| 45420300 | Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen über 410 €                                      |                       | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
| 45620300 | Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge   | 1.157,80              | 300                 | 300                 | 500                          | 500                  | 500                  |            |
| 45710300 | Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Straßenentwässerung  | 29.123,94             | 29.124              | 32.786              | 32.786                       | 32.786               | 32.786               | 1          |
| 45720300 | Erträge a.d. Auflösung Sonderposten Erschließungsverträge                                      | 23.897,41             | 23.907              | 23.878              | 23.878                       | 23.878               | 23.878               | 1          |
| 45830300 | Erträge a.d. Auflösung von Rückstellungen  | 25.847,00             | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
| 45910300 | Sonstige ordentliche Erträge   | 0,00                  | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
|          | <b>10 Ordentliche Erträge</b>  | <b>5.078.295,69</b>   | <b>5.102.328</b>    | <b>5.202.844</b>    | <b>5.720.072</b>             | <b>5.946.793</b>     | <b>6.112.968</b>     |            |
|          | <b>13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>  | <b>-2.377.698,00</b>  | <b>-2.350.348</b>   | <b>-2.451.634</b>   | <b>-3.001.784</b>            | <b>-3.253.974</b>    | <b>-3.440.534</b>    |            |
| 52020300 | Beiträge an Wasser- und Bodenverbände  | -1.803.878,95         | -1.840.000          | -1.946.800          | -2.526.950                   | -2.779.140           | -3.028.700           | 3          |
| 52210300 | für die Unterhaltung der Pumpstationen   | -36.689,60            | -45.000             | -75.000             | -45.000                      | -45.000              | -45.000              | 4          |
| 52220300 | für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen   | -199.609,80           | -70.000             | -70.000             | -70.000                      | -70.000              | -7.000               | 5          |
| 52230300 | für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen  | -170.849,59           | -220.000            | -180.000            | -180.000                     | -180.000             | -180.000             | 6          |
| 52240300 | für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung          | -30.168,25            | -32.000             | -32.000             | -32.000                      | -32.000              | -32.000              | 7          |
| 52250300 | für die Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung  | -59.705,28            | -65.000             | -65.000             | -65.000                      | -65.000              | -65.000              | 6          |
| 52260300 | für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen  | -22.136,00            | -27.000             | -30.000             | -30.000                      | -30.000              | -30.000              | 6          |
| 52410300 | Aufwendungen für Versicherungen  | -3.727,66             | -3.900              | -3.900              | -3.900                       | -3.900               | -3.900               |            |
| 52430300 | Aufwendungen für Strom   | -15.636,28            | -14.000             | -16.000             | -16.000                      | -16.000              | -16.000              |            |
| 52610300 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung  | -650,00               | -1.000              | -1.000              | -1.000                       | -1.000               | -1.000               |            |
| 52910300 | Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung   | -32.921,07            | -30.648             | -30.134             | -30.134                      | -30.134              | -30.134              | 8          |
| 52920300 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen   | -1.725,52             | -1.800              | -1.800              | -1.800                       | -1.800               | -1.800               |            |
|          | <b>14 Bilanzielle Abschreibungen</b>   | <b>-841.787,08</b>    | <b>-861.500</b>     | <b>-891.255</b>     | <b>-896.782</b>              | <b>-902.369</b>      | <b>-907.956</b>      |            |
| 57110300 | - Immaterielle Vermögensgegenstände  | -4.595,00             | -6.072              | -1.641              | -3.855                       | -2.376               | -2.376               | 9          |
| 57130300 | - Infrastrukturvermögen Kanäle   | -836.205,90           | -854.441            | -887.583            | -892.391                     | -899.627             | -905.214             | 9          |
| 57160300 | - Betriebs- und Geschäftsausstattung/GWG   | -986,18               | -987                | -2.031              | -536                         | -366                 | -366                 | 9          |
| 57310300 | - Abschreibungen Umlaufvermögen  |                       | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
|          | <b>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>-523.494,94</b>    | <b>-590.361</b>     | <b>-565.639</b>     | <b>-565.639</b>              | <b>-565.639</b>      | <b>-565.639</b>      |            |
| 54010300 | Aufwendungen für Anerkennungsgebühren  | 0,00                  | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
| 54290300 | Aufwendungen für Prüfung und Beratung  | -14.000,00            | -14.000             | -14.000             | -14.000                      | -14.000              | -14.000              | 10         |
| 54520300 | Erstattung für Aufwendungen der Stadt  | -467.762,54           | -498.161            | -509.889            | -509.889                     | -509.889             | -509.889             | 11         |
| 54570300 | Aufwendungen für die Erhebung der Entwässerungsgebühren  | -41.650,00            | -50.000             | -41.650             | -41.650                      | -41.650              | -41.650              | 12         |
| 54710300 | Wertveränderungen - Infrastrukturvermögen Kanäle   | 0,00                  | -28.100             | -19.800             | -4.675                       |                      |                      | 14         |
| 54770300 | Verr. Abgänge Sachanlagen mit allgemeiner Rücklage   |                       |                     | 19.800              | 4.675                        | 0                    | 0                    | 14         |
| 54990300 | Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit  | -82,40                | -100                | -100                | -100                         | -100                 | -100                 |            |
|          | <b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-3.742.980,02</b>  | <b>-3.802.209</b>   | <b>-3.908.528</b>   | <b>-4.464.205</b>            | <b>-4.721.982</b>    | <b>-4.914.129</b>    |            |
|          | <b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>1.335.315,67</b>   | <b>1.300.119</b>    | <b>1.294.316</b>    | <b>1.255.867</b>             | <b>1.224.811</b>     | <b>1.198.839</b>     |            |
|          | <b>19 + Finanzerträge</b>  | <b>165,00</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |            |
| 46103000 | Erträge aus Zinsen   | 0,00                  | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
| 46180300 | Stundungszinsen  | 165,00                | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |            |
|          | <b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>   | <b>-356.618,56</b>    | <b>-351.810</b>     | <b>-317.400</b>     | <b>-290.558</b>              | <b>-259.502</b>      | <b>-233.530</b>      |            |
| 55170300 | Zinsaufwendungen für Kredite   | -356.618,56           | -351.810            | -317.400            | -290.558                     | -259.502             | -233.530             | 13         |
|          | <b>21 Finanzergebnis</b>   | <b>-356.453,56</b>    | <b>-351.810</b>     | <b>-317.400</b>     | <b>-290.558</b>              | <b>-259.502</b>      | <b>-233.530</b>      |            |
|          | <b>22 Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>978.862,11</b>     | <b>948.309</b>      | <b>976.916</b>      | <b>965.309</b>               | <b>965.309</b>       | <b>965.309</b>       |            |
|          | 23 + Außerordentliche Erträge  |                       |                     |                     |                              |                      |                      |            |
|          | 24 - Außerordentliche Aufwendungen   |                       |                     |                     |                              |                      |                      |            |
|          | <b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |            |
|          | <b>26 Jahresergebnis</b>   | <b>978.862,11</b>     | <b>948.309</b>      | <b>976.916</b>      | <b>965.309</b>               | <b>965.309</b>       | <b>965.309</b>       |            |
|          | <b>Nachrichtlich: Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                       |                     |                     |                              |                      |                      |            |
|          | 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen   |                       |                     |                     |                              |                      |                      |            |
| 54770300 | 28 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen  |                       |                     | -19.800             | -4.675                       | 0                    | 0                    | 14         |
|          | <b>29 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0</b>            | <b>-19.800</b>      | <b>-4.675</b>                | <b>0</b>             | <b>0</b>             |            |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018  
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 § 43 Abs. 5 GemHVO 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 01.01.2018 | Auflösung in 2018 | Zuführung in 2018 | Voraussichtlicher Stand am 31.12.2018 |
|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| Zuweisungen/Zuschüsse          | 4.904.882 €                           | 124.388 €         | 0 €               | 4.780.494 €                           |
| Beiträge                       | 5.965.561 €                           | 143.164 €         | 219.000 €         | 6.041.397 €                           |
| Straßenoberflächenentwässerung | 1.385.878 €                           | 32.786 €          | 194.135 €         | 1.547.227 €                           |
| Erschließungsverträge          | 1.221.704 €                           | 23.878 €          | 0 €               | 1.197.826 €                           |
| Gesamt                         | 13.478.025 €                          | 324.216 €         | 413.135 €         | 13.566.944 €                          |

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 2018 verwiesen.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich resultieren aus dem Überschuss laut Nachkalkulation für das Jahr 2016. Dieser Überschuss wird im Jahr 2018 gebührenmindernd aufgelöst.

## Aufwendungen

### Erl.Nr.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### **3 52020300 – Beiträge an Wasser- und Bodenverbände**

Veranschlagt sind die Beiträge an den Niersverband (1.943,6 T€) und den Wasser- und Bodenverband der Mittleren Niers (3,2 T€).

In einer Informationsveranstaltung des Niersverbandes zu der die Bürgermeister im Verbandsgebiet im Oktober 2017 eingeladen wurden, erläuterte der Niersverband, dass in den kommenden Jahres drastische Beitragserhöhungen unausweichlich sind.

Hierzu wurden zwei alternative Beitragsberechnungen vorgestellt, welche die nachfolgend aufgeführten Beitragssteigerungen zur Folge hätten:

| Beitragssteigerung im Wirtschaftsjahr: | 1. Alternative | 2. Alternative |
|--|----------------|----------------|
| 2018                                   | 5,20 %         | 5,20 %         |
| 2019                                   | 29,80 %        | 39,85 %        |
| 2020                                   | 9,98 %         | 6,97 %         |
| 2021                                   | 8,98 %         | 6,94 %         |

Unter Berücksichtigung der im Hinblick auf die Folgejahre noch moderaten Beitragssteigerung für das Jahr 2018 von „nur“ 5,2 % ergeben sich im Einzelnen folgende Beitragsanteile (Planansätze) für den Niersverband:

|                            | 2018<br>T€ | 2017<br>T€ | Unterschied<br>T€ |
|----------------------------|------------|------------|-------------------|
| -----                      |            |            |                   |
| Anteil Niederschlagswasser | 751,3      | 723,6      | + 27,7            |
| Anteil Schmutzwasser       | 1.190,1    | 1.113,0    | + 77,1            |
| Anteil Kleinkläranlagen    | 0,2        | 0,1        | + 0,1             |
| Anteil abflusslose Gruben  | 2,0        | 2,0        | +/- 0,0           |
| -----                      |            |            |                   |
| Gesamtbeitrag              | 1.943,6    | 1.838,7    | + 104,9           |

Für die Folgejahre sind die Beitragssteigerungen gem. der 1. Alternativen Beitragsberechnung der Niersverbandes berücksichtigt worden.

Die vorgenannten Kostensteigerungen werden unausweichlich in den Folgejahren (ab 2019) eine Erhöhung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren in einer bisher noch nicht dagewesenen Größenordnung zur Folge haben.

#### **4 52210300 – Aufwendungen für die Unterhaltung der Pumpstationen**

Der Städtische Abwasserbetrieb unterhält zurzeit im Stadtgebiet 15 Pump- bzw. 6 Kompressorstationen (Nachblasstationen am Ende von Druckrohrleitungen). Diese werden wöchentlich durch die Mitarbeiter des Abwasserbetriebes kontrolliert. Der Rahmenvertrag für die Wartungs- und Reparaturarbeiten an den Pumpstationen wurde zum 01.01.2017 neu vergeben.

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 2018 in Höhe von 75.000 € setzt sich aus reinen Wartungskosten und zusätzlichen umfangreichen Reparatur- bzw. Reinigungskosten in

Höhe von 45.000 € sowie Kosten für die Ergänzung der Steuereinheiten mit Fernüberwachungsmodulen in Höhe von 30.000 € zusammen. Hierdurch werden zukünftig bei Störungen die Reaktionszeiten im Bereitschaftsdienst des Abwasserbetriebes wesentlich verbessert.

**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, wurde im Rahmen eines Betriebsführungsvertrages 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.

Der Niersverband hat nachfolgende Maßnahmen gemeldet, für die bereits im Wirtschaftsjahr 2016 eine entsprechende Rückstellung gebildet wurde:

- Kosten für die Dachsanierung Betriebsstelle St. Tönis: 46.500 €
- Kosten für die Brückensanierung Betriebsstelle St. Tönis: 67.500 €

Diese Beträge, die im Wirtschaftsjahr daher keinen zusätzlichen gebührenrelevanten Aufwand darstellen, werden im Finanzplan des Jahr 2018 jedoch zur Auszahlung fällig.

Die Aufwendungen im Wirtschaftsplan 2018 setzen sich wie folgt zusammen:

|   |                   |
|---|-------------------|
| Betriebsführungskosten BS St. Tönis (Unterschelthof): | 35.000,- €        |
| Betriebsführungskosten für die BS Vorst (Clörath):    | <u>35.000,- €</u> |
| <b>Gesamtansatz:</b>                                  | <b>70.000,- €</b> |

**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 2017 ist festzustellen, dass der Ansatz für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen gesenkt werden konnte und die sonstigen Ansätze stabil gehalten werden können.

**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 52910300 – Aufwendungen für die Grundstücksentsorgung**

Der Entsorgungsvertrag für die Grundstücksentsorgung aus Abwassersammelgruben (Schmutzwasser) und Kleinkläranlagen (Klärschlamm) wurde zum 01.01.2016 für 4 Jahre neu vergeben.

Die Kosten der Grundstücksentsorgung unter Berücksichtigung der durchschnittlichen Entsorgungsmengen in den letzten Jahren werden hiernach wie folgt kalkuliert:

Abwassersammelgruben = 1.810 m³ x 12,20 € = ~ 22.082 €

Kleinkläranlagen = 660 m³ x 12,20 € = ~ 8.052 € → **Gesamt: 30.134 €**

### Bilanzielle Abschreibungen

- 9 57110300 – Abschreibungen – immaterielle Vermögensgegenstände**  
**57130300 – Abschreibungen – Infrastrukturvermögen Kanäle**  
**57160300 – Abschreibungen – Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Nach dem aktualisierten Anlagenachweis betragen die Abschreibungen sowie der noch voraussichtlich im Wirtschaftsjahr zu aktivierenden Investitionsmaßnahmen für das Jahr 2018:

|  |                  |
|--|------------------|
| • für immaterielle Vermögensgegenstände  | 1.641 €          |
| • für das Infrastrukturvermögen Kanäle   | 887.583 €        |
| • für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.031 €          |
|  | <u>2.031 €</u>   |
| <b>Gesamt:</b>                           | <b>891.255 €</b> |

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

- 10 54290300 – Aufwendungen für Prüfung und Beratung**

Der Ansatz wurde auf der Grundlage des vereinbarten Honorars mit der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft sowie geschätzter Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW gebildet.

- 11 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 2016 sowie der Planwerte für die Jahre 2017 und 2018 des städtischen Haushaltes geschätzt.

- 12 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

- 13 55170300 – Zinsaufwendungen**

Die Zinsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

|  |                  |
|--|------------------|
| a) Zinsaufwand für die laufenden Kredite:  | 289.820 €        |
| b) Zinsaufwand der zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht in Anspruch genommenen Ermächtigung des Jahres 2017: | 25.580 €         |
| c) Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite:  | 2.000 €          |
|  | <u>2.000 €</u>   |
| <b>Gesamt:</b>   | <b>317.400 €</b> |

**14 Nachrichtlich:**  
**Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage**

Die im Abwasserbeseitigungskonzept aufgeführten Erneuerungsmaßnahmen in der offenen Bauweise sind zum teilweise bis zum geplanten Ersatzzeitpunkt noch nicht voll abgeschlossen. Hierbei handelt es sich um notwendige Kanalsanierungen von Kanalbauten der Jahre 1964-1975.

Im Wirtschaftsjahr 2018 sind hierbei folgende Abgänge von Altkanälen im Wege der Kanalsanierungen eingeplant.

- 1.) Kanalsanierungen aus dem Wirtschaftsplan der Jahre 2016 und 2017 (die Maßnahmen werden erst im laufenden Jahr 2018 abgeschlossen, die Verrechnungen erfolgen daher erst im Jahr 2018:
- Hasenheide (Teil 4) 2.190 €
  - Benrader Str. (Teil 4) 9.960 €
- 12.150 €
- 2.) Vorgesehene Kanalsanierungen des Jahres 2018
- Bachstr. (Teil 1+2) 7.650 € → **Gesamt: 19.800 €**

Da der Wirtschaftsplan gem. § 27 EigVO nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt wird, sind entsprechende Abgänge des Anlagevermögens gem. § 43 Abs. 3 GemHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die vorzunehmenden Wertveränderungen des Anlagevermögens sind keine ansatzfähigen Kosten im Sinne des § 6 Abs. 2 KAG, und daher nicht Bestandteil der Gebührenkalkulation. Sie belasten somit nicht den Gebührenschuldner.

# Finanzplan

| Konto    | Bezeichnung  | Ergebnis<br>2016<br>€ | Ansatz<br>2017<br>€ | Ansatz<br>2018<br>€ | Mittelfristige Finanzplanung |                      |                      |
|----------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
|          |  |                       |                     |                     | Planung<br>2019<br>€         | Planung<br>2020<br>€ | Planung<br>2021<br>€ |
|          | <b>4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>   | <b>4.822.823,95</b>   | <b>4.589.629</b>    | <b>4.546.279</b>    | <b>5.395.356</b>             | <b>5.622.077</b>     | <b>5.788.252</b>     |
| 63210300 | Schmutzwassergebühr Nichtniederschlagswasserversorger  | 2.580.370,29          | 2.480.682           | 2.428.965           | 2.882.578                    | 3.003.707            | 3.092.490            |
| 63220300 | Schmutzwassergebühr Niederschlagswasserversorger   | 249.377,37            | 184.038             | 161.432             | 191.589                      | 199.640              | 205.541              |
| 63230300 | Niederschlagswassergebühr Nichtniederschlagswasserversorger  | 1.888.228,43          | 1.816.342           | 1.851.237           | 2.196.989                    | 2.289.310            | 2.356.976            |
| 63240300 | Niederschlagswassergebühr Niederschlagswasserversorger   | 48.511,83             | 47.809              | 43.590              | 51.741                       | 53.916               | 55.509               |
| 63250300 | Klärschlammabfuhr aus Kläranlagen  | 27.058,74             | 32.436              | 34.055              | 40.411                       | 42.109               | 43.354               |
| 63260300 | Schmutzwasserbeseitigung aus geschlossenen Gruben  | 29.277,29             | 28.322              | 27.000              | 32.048                       | 33.395               | 34.382               |
|          | <b>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>  | <b>133.454,32</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 64830300 | Kostenerstattungen von Zweckverbänden  | 37.295,40             | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |
| 64880300 | Kostenerstattungen von übrigen Bereichen   | 96.158,92             | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |
|          | <b>7 Sonstige Einzahlungen</b>   | <b>1.157,80</b>       | <b>300</b>          | <b>300</b>          | <b>500</b>                   | <b>500</b>           | <b>500</b>           |
| 65620300 | Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge   | 1.157,80              | 300                 | 300                 | 500                          | 500                  | 500                  |
| 65910300 | Sonstige ordentliche Einzahlungen  | 0,00                  |                     |                     |                              |                      |                      |
|          | <b>8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>  | <b>165,00</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 66103000 | Zinseinzahlungen   | 0,00                  | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |
| 66180300 | Stundungszinsen  | 165,00                | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |
|          | <b>9 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>4.957.601,07</b>   | <b>4.589.929</b>    | <b>4.546.579</b>    | <b>5.395.856</b>             | <b>5.622.577</b>     | <b>5.788.752</b>     |
|          | <b>12 Auszahlungen für Sach- &amp; Dienstleistungen</b>  | <b>-2.436.108,80</b>  | <b>-2.350.348</b>   | <b>-2.565.634</b>   | <b>-3.001.784</b>            | <b>-3.253.974</b>    | <b>-3.440.534</b>    |
| 72020300 | Beiträge an Wasser- und Bodenverbände  | -1.803.878,95         | -1.840.000          | -1.946.800          | -2.526.950                   | -2.779.140           | -3.028.700           |
| 72210300 | Auszahlungen für die Unterhaltung der Pumpstationen  | -36.689,60            | -45.000             | -75.000             | -45.000                      | -45.000              | -45.000              |
| 72220300 | Auszahlungen für die Unterhaltung der Regenrückhalteanlagen  | -257.923,02           | -70.000             | -184.000            | -70.000                      | -70.000              | -7.000               |
| 72230300 | Auszahlungen für die Unterhaltung der Entwässerungsanlagen   | -170.849,59           | -220.000            | -180.000            | -180.000                     | -180.000             | -180.000             |
| 72240300 | Auszahlungen für die Zustandserfassung einschl. Unterhaltung nach der Selbstüberwachungsverordnung | -30.168,25            | -32.000             | -32.000             | -32.000                      | -32.000              | -32.000              |
| 72250300 | Auszahlungen für die Kanalreinigung einschl.   | -59.705,28            | -65.000             | -65.000             | -65.000                      | -65.000              | -65.000              |
| 72260300 | Auszahlungen für die Unterhaltung der Versickerungsanlagen   | -22.136,00            | -27.000             | -30.000             | -30.000                      | -30.000              | -30.000              |
| 72410300 | Auszahlungen für Versicherungen  | -3.727,66             | -3.900              | -3.900              | -3.900                       | -3.900               | -3.900               |
| 72430300 | Auszahlungen für Strom   | -15.636,28            | -14.000             | -16.000             | -16.000                      | -16.000              | -16.000              |
| 72610300 | Auszahlungen für Aus- und Fortbildung  | -650,00               | -1.000              | -1.000              | -1.000                       | -1.000               | -1.000               |
| 72910300 | Auszahlungen für die Grundstücksentsorgung   | -33.018,65            | -30.648             | -30.134             | -30.134                      | -30.134              | -30.134              |
| 72920300 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen   | -1.725,52             | -1.800              | -1.800              | -1.800                       | -1.800               | -1.800               |
|          | <b>13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>   | <b>-950.096,71</b>    | <b>-972.814</b>     | <b>-1.274.269</b>   | <b>-1.230.676</b>            | <b>-1.192.863</b>    | <b>-1.167.010</b>    |
| 75170300 | Zinsauszahlungen für Kredite   | -364.932,42           | -352.931            | -633.176            | -589.583                     | -551.770             | -525.917             |
| 75990300 | Gewinnausschüttung (Eigenkapitalverzinsung)  | -585.164,29           | -619.883            | -641.093            | -641.093                     | -641.093             | -641.093             |
|          | <b>15 Sonstige Auszahlungen</b>  | <b>-684.846,72</b>    | <b>-562.261</b>     | <b>-565.639</b>     | <b>-565.639</b>              | <b>-565.639</b>      | <b>-565.639</b>      |
| 74290300 | Auszahlungen für Prüfung und Beratung  | -13.703,00            | -14.000             | -14.000             | -14.000                      | -14.000              | -14.000              |
| 74520300 | Erstattung für Aufwendungen der Stadt  | -504.461,32           | -498.161            | -509.889            | -509.889                     | -509.889             | -509.889             |
| 74570300 | Auszahlungen für die Erhebung der  | -166.600,00           | -50.000             | -41.650             | -41.650                      | -41.650              | -41.650              |
| 74990300 | Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit  | -82,40                | -100                | -100                | -100                         | -100                 | -100                 |
|          | <b>16 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>-4.071.052,23</b>  | <b>-3.885.423</b>   | <b>-4.405.542</b>   | <b>-4.798.099</b>            | <b>-5.012.476</b>    | <b>-5.173.183</b>    |
|          | <b>17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>886.548,84</b>     | <b>704.506</b>      | <b>141.037</b>      | <b>597.757</b>               | <b>610.101</b>       | <b>615.569</b>       |
|          | <b>18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 68103000 | Investitionszuwendungen  | 0,00                  | 0                   | 0                   | 0                            | 0                    | 0                    |
|          | <b>21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen</b>   | <b>22.351,27</b>      | <b>159.000</b>      | <b>584.135</b>      | <b>22.500</b>                | <b>22.500</b>        | <b>22.500</b>        |
| 68810300 | Kanalanschlußbeiträge  | 22.351,27             | 159.000             | 390.000             | 22.500                       | 22.500               | 22.500               |
| 68820300 | Anteilige Erschl.-Beiträge der Straßenentwässerung   | 0,00                  | 0                   | 194.135             | 0                            | 0                    | 0                    |
|          | <b>23 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>22.351,27</b>      | <b>159.000</b>      | <b>584.135</b>      | <b>22.500</b>                | <b>22.500</b>        | <b>22.500</b>        |
| 78520300 | <b>25 Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>  | <b>-527.887,43</b>    | <b>-1.520.000</b>   | <b>-507.000</b>     | <b>-787.000</b>              | <b>-795.000</b>      | <b>-795.000</b>      |
| 78310300 | <b>26 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen</b>                                    | <b>-81.233,70</b>     | <b>-35.000</b>      | <b>-35.000</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|          | <b>30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-609.121,13</b>    | <b>-1.555.000</b>   | <b>-542.000</b>     | <b>-787.000</b>              | <b>-795.000</b>      | <b>-795.000</b>      |
|          | <b>31 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>-586.769,86</b>    | <b>-1.396.000</b>   | <b>42.135</b>       | <b>-764.500</b>              | <b>-772.500</b>      | <b>-772.500</b>      |
|          | <b>32 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>299.778,98</b>     | <b>-691.494</b>     | <b>183.172</b>      | <b>-166.743</b>              | <b>-162.399</b>      | <b>-156.931</b>      |
| 69270300 | <b>33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>   | <b>0,00</b>           | <b>1.396.000</b>    | <b>0</b>            | <b>764.500</b>               | <b>772.500</b>       | <b>772.500</b>       |
| 69320300 | <b>34 + Einz. aus Liquiditätskrediten</b>  | <b>986.228,75</b>     |                     |                     |                              |                      |                      |
| 79200300 | <b>35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>   | <b>-684.793,77</b>    | <b>-680.396</b>     | <b>-625.056</b>     | <b>-644.123</b>              | <b>-631.835</b>      | <b>-533.762</b>      |
| 79200300 | <b>36 - Tilgung von Liquiditätskrediten</b>  | <b>-601.213,96</b>    |                     |                     |                              |                      |                      |
|          | <b>35 Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>   | <b>-299.778,98</b>    | <b>715.604</b>      | <b>-625.056</b>     | <b>120.377</b>               | <b>140.665</b>       | <b>238.738</b>       |
|          | <b>36 Änderung des Bestandes an eigenen</b>  | <b>0,00</b>           | <b>24.110</b>       | <b>-441.884</b>     | <b>-46.366</b>               | <b>-21.734</b>       | <b>81.807</b>        |
|          | <b>37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>  | <b>0,00</b>           | <b>-726.723</b>     | <b>-702.613</b>     | <b>-1.144.497</b>            | <b>-1.190.863</b>    | <b>-1.212.597</b>    |
|          | <b>38 Liquide Mittel</b>   | <b>0,00</b>           | <b>-702.613</b>     | <b>-1.144.497</b>   | <b>-1.190.863</b>            | <b>-1.212.597</b>    | <b>-1.130.790</b>    |





|                  | Konto    | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2016<br>€ | Ansatz<br>2017<br>€ | Ansatz<br>2018<br>€ | VE<br>2018<br>€ | Mittelfristige Finanzplanung |                      |                      | Erl.<br>Nr |
|------------------|----------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
|                  |          |   |                       |                     |                     |                 | Planung<br>2019<br>€         | Planung<br>2020<br>€ | Planung<br>2021<br>€ |            |
|                  |          | <b>Einzahlungen</b>   |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
|                  | 68103000 | Investitionszuwendungen   |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
|                  | 68210300 | Einzahlungne aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden               |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.680001.715.001 | 68810300 | Anschlußbeiträge nach § 8 KAG   | 22.351,27             | 159.000             | 390.000             |                 | 22.500                       | 22.500               | 22.500               | 1          |
| 7.680001.715.002 | 68820300 | Anteil an den Erschließungsbeiträgen für die Straßenoberflächenentwässerung |                       |                     | 194.135             |                 |                              |                      |                      | 2          |
| 3.69273.01       | 69270300 | Kreditaufnahmen für Investitionen   | 0,00                  | 1.396.000           | 0                   |                 | 719.500                      | 727.500              | 727.500              |            |
|                  |          |   | <b>22.351,27</b>      | <b>1.555.000</b>    | <b>584.135</b>      |                 | <b>742.000</b>               | <b>750.000</b>       | <b>750.000</b>       |            |
|                  |          | <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>  |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.780001.700     | 78520300 | Erneuerung Grundstücksanschlüsse  | -62.518,45            | -45.000             | -45.000             |                 |                              |                      |                      | 3a         |
| 7.781101.700.001 |          | Kanalisation Vo-39A Am Försterhof   | -37.253,49            | -750.000            |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781401.700.006 |          | Kanalisation Tö-73 "Zwischen Friedhof u.Schäferstraße"                      | -14.250,00            |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781501.700.001 |          | Kanalerneuerung Schelthofer Str. Teil 2                                     | -159.000,00           |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781501.700.002 |          | Kanalerneuerung Schelthofer Str. Teil 3                                     | -150.782,59           |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781501.700.003 |          | Kanalerneuerung Haydenstr.  | -103.000,00           |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781601.700.001 |          | Benrader Str. Teil 4  | -208,25               |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781601.700.002 |          | Hasenheide Teil 3   | -583,10               |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781601.700.003 |          | Hasenheide Teil 4   | -291,55               | -268.000            |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781701.700.001 |          | Teilkанalerneuerung Bachstraße Teil 1                                       |                       | -180.000            | -180.000            |                 |                              |                      |                      | 3b         |
| 7.781701.700.002 |          | Teilkанalerneuerung Bachstraße Teil 2                                       |                       | -237.000            | -237.000            |                 |                              |                      |                      | 3b         |
| 7.781701.700.003 |          | Kanalerneuerung Wagnerstraße  |                       |                     |                     |                 | -231.000                     |                      |                      |            |
| 7.781701.700.004 |          | Teilkанalerneuerung Hasenheide Teil 5                                       |                       |                     |                     |                 | -111.000                     |                      |                      |            |
| 7.781801.700.001 |          | Maßnahmen im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes 2020 bis 2021         |                       |                     |                     |                 | -400.000                     | -750.000             | -750.000             |            |
| 7.780002.700.001 |          | Aufstellung Generalentwässerungsplan  |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.780002.700.002 |          | Aufstellung ABK und NBK   |                       | -40.000             | -45.000             |                 |                              |                      |                      | 3c         |
|                  |          | <b>für den Erwerb von Anlagevermögen</b>                                    |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781202.700.001 | 78310300 | Pump- u. Steuerungstechnik Pumpstationen                                    | -81.233,70            | -35.000             | -35.000             |                 |                              |                      |                      | 4          |
| 7.781202.700.002 |          | Software Kanalkataster  |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 7.781502.700.001 |          | Laptop + Dockingstation techn. Betriebsleitung                              |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
| 3.79203.xx       | 79203000 | Tilgung von Krediten für Investitionen                                      | -684.793,77           | -680.396            | -625.056            |                 | -644.123                     | -631.835             | -533.762             | 5          |
|                  | 79320300 | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                               | -601.213,96           |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
|                  |          |   | <b>-1.895.128,86</b>  | <b>-2.235.396</b>   | <b>-1.167.056</b>   | <b>0</b>        | <b>-1.386.123</b>            | <b>-1.381.835</b>    | <b>-1.283.762</b>    |            |
|                  |          | <b>Ergebnis Vermögensplan:</b>  | <b>-1.872.777,59</b>  | <b>-680.396</b>     | <b>-582.921</b>     | <b>0</b>        | <b>-644.123</b>              | <b>-631.835</b>      | <b>-533.762</b>      |            |
|                  |          | <b>Weitere Deckungsmittel:</b>  |                       |                     |                     |                 |                              |                      |                      |            |
|                  |          | Abschreibungen  | 841.787,08            | 861.500             | 891.255             |                 | 896.782                      | 902.369              | 907.956              |            |
|                  |          | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (antlg.)                     | 986.228,75            | 0                   | 0                   |                 | 0                            | 0                    | 0                    |            |
|                  |          | Entnahme (-) / Zuführung Allgemeine Rücklage                                | 0,00                  | 181.104             | 308.334             |                 | 252.659                      | 270.534              | 374.194              |            |
|                  |          | <b>Ergebnis Vermögensplan:</b>  | <b>-44.761,76</b>     | <b>0,0</b>          | <b>0</b>            |                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |            |

Erläuterungen zum Vermögensplan 2018  
 des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst

**Erl.Nr.**

**Einzahlungen**

**1 68810300 – Anschlussbeiträge nach § 8 KAG**

| PSP-Element:     | Einzahlungen insgesamt: |
|------------------|-------------------------|
| 7.680001.715.001 | 390.000 €               |

Die Plandaten für 2018 ergeben sich aus voraussichtlichen Kanalanschlussbeiträgen

- im B-Plan-Gebiet Vo-39a „Am Försterhof“: 372.350 €
- sonstige Neuanschlüsse im Stadtgebiet: 17.650 €

**2 68820300 – Anteile der Erschließungsbeiträge für die  
 Straßenoberflächenentwässerung**

| PSP-Element:     | Einzahlungen insgesamt: |
|------------------|-------------------------|
| 7.680001.715.002 | 194.135 €               |

Aus den Erschließungsbeiträgen im B-Plan-Gebiet Vo-39a „Am Försterhof“ erhält der Abwasserbetrieb Anteile für die Straßenoberflächenentwässerung in Höhe von 194.135 €.

**Auszahlungen**

**3 78520300 – Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen**

**a) Erneuerung von Grundstücksanschlüssen**

| PSP-Element: | Baukosten |
|--------------|-----------|
| 7.780001.700 | 45.000 €  |

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

**b) Teilkanelernewerung Bachstraße Teil 1 und 2**

| PSP-Element:     | Baukosten (einschl. Nebenkosten): |
|------------------|-----------------------------------|
| 7.781701.700.001 | 180.000 €                         |
| 7.781701.700.002 | 237.000 €                         |

Der 53 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 Maßnahme wurde bereits im Wirtschaftsplan 2017 angemeldet. Der Auftrag konnte jedoch in 2017 nicht vergeben werden. Daher wird der Ansatz nun für das Wirtschaftsjahr 2018 neu gebildet

**c) Erstellung eines Abwasserbeseitigungskonzeptes  
(einschl. Niederschlagswasserbeseitigungskonzept)**

hier: Vergabe eines Ingenieurauftrages

|                         |                                  |
|-------------------------|----------------------------------|
| <b>PSP-Element:</b>     | <b>Geschätzte Auftragssumme:</b> |
| <b>7.780002.700.002</b> | <b>45.000 €</b>                  |

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.

Da die Arbeiten für die Erstellung des Generalentwässerungsplanes noch nicht im vollem Umfang abgeschlossen sind, konnte das Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzept noch nicht -wie ursprünglich geplant- in 2017 beauftragt werden. Der Ansatz ist daher für 2018 erneut veranschlagt.

**4. 78310300 – Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen**

**Erneuerung der Maschinen- und Steuerungstechnik von Pumpstationen  
hier: Herstellung einer Kompressorstation (Nachblasstation) im Kehn:**

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>PSP-Element:</b>     | <b>Baukosten (einschl. Nebenkosten):</b> |
| <b>7.781202.700.001</b> | <b>35.000 €</b>                          |

An die im Jahr 2009 errichtete Druckrohrleitung entlang der K13 im Kehn werden 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. Die Maßnahme wurde bereits im Wirtschaftsplan 2017 angemeldet, konnte jedoch nicht durchgeführt werden. Der Ansatz wird daher im Wirtschaftsjahr 2018 erneut veranschlagt.

## 5 7920300 - Tilgung von Krediten für Investitionen

| PSP-Element: | Auszahlungsbedarf insges. |
|--------------|---------------------------|
| 3.79203.xx   | 625.056                   |

Der Ansatz beinhaltet die Tilgungsleistungen für die laufenden sowie der zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2017.

### 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 Abschreibungsbetrag liegen die Werte des Anlagenachweises zugrunde.  
Einzelheiten siehe bei Erl. Nr. 9 im Ergebnisplan.

# Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

| Ertrags- und Aufwandsarten   |   | Mittelfristige Ergebnisplanung |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|---|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |   | Ergebnis                       | Ansatz            | Ansatz            | Planung           | Planung           | Planung           |
|  |   | 2016                           | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              |
|  |   | EUR                            | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               | EUR               |
|  |   | 1                              | 2                 | 3                 | 4                 | 5                 | 6                 |
| 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 124.388                        | 124.388           | 124.388           | 124.388           | 124.388           | 124.388           |
| 4  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 4.726.568                      | 4.924.609         | 5.021.492         | 5.538.520         | 5.765.241         | 5.931.416         |
| 5  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0                              | 0                 | 0                 |                   |                   |                   |
| 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 147.314                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7  | + Sonstige ordentliche Erträge  | 80.026                         | 53.331            | 56.964            | 57.164            | 57.164            | 57.164            |
| 10   | <b>= Ordentliche Erträge</b>  | <b>5.078.296</b>               | <b>5.102.328</b>  | <b>5.202.844</b>  | <b>5.720.072</b>  | <b>5.946.793</b>  | <b>6.112.968</b>  |
| 13   | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | -2.377.698                     | -2.350.348        | -2.451.634        | -3.001.784        | -3.253.974        | -3.440.534        |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen  | -841.787                       | -861.500          | -891.255          | -896.782          | -902.369          | -907.956          |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | -523.495                       | -590.361          | -565.639          | -565.639          | -565.639          | -565.639          |
| 17   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>-3.742.980</b>              | <b>-3.802.209</b> | <b>-3.908.528</b> | <b>-4.464.205</b> | <b>-4.721.982</b> | <b>-4.914.129</b> |
| 18   | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b><br>(=Zeilen 10 und 17) | <b>1.335.316</b>               | <b>1.300.119</b>  | <b>1.294.316</b>  | <b>1.255.867</b>  | <b>1.224.811</b>  | <b>1.198.839</b>  |
| 19   | + Finanzerträge   | 165                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                    | -356.619                       | -351.810          | -317.400          | -290.558          | -259.502          | -233.530          |
| 21   | <b>= Finanzergebnis</b><br>(=Zeilen 19 und 20)                              | <b>-356.454</b>                | <b>-351.810</b>   | <b>-317.400</b>   | <b>-290.558</b>   | <b>-259.502</b>   | <b>-233.530</b>   |
| 22   | <b>= Ordentliches Ergebnis</b><br>(= Zeilen 18 und 21)                      | <b>978.862</b>                 | <b>948.309</b>    | <b>976.916</b>    | <b>965.309</b>    | <b>965.309</b>    | <b>965.309</b>    |
| 23   | + Außerordentliche Erträge  | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 25   | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b><br>(= Zeilen 23 und 24)                 | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 26   | <b>= Jahresergebnis</b><br>( = Zeilen 22 und 25)                            | <b>978.862</b>                 | <b>948.309</b>    | <b>976.916</b>    | <b>965.309</b>    | <b>965.309</b>    | <b>965.309</b>    |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |   |                                |                   |                   |                   |                   |                   |
| 27   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                               | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28   | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                          | 0                              | 0                 | -19.800           | -4.675            | 0                 | 0                 |
| 29   | <b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)</b>                               | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>-19.800</b>    | <b>-4.675</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Entwicklung der Ein- und Auszahlungen

|                           |  |                    |                   | Mittelfristige Finanzplanung |                   |                   |                   |
|---------------------------|--|--------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis           | Ansatz            | Ansatz                       | Planung           | Planung           | Planung           |
|                           |  | 2016               | 2017              | 2018                         | 2019              | 2020              | 2021              |
|                           |  | EUR                | EUR               | EUR                          | EUR               | EUR               | EUR               |
|                           |  | 1                  | 2                 | 3                            | 4                 | 5                 | 6                 |
| 4                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 4.822.823,95       | 4.589.629         | 4.546.279                    | 5.395.356         | 5.622.077         | 5.788.252         |
| 6                         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 133.454,32         | 0                 | 0                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7                         | + Sonstige Einzahlungen  | 1.157,80           | 300               | 300                          | 500               | 500               | 500               |
| 8                         | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 165,00             | 0                 | 0                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9                         | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 4.957.601,07       | 4.589.929         | 4.546.579                    | 5.395.856         | 5.622.577         | 5.788.752         |
| 12                        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -2.436.108,80      | -2.350.348        | -2.565.634                   | -3.001.784        | -3.253.974        | -3.440.534        |
| 13                        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | -950.096,71        | -972.814          | -1.274.269                   | -1.230.676        | -1.192.863        | -1.167.010        |
| 15                        | - Sonstige Auszahlungen  | -684.846,72        | -562.261          | -565.639                     | -565.639          | -565.639          | -565.639          |
| 16                        | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | -4.071.052,23      | -3.885.423        | -4.405.542                   | -4.798.099        | -5.012.476        | -5.173.183        |
| 17                        | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b><br>(= Zeilen 9 und 16)         | <b>886.548,84</b>  | <b>704.506</b>    | <b>141.037</b>               | <b>597.757</b>    | <b>610.101</b>    | <b>615.569</b>    |
| 21                        | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                      | 22.351,27          | 159.000           | 584.135                      | 22.500            | 22.500            | 22.500            |
| 23                        | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>22.351,27</b>   | <b>159.000</b>    | <b>584.135</b>               | <b>22.500</b>     | <b>22.500</b>     | <b>22.500</b>     |
| 25                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -527.887,43        | -1.520.000        | -507.000                     | -787.000          | -795.000          | -795.000          |
| 29                        | - Sonstige Investitionsauszahlungen  | -81.233,70         | -35.000           | -35.000                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| 30                        | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                  | <b>-609.121,13</b> | <b>-1.555.000</b> | <b>-542.000</b>              | <b>-787.000</b>   | <b>-795.000</b>   | <b>-795.000</b>   |
| 31                        | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b><br>(= Zeilen 23 und 30)                 | <b>-586.769,86</b> | <b>-1.396.000</b> | <b>42.135</b>                | <b>-764.500</b>   | <b>-772.500</b>   | <b>-772.500</b>   |
| 32                        | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b><br>(= Zeilen 17 und 31)              | <b>299.778,98</b>  | <b>-691.494</b>   | <b>183.172</b>               | <b>-166.743</b>   | <b>-162.399</b>   | <b>-156.931</b>   |
| 33                        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen   | 986.228,75         | 1.396.000         | 0                            | 764.500           | 772.500           | 772.500           |
| 34                        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen   | -1.286.007,73      | -680.396          | -625.056                     | -644.123          | -631.835          | -533.762          |
| 35                        | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-299.778,98</b> | <b>715.604</b>    | <b>-625.056</b>              | <b>120.377</b>    | <b>140.665</b>    | <b>238.738</b>    |
| 36                        | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b><br>(= Zeilen 32 und 35) | <b>0,00</b>        | <b>24.110</b>     | <b>-441.884</b>              | <b>-46.366</b>    | <b>-21.734</b>    | <b>81.807</b>     |
| 37                        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln  | 0,00               | -726.723          | -702.613                     | -1.144.497        | -1.190.863        | -1.212.597        |
| 38                        | <b>= Liquide Mittel</b><br>(= Zeilen 36 und 37)                                  | <b>0,00</b>        | <b>-702.613</b>   | <b>-1.144.497</b>            | <b>-1.190.863</b> | <b>-1.212.597</b> | <b>-1.130.790</b> |

# Gebührenkalkulation 2018



Gebührenkalkulation

**Gebührenkalkulation "LEITUNGSGEBUNDENE ANLAGEN"**  
für das Wirtschaftsjahr 2018 mit Vortrag aus 2016

**I. Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind**

| Kostenart  | Kosten                | Niederschlagswasser   |                | Schmutzwasser         |                |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| - Abschreibung Kanäle  | 767.622,66 €          | 356.637,49 €          | 46,46 %        | 410.985,17 €          | 53,54 %        |
| - Abschreibung Sonderbauwerke  | 30.984,64 €           | 28.217,71 €           | 91,07 %        | 2.766,93 €            | 8,93 %         |
| - Abschreibung Steinheide  | 13.741,99 €           | 0,00 €                | 0,00 %         | 13.741,99 €           | 100,00 %       |
| Abschreibung Druckrohrleitungen  | 39.074,93 €           | 0,00 €                | 0,00 %         | 39.074,93 €           | 100,00 %       |
| Abschreibung Erschließungsverträge   | 24.074,71 €           | 14.704,83 €           | 61,08 %        | 9.369,88 €            | 38,92 %        |
| Abschreibung sonstiges Anlageverm.   | 15.755,15 €           | 7.185,92 €            | 45,61 %        | 8.569,23 €            | 54,39 %        |
| Verzinsung Kanäle  | 292.156,03 €          | 135.735,69 €          | 46,46 %        | 156.420,34 €          | 53,54 %        |
| Verzinsung Sonderbauwerke  | 6.333,51 €            | 5.767,93 €            | 91,07 %        | 565,58 €              | 8,93 %         |
| Verzinsung Steinheide  | 3.337,04 €            | 0,00 €                | 0,00 %         | 3.337,04 €            | 100,00 %       |
| Verzinsung Druckrohrleitungen  | 13.472,04 €           | 0,00 €                | 0,00 %         | 13.472,04 €           | 100,00 %       |
| Verzinsung Erschließungsverträge   | 0,00 €                | 0,00 €                | 61,08 %        | 0,00 €                | 38,92 %        |
| Verzinsung sonstiges Anlagevermögen  | 52,61 €               | 24,00 €               | 45,61 %        | 28,61 €               | 54,39 %        |
| Verzinsung Grundstücke   | 48,78 €               | 48,78 €               | 100,00 %       | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Eigenkapitalverzinsung   | 641.092,78 €          | 291.184,34 €          | 45,42 %        | 349.908,44 €          | 54,58 %        |
| Erstattung Personalaufwand an die Stadt  | 299.560,00 €          | 126.234,58 €          | 42,14 %        | 173.325,42 €          | 57,86 %        |
| Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt  | 161.168,00 €          | 67.916,20 €           | 42,14 %        | 93.251,80 €           | 57,86 %        |
| Aus- u. Fortbildungsaufwendungen   | 1.000,00 €            | 442,70 €              | 44,27 %        | 557,30 €              | 55,73 %        |
| Erstattung Sachaufwand an die Stadt  | 25.047,00 €           | 11.088,31 €           | 44,27 %        | 13.958,69 €           | 55,73 %        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 1.900,00 €            | 841,13 €              | 44,27 %        | 1.058,87 €            | 55,73 %        |
| Unterhaltung Pumpstationen   | 75.000,00 €           | 25.597,50 €           | 34,13 %        | 49.402,50 €           | 65,87 %        |
| Unterhaltung Regenrückhalteanlagen   | 70.000,00 €           | 31.794,00 €           | 45,42 %        | 38.206,00 €           | 54,58 %        |
| Zustandserfassung einschl. Unterhaltung der Kanalschächte nach SüwVKan                 | 32.000,00 €           | 10.678,40 €           | 33,37 %        | 21.321,60 €           | 66,63 %        |
| Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung  | 65.000,00 €           | 21.690,50 €           | 33,37 %        | 43.309,50 €           | 66,63 %        |
| Stromkosten  | 16.000,00 €           | 5.460,80 €            | 34,13 %        | 10.539,20 €           | 65,87 %        |
| Unterh. Entw.-Anlagen  | 180.000,00 €          | 60.066,00 €           | 33,37 %        | 119.934,00 €          | 66,63 %        |
| Unterhaltung der Versickerungsanlagen  | 30.000,00 €           | 30.000,00 €           | 100,00 %       | 0,00 €                | 0,00 %         |
| Versicherungen   | 3.900,00 €            | 1.331,07 €            | 34,13 %        | 2.568,93 €            | 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 €                | 45,42 %        | 0,00 €                | 54,58 %        |
| Beiträge Unterhaltung bebaute Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittlere Niers | 3.200,00 €            | 2.880,00 €            | 90,00 %        | 320,00 €              | 10,00 %        |
| Prüfungs- und Beratungskosten  | 14.000,00 €           | 6.358,80 €            | 45,42 %        | 7.641,20 €            | 54,58 %        |
| Zinsen f. Liquiditätskredite   | 2.000,00 €            | 908,40 €              | 45,42 %        | 1.091,60 €            | 54,58 %        |
| <b>Summe der Kosten</b>  | <b>2.869.171,87 €</b> | <b>1.242.795,08 €</b> | <b>43,32 %</b> | <b>1.626.376,79 €</b> | <b>56,68 %</b> |
| ./ Sonst. betriebl. Erträge  | -300,00 €             | -129,96 €             | 43,32 %        | -170,04 €             | 56,68 %        |
| + Unter- / - Überdeckung aus 2016  | -332.049,70 €         | -112.526,07 €         |                | -219.523,63 €         |                |
| <b>Berein. Kosten f. Gebühr. Kalkulation</b>   | <b>2.536.822,17 €</b> | <b>1.130.139,05 €</b> |                | <b>1.406.683,12 €</b> |                |



Gebührenkalkulation

| II. Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind          |                          |                          |                            |
|--|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Kostenart  | Kosten                   | Niederschlagswasser      | Schmutzwasser              |
| Reinhaltebeitrag an den Niersverband   | 1.941.389,00 €           | 751.271,00 €             | 1.190.118,00 €             |
| + Unter- / - Überdeckung aus 2016  | 7.009,38 €               | 6.818,45 €               | 190,93 €                   |
| <b>Berein.Kosten Niersverband</b>  | <b>1.948.398,38 €</b>    | <b>758.089,45 €</b>      | <b>1.190.308,93 €</b>      |
| <b>Kosten aus I</b>  | <b>2.536.822,17 €</b>    | <b>1.130.139,05 €</b>    | <b>1.406.683,12 €</b>      |
| <b>Summe der Gesamtkosten</b>  | <b>4.485.220,55 €</b>    | <b>1.888.228,50 €</b>    | <b>2.596.992,05 €</b>      |
| <b>Gebühr, die von allen Kanalbenutzern zu zahlen ist</b>                    |                          |                          |                            |
| Bemessungsgrundlagen   |                          |                          |                            |
| Nieders.Wasser = m <sup>2</sup> befestigte Fläche                            |                          | 1.833.390 m <sup>2</sup> |                            |
| Schmutzwasser = m <sup>3</sup> Frischwasserbezug                             |                          |                          | 1.315.093 m <sup>3</sup>   |
| Gebühr:  |                          |                          |                            |
| Berein.Kosten für Geb-Kalk.(befestigte Fläche):                              |                          |                          |                            |
| 1.130.139,05 € / 1.833.390 m <sup>2</sup>                                    |                          | 0,62 €/m <sup>2</sup>    |                            |
| Berein.Kosten für Geb-Kalk.(Frischwasserbezug):                              |                          |                          |                            |
| 1.406.683,12 € / 1.315.093 m <sup>3</sup>                                    |                          |                          | 1,07 €/m <sup>3</sup>      |
| <b>Gebühr, die nur von den Nichtniersverbandsmitgliedern zu zahlen ist</b>   |                          |                          |                            |
| Bemessungsgrundlagen   |                          |                          |                            |
| Nieders.Wasser = m <sup>2</sup> befestigte Fläche                            |                          | 1.763.083 m <sup>2</sup> |                            |
| Schmutzwasser = m <sup>3</sup> Frischwasserbezug                             |                          |                          | 1.164.222 m <sup>3</sup>   |
| Gebühr:  |                          |                          |                            |
| Berein.Kosten Niersverband (befestigte Fläche):                              |                          |                          |                            |
| 758.089,45 € / 1.763.083 m <sup>2</sup>                                      |                          | 0,43 €/m <sup>2</sup>    |                            |
| Berein.Kosten Niersverband (Frischwasserbezug):                              |                          |                          |                            |
| 1.190.308,93 € / 1.164.222 m <sup>3</sup>                                    |                          |                          | 1,02 €/m <sup>3</sup>      |
| Höhe der Gebühren insgesamt:   |                          |                          |                            |
| <b>Niederschlagswasser</b>   |                          |                          |                            |
| a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind |                          | 0,62 €/m <sup>2</sup>    |                            |
| b) für alle übrigen Grundstücke  |                          | 1,05 €/m <sup>2</sup>    |                            |
| <b>Schmutzwasser</b>   |                          |                          |                            |
| a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind |                          |                          | 1,07 €/m <sup>3</sup>      |
| b) für alle übrigen Grundstücke  |                          |                          | 2,09 €/m <sup>3</sup>      |
| <b>Probe</b>   |                          |                          |                            |
| <u>SCHMUTZWASSER</u>   |                          |                          |                            |
| Niersverb.-Mtgld.  | 150.871 m <sup>3</sup>   | > 1,07 € =               | 161.431,97 €               |
| Sonstige   | 1.164.222 m <sup>3</sup> | > 2,09 € =               | 2.433.223,98 €             |
| <u>NIEDERSCHLAGSWASSER</u>   |                          |                          |                            |
| Niersverb.-Mtgld.  | 70.307 m <sup>2</sup>    | > 0,62 € =               | 43.590,34 €                |
| Sonstige   | 1.763.083 m <sup>2</sup> | > 1,05 € =               | 1.851.237,15 €             |
| Gebühreneinnahmen  |                          |                          | <b>4.489.483,44 €</b>      |
| Gesamtkosten   |                          |                          | <b>4.485.220,55 €</b>      |
| Über-/Unterdeckung   |                          |                          | <b>4.262,89 € = 0,095%</b> |
| Gebühren:  |                          |                          |                            |
|  | 2017                     | 2018                     | Differenz                  |
| <u>SCHMUTZWASSER</u>   |                          |                          |                            |
| Niersverbandsmitglieder  | 1,25 €                   | 1,07 €                   | -0,18 €                    |
| Sonstige   | 2,13 €                   | 2,09 €                   | -0,04 €                    |
| <u>NIEDERSCHLAGSWASSER</u>   |                          |                          |                            |
| Niersverbandsmitglieder  | 0,68 €                   | 0,62 €                   | -0,06 €                    |
| Sonstige   | 1,03 €                   | 1,05 €                   | 0,02 €                     |



Gebührenkalkulation

| Gebührenkalkulation "GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG"<br>für das Wirtschaftsjahr 2018 mit Vortrag aus 2016 |                    |                        |  |                        |
|--|--------------------|------------------------|--|------------------------|
| Kostenart  | Summe der Kosten   | Kleinkläranlagen       |  | Abwassersammelgruben   |
| Erstattung Personalaufwand an die Stadt  | 19.340,00 €        |                        |  |                        |
| Erstattung Allgemeinkosten an die Stadt  | 4.132,00 €         |                        |  |                        |
| Erstattung Sachaufwand an die Stadt  | 642,00 €           |                        |  |                        |
| sonstige Kosten der Grundstücksentsorgung  | 0,00 €             |                        |  |                        |
| <b>Summe der fixen Kosten</b>  | <b>24.114,00 €</b> |                        |  |                        |
| Unternehmerkosten  | 30.134,00 €        | 8.052,00 €             |  | 22.082,00 €            |
| Anteil am Beitrag an den Niersverband  | 2.211,00 €         | 225,00 €               |  | 1.986,00 €             |
| <b>Summe der variablen Kosten</b>  | <b>32.345,00 €</b> | <b>8.277,00 €</b>      |  | <b>24.068,00 €</b>     |
| <b>Gesamtkosten</b>  | <b>56.459,00 €</b> | <b>8.277,00 €</b>      |  | <b>24.068,00 €</b>     |
| + Unter- / - Überdeckung aus 2016  | 4.597,48 €         | 4.500,95 €             |  | 96,53 €                |
| <b>Berein.Gesamtkosten</b>   | <b>61.056,48 €</b> | <b>12.777,95 €</b>     |  | <b>24.164,53 €</b>     |
| Anzahl Anlagen 238 Stck  |                    |                        |  |                        |
| Fixe Kosten für alle Anlagen   | 24.114,00 €        |                        |  |                        |
| Grundgebühr je Anlage  | 101,32 €/Anlage    |                        |  |                        |
| Zu entsorgende Menge in m <sup>3</sup>   |                    | 660 m <sup>3</sup>     |  | 1.810 m <sup>3</sup>   |
| Kosten für die gesamte Menge   |                    | 12.777,95 €            |  | 24.164,53 €            |
| Gebühr je m <sup>3</sup>   |                    | 19,36 €/m <sup>3</sup> |  | 13,35 €/m <sup>3</sup> |
| <b>PROBE</b>   |                    |                        |  | <b>Grundgebühr</b>     |
| 660 m <sup>3</sup> aus Kleinkläranlagen x 19,36 € =  | 12.777,60 €        |                        |  | Kleinkläranlagen       |
| 1.810 m <sup>3</sup> aus Abwassersammelgruben x 13,35 € =  | 24.163,50 €        |                        |  | Gruben                 |
| 238 Anlagen x 101,32 € =   | 24.114,16 €        |                        |  | 21.277,20 €            |
|  |                    |                        |  | 2.836,96 €             |
|  |                    |                        |  | 24.114,16 €            |
| <b>Gebühreneinnahmen "Grundstücksentsorgung" =</b>   | 61.055,26 €        |                        |  |                        |
| <b>Kosten "Grundstücksentsorgung"</b>  | 61.056,48 €        |                        |  |                        |
| Über-/Unterdeckung   | -1,22 €            | = -0,002%              |  |                        |
| Gebühren:  | 2017               | 2018                   |  | Differenz              |
| Kleinkläranlagen   | 18,73 €            | 19,36 €                |  | 0,63 €                 |
| Abwassersammelgruben   | 13,87 €            | 13,35 €                |  | -0,52 €                |
| Grundgebühr je Einrichtung   | 94,60 €            | 101,32 €               |  | 6,72 €                 |
| Gebühr je m <sup>3</sup> ohne Vorjahresergebnis:   |                    |                        |  |                        |
| Kleinkläranlagen   |                    | 12,54 €                |  |                        |
| Abwassersammelgruben   |                    | 13,30 €                |  |                        |

| Gebührenermittlung "GRUNDWASSEREINLEITUNGEN"<br>für das Wirtschaftsjahr 2018  |                                  |   |  |   |                                      |
|---|----------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|
| 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) <u>nicht</u> in die öffentliche Abwasseranlage eingeleitet werden.<br><b>Gem. § 7 Abs 7 der Entwässerungssatzung kann die Stadt auf Antrag jederzeit widerrufliche Befreiungen hiervon erteilen.</b> |                                  |   |  |   |                                      |
| 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 (2002 bis 2016) | Umrechnung m <sup>2</sup> in m <sup>3</sup> | = Gebühr für Grundwassereinleitungen |
| a) für Grundstücke, für die unmittelbar Niersverbandsbeiträge zu zahlen sind  | 0,62 €/m <sup>2</sup>            | / | 750,0 mm/Jahr *)   | x 1.000 =                                   | <b>0,83 €/m<sup>3</sup></b>          |
| b) für alle übrigen Grundstücke   | 1,05 €/m <sup>2</sup>            | / | 750,0 mm/Jahr *)   | x 1.000 =                                   | <b>1,40 €/m<sup>3</sup></b>          |
| *) =Quelle: Niersverband  |                                  |   |  |   |                                      |

Gebührenkalkulation

| <b>Gebühreneinnahmen Gesamteinrichtung</b> |                |                            |
|--|----------------|----------------------------|
| leitungsgebundene Anlage:                  | 4.489.483,44 € |                            |
| Grundstücksentsorgung:                     | 61.055,26 €    |                            |
| <b>Gesamtgebühreneinnahmen:</b>            |                | <b>4.550.538,70 €</b>      |
| <b>Kosten Gesamteinrichtung</b>            |                |                            |
| leitungsgebundene Anlage:                  | 4.485.220,55 € |                            |
| Grundstücksentsorgung:                     | 61.056,48 €    |                            |
| <b>Gesamtkosten:</b>                       |                | <b>4.546.277,03 €</b>      |
| <b>Über-/Unterdeckung:</b>                 |                | <b>4.261,67 € = 0,094%</b> |

# Gebührenabrechnung Wirtschaftsjahr 2016



Gebührenabrechnung 2016

Abrechnung der Gebührenkalkulation "Leitungsgebundene Anlagen" für das Wirtschaftsjahr 2016

I Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind

| Aufwendungen  | Kalkulation         |                     | Tatsächlich         |                     | Kalkulation       |               | Tatsächlich         |               | Kalkulation         |               | Tatsächlich   |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Aufwendungen        | Aufwendungen        | Niederschlagswasser | Niederschlagswasser | Schmutzwasser     | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser | Schmutzwasser |
|   | €                   | €                   | €                   | %                   | €                 | %             | €                   | %             | €                   | %             | €             | %             |
| - Abschreibung Kanäle   | 752.139,84          | 729.766,31          | 350.271,52          | 46,57               | 339.403,39        | 46,51         | 401.868,32          | 53,43         | 390.362,92          | 53,49         | 2.766,17      | 8,93          |
| - Abschreibung Sonderbauwerke   | 30.984,28           | 30.984,64           | 30.984,28           | 100,00              | 28.218,47         | 46,51         | 0,00                | 0,00          | 12.374,58           | 100,00        | 12.374,58     | 100,00        |
| - Abschreibung Steinheide   | 8.662,31            | 12.374,58           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 8.662,31            | 100,00        | 39.005,66           | 100,00        | 39.005,66     | 100,00        |
| - Abschreibung Druckrohrleitungen   | 38.975,19           | 39.005,66           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 38.975,19           | 100,00        | 21.562,60           | 35,75         | 9.369,82      | 38,92         |
| - Abschreibung Erschließungsverträge  | 21.562,60           | 24.074,71           | 13.853,98           | 64,25               | 14.704,89         | 61,08         | 7.708,62            | 35,75         | 4.763,78            | 51,14         | 3.029,37      | 54,28         |
| - Abschreibung sonstiges Anlageverm.  | 4.763,78            | 5.581,18            | 2.327,58            | 48,86               | 2.551,81          | 45,72         | 2.436,20            | 51,14         | 381.417,66          | 53,43         | 175.218,93    | 53,49         |
| - Verzinsung Kanäle   | 381.417,66          | 327.573,24          | 177.626,20          | 46,57               | 152.354,31        | 46,51         | 203.791,46          | 53,43         | 8.710,56            | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| - Verzinsung Sonderbauwerke   | 8.710,56            | 7.555,36            | 8.710,56            | 100,00              | 7.555,36          | 100,00        | 0,00                | 0,00          | 3.554,11            | 100,00        | 3.951,98      | 100,00        |
| - Verzinsung Steinheide   | 3.554,11            | 3.951,98            | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 3.554,11            | 100,00        | 17.735,72           | 100,00        | 8.117,39      | 100,00        |
| - Verzinsung Druckrohrleitungen   | 17.735,72           | 8.117,39            | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 17.735,72           | 100,00        | 2.695,55            | 35,75         | 1.995,88      | 59,00         |
| - Verzinsung Erschließungsverträge  | 2.695,55            | 3.382,84            | 1.731,89            | 64,25               | 1.386,96          | 41,00         | 963,66              | 35,75         | 133,89              | 51,14         | 48,27         | 54,28         |
| - Verzinsung sonstiges Anlagevermö.   | 133,89              | 88,93               | 65,42               | 48,86               | 40,66             | 45,72         | 68,47               | 51,14         | 61,51               | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| - Verzinsung Grundstücke  | 61,51               | 56,91               | 61,51               | 100,00              | 56,91             | 100,00        | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 59,00         | 2.667,61      | 53,49         |
| - Verzinsung Anlagen im Bau   | 0,00                | 4.987,11            | 0,00                | 41,00               | 2.319,50          | 46,51         | 0,00                | 59,00         | 252.478,00          | 57,92         | 156.899,26    | 56,49         |
| Erstattung Personalaufwand an die Stadt   | 252.478,00          | 277.761,93          | 106.249,50          | 42,08               | 120.862,67        | 43,51         | 146.228,50          | 57,92         | 180.302,00          | 58,00         | 90.559,11     | 58,00         |
| Verwaltungsgemeinkosten   | 180.302,00          | 156.136,39          | 75.726,84           | 42,00               | 65.577,28         | 42,00         | 104.575,16          | 58,00         | 1.000,00            | 58,00         | 377,00        | 58,00         |
| Aus- u. Fortbildungskosten  | 1.000,00            | 650,00              | 420,00              | 42,00               | 273,00            | 42,00         | 580,00              | 58,00         | 7.664,00            | 58,00         | 3.990,95      | 58,00         |
| Erstattung Sachaufwand an die Stadt   | 7.664,00            | 6.880,94            | 3.218,88            | 42,00               | 2.889,99          | 42,00         | 4.445,12            | 58,00         | 1.900,00            | 58,00         | 1.048,59      | 58,00         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 1.900,00            | 1.807,92            | 798,00              | 42,00               | 759,33            | 42,00         | 1.102,00            | 58,00         | 45.000,00           | 68,67         | 25.194,75     | 68,67         |
| Unterhaltung Pumpstationen  | 45.000,00           | 36.689,60           | 14.098,50           | 31,33               | 11.494,85         | 31,33         | 30.901,50           | 68,67         | 70.000,00           | 68,67         | 137.072,05    | 68,67         |
| Unterhaltung Regenrückhalteanlagen  | 70.000,00           | 199.609,80          | 21.931,00           | 31,33               | 62.537,75         | 31,33         | 48.069,00           | 68,67         | 32.000,00           | 68,67         | 20.716,54     | 68,67         |
| Zustandserfassung einschl. Unterhaltung Kanalschächte nach Süw                      | 32.000,00           | 30.168,25           | 10.025,60           | 31,33               | 9.451,71          | 31,33         | 21.974,40           | 68,67         | 65.000,00           | 68,67         | 40.999,62     | 68,67         |
| Kanalreinigung einschl. TV-Untersuchung   | 65.000,00           | 59.705,28           | 20.364,50           | 31,33               | 18.705,66         | 31,33         | 44.635,50           | 68,67         | 14.000,00           | 68,67         | 10.737,43     | 68,67         |
| Stromkosten   | 14.000,00           | 15.636,28           | 4.386,20            | 31,33               | 4.898,85          | 31,33         | 9.613,80            | 68,67         | 220.000,00          | 68,67         | 117.322,41    | 68,67         |
| Unterh. Entw.-Anlagen   | 220.000,00          | 170.849,59          | 68.926,00           | 31,33               | 53.527,18         | 31,33         | 151.074,00          | 68,67         | 27.000,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Unterhaltung der Versickerungsanlagen   | 27.000,00           | 22.136,00           | 27.000,00           | 100,00              | 22.136,00         | 100,00        | 0,00                | 0,00          | 3.700,00            | 50,00         | 2.162,04      | 58,00         |
| Versicherungen  | 3.700,00            | 3.727,66            | 1.850,00            | 50,00               | 1.565,62          | 42,00         | 1.850,00            | 50,00         | 50.000,00           | 100,00        | 41.650,00     | 100,00        |
| Vergütung a.d. Wasserwerke f.d. Erhebung der Messdaten                              | 50.000,00           | 41.650,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 50.000,00           | 100,00        | 0,00                | 0,00          | 0,00          | 68,67         |
| Anerkennungsgebühren  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 31,33               | 0,00              | 31,33         | 0,00                | 68,67         | 0,00                | 0,00          | 0,00          | 100,00        |
| Kleineinleiterabgabe  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 1.000,00            | 55,00         | 1.243,46      | 100,00        |
| Beiträge Unterhaltung bebaute Grundstücke bzw. Verschmutzerbeitrag WuBV Mittl.Niers | 1.000,00            | 1.243,46            | 450,00              | 0,00                | 0,00              | 0,00          | 550,00              | 55,00         | 14.000,00           | 58,00         | 8.120,00      | 58,00         |
| Prüfungs- und Beratungskosten   | 14.000,00           | 14.000,00           | 5.880,00            | 42,00               | 5.880,00          | 42,00         | 8.120,00            | 58,00         | 7.000,00            | 57,16         | 524,78        | 58,00         |
| Zinsen f. Kassenkredite   | 7.000,00            | 904,80              | 2.998,80            | 42,84               | 380,02            | 42,00         | 4.001,20            | 57,16         | 0,00                | 0,00          |               |               |
| Vortrag Verlust (+)/Überschuss (-) aus 2014   | 0,00                |                     | 0,00                |                     |                   |               | 0,00                |               |                     |               |               |               |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>   | <b>2.263.441,00</b> | <b>2.237.058,74</b> | <b>949.956,76</b>   | <b>41,97</b>        | <b>929.532,17</b> | <b>41,55</b>  | <b>1.313.484,24</b> | <b>58,03</b>  | <b>1.307.526,57</b> | <b>58,45</b>  |               |               |



Gebührenabrechnung 2016

| Erträge   | Kalkulation         |                     | Tatsächlich         |                     | Kalkulation         |               | Tatsächlich         |               | Kalkulation         |               | Tatsächlich   |               |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | Erlöse              | Erlöse              | Niederschlagswasser | Niederschlagswasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser | Schmutzwasser |
|   | €                   | €                   | €                   | %                   | €                   | %             | €                   | %             | €                   | %             | €             | %             |
| Niederschlagswassergebühr   | 1.270.245,15        | 1.311.056,83        | 1.270.245,15        | 100,00              | 1.311.056,83        | 100,00        |                     |               |                     |               |               |               |
| Schmutzwassergebühr   | 1.672.983,06        | 1.789.168,38        |                     |                     |                     |               | 1.672.983,06        | 100,00        | 1.789.168,38        | 100,00        |               |               |
| <b>Summe Gebühren</b>   | <b>2.943.228,21</b> | <b>3.100.225,21</b> | <b>1.270.245,15</b> |                     | <b>1.311.056,83</b> |               | <b>1.672.983,06</b> |               | <b>1.789.168,38</b> |               |               |               |
| <b>Sonstige Erträge</b>   |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| sonstige Kostenerstattungen - Grundwassereinleitungen                     | 0,00                | 112.589,62          | 0,00                |                     | 46.780,99           | 41,55         | 0,00                |               | 65.808,63           | 58,45         |               |               |
| Guthabenzinsen und Stundungszinsen  | 0,00                | 165,00              | 0,00                | 42,80               | 68,56               | 41,55         | 0,00                | 57,20         | 96,44               | 58,45         |               |               |
| Sonstige Erträge  | 500,00              | 1.954,80            | 214,00              |                     | 812,22              |               | 286,00              |               | 1.142,58            |               |               |               |
| Erträge Auflösung Rückstellung für Erhebung der Messdaten                 | 0,00                | 25.050,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |               | 0,00                | 100,00        | 25.050,00           | 100,00        |               |               |
| <b>Summe der Erträge</b>  | <b>2.943.728,21</b> | <b>3.239.984,63</b> | <b>1.270.459,15</b> |                     | <b>1.358.718,60</b> | <b>41,94</b>  | <b>1.673.269,06</b> |               | <b>1.881.266,03</b> | <b>58,06</b>  |               |               |
| <b>Überschuss/Verlust</b>   | <b>680.287,21</b>   | <b>1.002.925,89</b> | <b>320.502,39</b>   |                     | <b>429.186,43</b>   |               | <b>359.784,82</b>   |               | <b>573.739,46</b>   |               |               |               |
| ./. Ausgleich Verlust / + Ausschüttung Überschuss aus 2014                | -69.820,84          | -69.820,84          | -40.054,69          |                     | -40.054,69          |               | -29.766,15          |               | -29.766,15          |               |               |               |
| ./. Verzinsung des Eigenkapitals (5,5 %) = Gewinnausschüttung             | -607.955,12         | -601.055,35         | -278.990,60         | 45,89               | -276.605,67         | 46,02         | -328.964,52         | 54,11         | -324.449,68         | 53,98         |               |               |
| <b>Ergebnis Nachkalkulation 2016:</b>                                     |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| <b>Kosten, die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind</b>                  | <b>2.511,25</b>     | <b>332.049,70</b>   | <b>1.457,10</b>     |                     | <b>112.526,07</b>   |               | <b>1.054,15</b>     |               | <b>219.523,63</b>   |               |               |               |
| <b>II Kosten, die auf die Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind</b> |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| Aufwendungen  | Kalkulation         |                     | Tatsächlich         |                     | Kalkulation         |               | Tatsächlich         |               | Kalkulation         |               | Tatsächlich   |               |
|   | Aufwendungen/Erlö   | Aufwendungen/Erlö   | Niederschlagswasser | Niederschlagswasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser       | Schmutzwasser | Schmutzwasser | Schmutzwasser |
|   | €                   | €                   | €                   | %                   | €                   | %             | €                   | %             | €                   | %             | €             | %             |
| Reinhaltebeitrag an den Niersverband                                      | 1.845.813,00        | 1.800.599,87        | 746.742,00          | 40,46               | 709.441,35          | 39,40         | 1.099.071,00        | 59,54         | 1.091.158,52        | 60,60         |               |               |
| Vortrag Verlust (+)/Überschuss (-) aus 2014                               | 0,00                |                     | 0,00                |                     |                     |               | 0,00                |               |                     |               |               |               |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>   | <b>1.845.813,00</b> | <b>1.800.599,87</b> | <b>746.742,00</b>   |                     | <b>709.441,35</b>   |               | <b>1.099.071,00</b> |               | <b>1.091.158,52</b> |               |               |               |
| <b>Erträge</b>  |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| Niederschlagswassergebühr   | 672.838,64          | 623.340,46          | 672.838,64          | 100,00              | 623.340,46          | 100,00        |                     |               |                     |               |               |               |
| Schmutzwassergebühr   | 1.027.302,08        | 992.390,09          |                     |                     |                     |               | 1.027.302,00        | 100,00        | 992.390,09          | 100,00        |               |               |
| +/- Beitragsabrechnung des Niersverbandes für 2015                        | 0,00                | 34.669,02           | 0,00                |                     | 7.308,26            | 21,08         | 0,00                |               | 27.360,76           | 78,92         |               |               |
| <b>Summe Gebühren</b>   | <b>1.700.140,72</b> | <b>1.650.399,57</b> | <b>672.838,64</b>   |                     | <b>630.648,72</b>   |               | <b>1.027.302,00</b> |               | <b>1.019.750,85</b> |               |               |               |
| <b>Summe Erträge</b>  | <b>1.700.140,72</b> | <b>1.650.399,57</b> | <b>672.838,64</b>   | <b>39,58</b>        | <b>630.648,72</b>   | <b>38,21</b>  | <b>1.027.302,00</b> | <b>60,42</b>  | <b>1.019.750,85</b> | <b>61,79</b>  |               |               |
| <b>Überschuss/Verlust</b>   | <b>-145.672,28</b>  | <b>-150.200,30</b>  | <b>-73.903,36</b>   |                     | <b>-78.792,63</b>   |               | <b>-71.769,00</b>   |               | <b>-71.407,67</b>   |               |               |               |
| ./. Ausgleich Verlust / + Ausschüttung Überschuss aus 2014                | 143.190,92          | 143.190,92          | 71.974,18           |                     | 71.974,18           |               | 71.216,74           |               | 71.216,74           |               |               |               |
| <b>Ergebnis Nachkalkulation 2016:</b>                                     |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| <b>Kosten, die nur auf Nichtniersverbandsmitglieder umzulegen sind"</b>   | <b>-2.481,36</b>    | <b>-7.009,38</b>    | <b>-1.929,18</b>    |                     | <b>-6.818,45</b>    |               | <b>-552,26</b>      |               | <b>-190,93</b>      |               |               |               |
| <b>Gesamtergebnis Nachkalkulation "Leitungsgebundene Anlagen 2016"</b>    | <b>29,89</b>        | <b>325.040,32</b>   | <b>-472,08</b>      |                     | <b>105.707,62</b>   | <b>0,00</b>   | <b>501,89</b>       |               | <b>219.332,70</b>   |               |               |               |
| <b>Nachrichtlich:</b>   |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |
| nicht gebührenrelevante Aufwendungen                                      | 12.500,00           | 0,00                | 0,00                |                     | 0,00                |               | 0,00                |               | 0,00                |               | 0,00          |               |
| <b>Werteveränderungen des Anlagevermögens</b>                             |                     |                     |                     |                     |                     |               |                     |               |                     |               |               |               |

Gebührenabrechnung 2016

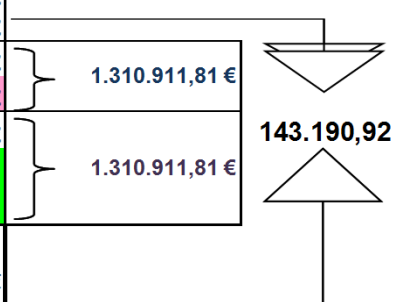
| Abrechnung der Gebührenkalkulation "GRUNDSTÜCKSENTSORGUNG" für das Wirtschaftsjahr 2016 |                           |   |                           |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
|---|---------------------------|---|---------------------------|---|-------------------------------------|--------|-------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|
| Aufwendungen  | Kalkulation               |   | Tatsächlich               |   | Kalkulation                         |        | Tatsächlich                         |        | Kalkulation                          |        | Tatsächlich                          |        |
|   | Aufwendungen              | € | Aufwendungen              | € | Kleinkläranlagen                    | %      | Kleinkläranlagen                    | %      | Abwassersammelgru                    | %      | Abwassersammelgru                    | %      |
| Erstattung Personalaufwand an die Stadt   | 16.822,00                 |   | 22.803,35                 |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| Erstattung Allgmeinkosten an die Stadt  | 4.623,00                  |   | 4.003,50                  |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| Erstattung Sachaufwand an die Stadt   | 196,00                    |   | 176,43                    |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| sonstige Kosten   | 0,00                      |   | 0,00                      |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| <b>Summe der fixen Kosten</b>   | <b>21.641,00</b>          |   | <b>26.983,28</b>          |   | <b>18.991,08</b>                    |        | <b>23.749,75</b>                    |        | <b>2.649,92</b>                      |        | <b>3.233,53</b>                      |        |
| Unternehmerkosten   | 31.355,00                 |   | 32.921,07                 |   | 7.711,00                            |        | 8.635,83                            |        | 23.644,00                            |        | 24.285,24                            |        |
| Anteil am Beitrag an den Niersverband   | 2.187,00                  |   | 2.035,62                  |   | 53,00                               |        | 55,74                               |        | 2.134,00                             |        | 1.979,88                             |        |
| <b>Summe der variablen Kosten</b>   | <b>33.542,00</b>          |   | <b>34.956,69</b>          |   | <b>7.764,00</b>                     |        | <b>8.691,57</b>                     |        | <b>25.778,00</b>                     |        | <b>26.265,12</b>                     |        |
| <b>Gesamtkosten</b>   | <b>55.183,00</b>          |   | <b>61.939,97</b>          |   | <b>26.755,08</b>                    |        | <b>32.441,32</b>                    |        | <b>28.427,92</b>                     |        | <b>29.498,65</b>                     |        |
| Vortrag Verlust (+)/Überschuss (-) aus 2014   | 0,00                      |   |                           |   | 0,00                                |        |                                     |        | 0,00                                 |        |                                      |        |
| <b>Summe der Aufwendungen</b>   | <b>55.183,00</b>          |   | <b>61.939,97</b>          |   | <b>26.755,08</b>                    |        | <b>32.441,32</b>                    |        | <b>28.427,92</b>                     |        | <b>29.498,65</b>                     |        |
| Anzahl der Anlagen  | 245,00                    |   | 242,00                    |   | 215,00                              |        | 213,00                              |        | 30,00                                |        | 29,00                                |        |
| Fixe Kosten für alle Anlagen  | 21.641,00                 |   | 26.983,28                 |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| Grundgebühr je Anlage   | 88,33                     |   | 111,50                    |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| zu entsorgende Menge in m³  |                           |   |                           |   | 632,0 m³                            |        | 708,0 m³                            |        | 1.938,0 m³                           |        | 1.991,0 m³                           |        |
| <b>Erträge</b>  | <b>Kalkulation Erlöse</b> |   | <b>Tatsächlich Erlöse</b> |   | <b>Kalkulation Kleinkläranlagen</b> |        | <b>Tatsächlich Kleinkläranlagen</b> |        | <b>Kalkulation Abwassersammelgru</b> |        | <b>Tatsächlich Abwassersammelgru</b> |        |
|   | €                         |   | €                         |   | € %                                 |        | € %                                 |        | € %                                  |        | € %                                  |        |
| Kleinkläranlagen  |                           |   |                           |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| (nur Entsorgung, ohne Grundgebühr + Anteilige SoPo-Auflösung)                           | 10.529,12                 |   | 11.795,28                 |   | 10.529,12                           | 100,00 | 11.795,28                           | 100,00 |                                      |        |                                      |        |
| Abwassersammelgruben  |                           |   |                           |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| (nur Entsorgung, ohne Grundgebühr + Anteilige SoPo-Auflösung)                           | 25.930,44                 |   | 26.940,19                 |   |                                     |        |                                     |        | 25.930,44                            | 100,00 | 26.940,19                            | 100,00 |
| Grundgebühr je Anlage (Tatsächlichen Erlöse:  |                           |   |                           |   |                                     |        |                                     |        |                                      |        |                                      |        |
| teilw. nur anteilige Jahresgebühr nach Kanalanschluss im lfd.                           | 21.640,85                 |   | 21.383,21                 |   | 18.990,95                           |        | 18.821,64                           |        | 2.649,90                             |        | 2.561,57                             |        |
| +/- Beitragsabrechnung des Niersverbandes für 2015                                      | 0,00                      |   | 55,27                     |   |                                     |        | 1,51                                |        |                                      |        | 53,76                                |        |
| <b>Summe Erträge</b>  | <b>58.100,41</b>          |   | <b>60.173,95</b>          |   | <b>29.520,07</b>                    |        | <b>30.618,43</b>                    |        | <b>28.580,34</b>                     |        | <b>29.555,52</b>                     |        |
| <b>Überschuss/Verlust</b>   | <b>2.917,41</b>           |   | <b>-1.766,02</b>          |   | <b>2.764,99</b>                     |        | <b>-1.822,89</b>                    |        | <b>152,42</b>                        |        | <b>56,87</b>                         |        |
| ./. Ausgleich Verlust / + Ausschüttung Überschuss aus 2014                              | -2.831,46                 |   | -2.831,46                 |   | -2.678,06                           |        | -2.678,06                           |        | -153,40                              |        | -153,40                              |        |
| <b>Ergebnis Nachkalkulation 2016</b>  | <b>85,95</b>              |   | <b>-4.597,48</b>          |   | <b>86,93</b>                        |        | <b>-4.500,95</b>                    |        | <b>-0,98</b>                         |        | <b>-96,53</b>                        |        |





Gebührenabrechnung 2016

| Zusammenfassung  |  | Kalkulation           | Tatsächlich           |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
|  |  | Aufwendungen          | Aufwendungen          |
| <b>Gegenüberstellung</b>   |  |                       |                       |
| 1. Aufwendungen für alle Pflichtigen   |  | 2.263.441,00 €        | 2.237.058,74 €        |
| 2. Aufwendungen die <u>nur</u> auf Nicht-Niersverbandsmitgl. umzul           |  | 1.845.813,00 €        | 1.800.599,87 €        |
| 3. Aufwend. Grundstücksentsorgung  |  | 55.183,00 €           | 61.939,97 €           |
| 4. Aufwand aus Wertveränderungen bei Sachanlagen<br>(nicht gebührenrelevant) |  | 12.500,00 €           | 0,00 €                |
| <b>Gesamtaufwendungen</b>  |  | <b>4.164.437,00 €</b> | <b>4.099.598,58 €</b> |
|  |  | Kalkulation           | Tatsächlich           |
|  |  | Erlöse                | Erlöse                |
| Erträge zu 1.  |  | 2.943.728,21 €        | 3.239.984,63 €        |
| Erträge zu 2.  |  | 1.700.140,72 €        | 1.650.399,57 €        |
| Erträge zu 3.  |  | 58.100,41 €           | 60.173,95 €           |
| <b>Gesamterträge</b>   |  | <b>4.701.969,34 €</b> | <b>4.950.558,15 €</b> |
|  |  | Kalkulation           | Tatsächlich           |
| <b>Überschuss/Verlust</b>  |  | <b>537.532,34 €</b>   | <b>850.959,57 €</b>   |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam            |  |                       | 316.761,32 €          |
| <b>Gesamtergebnis</b>  |  |                       | <b>1.167.720,89 €</b> |
| <b>Gewinn nach Ergebnisrechnung</b>  |  |                       |                       |
| <b>vor Einbuchung in den SoPo Gebührenaussgleich</b>                         |  |                       | <b>1.310.911,81 €</b> |
| <b>davon</b>   |  |                       |                       |
| Ergebnis Abrechnung Wirtschaftsjahr 2016                                     |  |                       | 322.556,52 €          |
| Aufwendungen (Sonderabschreibungen)  |  |                       | 0,00 €                |
| Verzinsung des Eigenkapitals   |  |                       | 601.055,35 €          |
| +Vortrag Verlust (+)/Überschuss (-) aus 2014 (netto)                         |  |                       | 70.538,62 €           |
| Zwischensumme: Ergebnis Gebührenabrechnung                                   |  |                       | 994.150,49 €          |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam            |  |                       | 316.761,32 €          |
| Überschüsse = Einbuchung in den Sonderposten f.d.Gebührenaussgleich          |  |                       | 332.049,70 €          |
| <b>Ergebnis nach Einbuchung SoPo Gebührenaussgleich</b>                      |  |                       | <b>978.862,11 €</b>   |
| <b>= Jahresergebnis</b>  |  |                       | <b>978.862,11 €</b>   |
| <b>Gegenprobe</b>  |  |                       |                       |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, nicht gebührenwirksam            |  |                       | 316.761,32 €          |
| + zuzüglich Verlustausgleich aus 2014  |  |                       | 72.652,30 €           |
| - Verluste Gebührenberechnung (Ausgleich in 2018)                            |  |                       | -11.606,86 €          |
| - Verluste aus Sonderabschreibungen, nicht gebührenwirksam                   |  |                       | 0,00 €                |
| <b>Rücklage</b>  |  |                       | <b>377.806,76 €</b>   |
| <b>+ Gewinn aus Verzinsung des Eigenkapitals</b>                             |  |                       | <b>601.055,35 €</b>   |
| <b>Verwendungsempfehlung: Ausschüttung an Stadt als Eigentümer</b>           |  |                       | <b>601.055,35 €</b>   |
| <b>Gesamtgewinn</b>  |  |                       | <b>978.862,11 €</b>   |



= Summe Entnahme Sonderposten für den  
Gebührenaussgleich  
(=Zuführung des Jahres 2014)

# Anlagen

- Bilanz zum 31.12.2016
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanz zum 31. Dezember 2016

| <b><u>Aktiva</u></b>  |                   |                      | <b><u>Passiva</u></b> |  |                      |                      |            |
|---|-------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------|----------------------|------------|
|   | €                 | €                    | 31.12.2015            | €  | €                    | 31.12.2015           |            |
| 1. Anlagevermögen   |                   |                      |                       |  |                      |                      |            |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände   |                   | 6.810,97             | 11.405,97             | 1.1 Allgemeine Rücklage  | 10.928.279,11        | 10.639.350,55        |            |
| 1.2 Sachanlagen   |                   |                      |                       | 1.4 Jahresüberschuss   | <u>978.862,11</u>    | <u>874.092,85</u>    |            |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen   |                   |                      |                       |  | 11.907.141,22        | 11.513.443,40        |            |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des<br>Infrastrukturvermögens                             | 5.266,17          |                      | 5.266,17              | 2. Sonderposten  |                      |                      |            |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und<br>Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 34.817.130,32     |                      | 35.508.195,00         | 2.1 für Zuwendungen  | 5.029.270,12         | 5.153.658,24         |            |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.588,23          |                      | 2.574,41              | 2.2 für Beiträge   | 5.958.997,99         | 6.070.686,07         |            |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                      | <u>471.865,27</u> |                      | <u>7.885,36</u>       | 2.3 für den Gebührenaussgleich                                 | 525.521,15           | 336.662,37           |            |
|   |                   | 35.295.849,99        | 35.523.920,94         | 2.4 Sonstige Sonderposten                                      | <u>2.509.311,74</u>  | <u>2.562.333,09</u>  |            |
|   |                   |                      |                       |  | 14.023.101,00        | 14.123.339,77        |            |
| 2. Umlaufvermögen   |                   |                      |                       | 3. Rückstellungen  |                      |                      |            |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 |                   |                      |                       | 3.4 Sonstige Rückstellungen                                    |                      | 133.000,00           | 366.500,00 |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und<br>Forderungen aus Transferleistungen |                   |                      |                       | 4. Verbindlichkeiten   |                      |                      |            |
| 2.2.1.1 Gebühren  | 200.765,56        |                      | 228.921,95            | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitor              |                      |                      |            |
| 2.2.1.2 Beiträge  | 5.312,50          |                      | 0,0                   | 4.2.4 vom öffentlichen Bereich                                 | 6.069.063,53         | 6.577.640,91         |            |
| 2.2.1.5 sonstige ö-r. Forderungen   | 0,00              |                      | 0,0                   | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt                                 | 1.742.895,12         | 1.927.425,37         |            |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen  | 16.430,70         |                      | 2.571,11              | 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur<br>Liquiditätssicherung | 986.228,75           | 601.213,96           |            |
|   |                   | 222.508,76           | 231.493,06            | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen        | 494.705,86           | 506.815,44           |            |
|   |                   | <u>35.525.169,72</u> | <u>35.766.819,97</u>  | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                 | <u>169.034,24</u>    | <u>150.441,12</u>    |            |
|   |                   |                      |                       |  | 9.461.927,50         | 9.763.536,80         |            |
|   |                   |                      |                       |  | <u>35.525.169,72</u> | <u>35.766.819,97</u> |            |

| <b>Übersicht<br/>über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten</b>                            |   |  |   |
|--|---|--|---|
| <b>Art der Verbindlichkeit</b>   | <b>Stand am Ende<br/>des Vorvorjahres</b> | <b>Voraussichtlicher<br/>Stand zu Beginn<br/>des<br/>Wirtschaftsjahres</b> | <b>Voraussichtlicher<br/>Stand zum Ende<br/>des<br/>Wirtschaftsjahres</b> |
|  | <b>31.12.2016</b>                         | <b>01.01.2018</b>  | <b>31.12.2018</b>   |
|  | <b>EUR</b>                                | <b>EUR</b>   | <b>EUR</b>  |
|  | <b>1</b>                                  | <b>2</b>   | <b>5</b>  |
| <b>1. Anleihen</b>   | -   | -  | -   |
| <b>2. Verbindlichkeiten<br/>aus Krediten für Investitionen</b>   | <b>7.811.958,65</b>                       | <b>8.394.772</b>   | <b>7.769.730</b>  |
| <i>hiervon:</i>  |   |  |   |
| <i>2.4 vom öffentlichen Bereich</i>  | 6.069.063,53                              | 5.449.960  | 5.054.631   |
| <i>2.5 von Banken und Kreditinstituten</i>   | 1.742.895,12                              | 2.944.812  | 2.715.099   |
| <b>3. Verbindlichkeiten<br/>aus Krediten zur<br/>Liquiditätssicherung</b>                              | <b>986.228,75</b>                         | <b>702.613</b>   | <b>1.144.497</b>  |
| <i>hiervon</i>   |   |  |   |
| <i>3.1 vom öffentlichen Bereich</i>  | 986.228,75                                | 702.613  | 1.144.497   |
| <b>4. Verbindlichkeiten<br/>aus Vorgängen, die<br/>Kreditaufnahmen wirtschaftlich<br/>gleichkommen</b> | -   | -  | -   |
| <b>5. Verbindlichkeiten<br/>aus Lieferungen und Leistungen</b>   | <b>494.705,86</b>                         | <b>500.700</b>   | <b>512.400</b>  |
| <b>6. Verbindlichkeiten<br/>aus Transferleistungen</b>   | -   | -  | -   |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>   | <b>169.034,24</b>                         | <b>100.000</b>   | <b>100.000</b>  |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>  | -   | -  | -   |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>  | <b>9.461.927,50</b>                       | <b>9.698.085</b>   | <b>9.526.627</b>  |



| <b>ÜBERSICHT</b>   |               |                      |
|--|---------------|----------------------|
| <b>über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>  |               |                      |
| <b>Eigenkapital laut Bilanz zum 31.12.2016</b>   |               | <b>11.907.141,22</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 10.928.279,11 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| ◆ Jahresergebnis 2016  | 978.862,11    |                      |
| ./. Gewinnausschüttung des Jahres 2016   |               | -601.055,35          |
| <b>= Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2017</b>   |               | <b>11.306.085,87</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 11.306.085,87 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| + Planergebnis für das Jahr 2017 lt. Wirtschaftsplan 2017  |               | 948.309,00           |
| ./. vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2017   |               | -619.882,87          |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2017 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2017) |               | 0,00                 |
| <b>= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2018</b>   |               | <b>11.634.512,00</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 11.634.512,00 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| + Planergebnis für das Jahr 2018 lt. Wirtschaftsplan 2018  |               | 976.916,00           |
| ./. vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2018   |               | -641.092,00          |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2018 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2018) |               | -19.800,00           |
| <b>= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2019</b>   |               | <b>11.950.536,00</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 11.950.536,00 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| + Planergebnis für das Jahr 2019 lt. Wirtschaftsplan 2018  |               | 965.309,00           |
| ./. vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2019   |               | -641.092,00          |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2019 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2018) |               | -4.675,00            |
| <b>= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2020</b>   |               | <b>12.270.078,00</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 12.270.078,00 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| + Planergebnis für das Jahr 2020 lt. Wirtschaftsplan 2018  |               | 965.309,00           |
| ./. vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2020   |               | -641.093,00          |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2020 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2018) |               | 0,00                 |
| <b>= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2021</b>   |               | <b>12.594.294,00</b> |
| davon:   |               |                      |
| ◆ allgemeine Rücklage:   | 12.594.294,00 |                      |
| ◆ Sonderrücklagen:   | 0,00          |                      |
| + Planergebnis für das Jahr 2021 lt. Wirtschaftsplan 2018  |               | 965.309,00           |
| ./. vorgesehene Gewinnausschüttung des Jahres 2021   |               | -641.093,00          |
| +/- Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögens- gegenständen mit der allgemeinen Rücklage gem. § 43(3) GemHVO NRW) in 2021 (Planansatz gem. Wirtschaftsplan des Jahres 2018) |               | 0,00                 |
| <b>= Planwert: Eigenkapital für das Wirtschaftsjahr 2022</b>   |               | <b>12.918.510,00</b> |

**Bilanz zum 31. Dezember 2016**

| <b><u>A K T I V A</u></b>                                 | 31.12.2016           | 31.12.2015           | <b><u>P A S S I V A</u></b>            | 31.12.2016           | 31.12.2015           |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
|   | <u>EURO</u>          | <u>EURO</u>          |  | <u>EURO</u>          | <u>EURO</u>          |
| <b>A Anlagevermögen</b>                                   |                      |                      | <b>A Eigenkapital</b>                  |                      |                      |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>               | 6.810,97             | 11.405,97            | I. Allgemeine Rücklage                 | 10.928.279,11        | 10.639.350,55        |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                    | -----                | -----                | II. Jahresüberschuss                   | <u>978.862,11</u>    | <u>874.092,85</u>    |
| 1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens             | 5.266,17             | 5.266,17             |  | 11.907.141,22        | 11.513.443,40        |
| 2. Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen          | 34.817.130,32        | 35.508.195,00        |  | -----                | -----                |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung                     | 1.588,23             | 2.574,41             | <b>B Sonderposten</b>                  |                      |                      |
| 4. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 | <u>471.865,27</u>    | <u>7.885,36</u>      | 1. Zuwendungen                         | 5.029.270,12         | 5.153.658,24         |
|   | 35.295.849,99        | 35.523.930,94        | 2. Beiträge                            | 5.958.997,99         | 6.070.686,07         |
|   | -----                | -----                | 3. Gebührenaussgleich                  | 525.521,15           | 336.662,37           |
| <b>B Umlaufvermögen</b>                                   |                      |                      | 4. Sonstige Sonderposten               | <u>2.509.311,74</u>  | <u>2.562.333,09</u>  |
| <b>I. Forderungen aus sonstigen Vermögensgegenständen</b> |                      |                      |  | 14.023.101,00        | 14.123.339,77        |
| <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und</b>              |                      |                      |  | -----                | -----                |
| <b>Forderungen aus Transferleistungen</b>                 |                      |                      | <b>C Rückstellungen</b>                |                      |                      |
| 1. Gebühren   | 200.765,56           | 228.921,95           | 1. Sonstige Rückstellungen             | 133.000,00           | 366.500,00           |
| 2. Beiträge   | 5.312,50             | 0,00                 |  | -----                | -----                |
| <b>II. Privatrechtliche Forderungen</b>                   |                      |                      | <b>D Verbindlichkeiten</b>             |                      |                      |
| 1. gegenüber dem öffentlichen Bereich                     | <u>16.430,70</u>     | <u>2.571,11</u>      | 1. Verbindlichkeiten aus Krediten für  |                      |                      |
|   | 222.508,76           | 231.493,06           | Investitionen vom öffentlichen und     |                      |                      |
|   | -----                | -----                | vom privaten Bereich                   | 7.811.958,65         | 8.505.066,28         |
|   | -----                | -----                | 2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur  |                      |                      |
|   | -----                | -----                | Liquiditätssicherung                   | 986.228,75           | 601.213,96           |
|   | -----                | -----                | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und |                      |                      |
|   | -----                | -----                | Leistungen                             | 494.705,86           | 506.815,44           |
|   | -----                | -----                | 4. Sonstige Verbindlichkeiten          | <u>169.034,24</u>    | <u>150.441,12</u>    |
|   | -----                | -----                |  | 9.461.927,50         | 9.763.536,80         |
|   | -----                | -----                |  | -----                | -----                |
| <b>Bilanzsumme</b>  | <u>35.525.169,72</u> | <u>35.766.819,97</u> | <b>Bilanzsumme</b>                     | <u>35.525.169,72</u> | <u>35.766.819,97</u> |

## Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2016

|   | Brutto-Anschaffungskosten |            |           |              | Stand<br>31.12.2016<br>Euro | Brutto-Abschreibungen |                      |           | Netto-Buchwerte    |                    |                    |
|---|---------------------------|------------|-----------|--------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | Stand                     | Zugang     | Abgang    | Umgliederung |                             | Stand                 | Jahres-              | Abgang    | Stand              | Stand              |                    |
|   | 01.01.2016<br>Euro        | Euro       | Euro      | Euro         |                             | 01.01.2016<br>Euro    | abschreibung<br>Euro | Euro      | 31.12.2016<br>Euro | 31.12.2016<br>Euro | 01.01.2016<br>Euro |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>      |                           |            |           |              |                             |                       |                      |           |                    |                    |                    |
| Software und Lizenzen                         | 28.311,03                 | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 28.311,03                   | 16.905,06             | 4.595,00             | 0,00      | 21.500,06          | 6.810,97           | 11.405,97          |
|   | 28.311,03                 | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 28.311,03                   | 16.905,06             | 4.595,00             | 0,00      | 21.500,06          | 6.810,97           | 11.405,97          |
| <b>Sachanlagen</b>                            |                           |            |           |              |                             |                       |                      |           |                    |                    |                    |
| <b>Infrastrukturvermögen</b>                  |                           |            |           |              |                             |                       |                      |           |                    |                    |                    |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens    | 5.266,17                  | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 5.266,17                    | 0,00                  | 0,00                 | 0,00      | 0,00               | 5.266,17           | 5.266,17           |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.   |                           |            |           |              |                             |                       |                      |           |                    |                    |                    |
| Kanäle  | 47.884.931,43             | 48.401,89  | 0,00      | 518,39       | 47.933.851,71               | 16.209.576,20         | 729.766,31           | 0,00      | 16.939.342,51      | 30.994.509,19      | 31.675.355,23      |
| Steinheide                                    | 548.972,41                | 81.233,70  | 18.781,21 | 870,68       | 612.295,58                  | 244.703,69            | 12.374,58            | 18.781,21 | 238.297,06         | 373.998,52         | 304.268,72         |
| Sonderbauwerke                                | 2.575.608,92              | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 2.575.608,92                | 1.829.893,70          | 30.984,64            | 0,00      | 1.860.878,34       | 714.730,58         | 745.715,22         |
| Druckrohrleitungen                            | 2.043.323,13              | 14.116,56  | 0,00      | 0,00         | 2.057.439,69                | 524.959,65            | 39.005,66            | 0,00      | 563.965,31         | 1.493.474,38       | 1.518.363,48       |
| Erschließungsverträge Mischwassersystem       | 605.762,71                | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 605.762,71                  | 101.242,86            | 9.146,66             | 0,00      | 110.389,52         | 495.373,19         | 504.519,85         |
| Erschließungsverträge Trennsystem             | 999.210,80                | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 999.210,80                  | 239.238,29            | 14.928,05            | 0,00      | 254.166,34         | 745.044,46         | 759.972,51         |
| Generalentwässerungsplan                      | 172.896,95                | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 172.896,95                  | 172.896,95            | 0,00                 | 0,00      | 172.896,95         | 0,00               | 0,00               |
| Summe Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.     | 54.830.706,35             | 143.752,15 | 18.781,21 | 1.389,07     | 54.957.066,36               | 19.322.511,34         | 836.205,90           | 18.781,21 | 20.139.936,04      | 34.817.130,32      | 35.508.195,01      |
|   | 54.835.972,52             | 143.752,15 | 18.781,21 | 1.389,07     | 54.962.332,53               | 19.322.511,34         | 836.205,90           | 18.781,21 | 20.139.936,04      | 34.822.396,49      | 35.513.461,18      |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>     | 34.656,91                 | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 34.656,91                   | 32.082,50             | 986,18               | 0,00      | 33.068,68          | 1.588,23           | 2.574,41           |
| <b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b> | 7.885,36                  | 465.368,98 | 0,00      | -1.389,07    | 471.865,27                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00      | 0,00               | 471.865,27         | 7.885,36           |
| <b>Summe Sachanlagen</b>                      | 54.878.514,79             | 609.121,13 | 18.781,21 | 0,00         | 55.468.854,71               | 19.354.593,84         | 837.192,08           | 18.781,21 | 20.173.004,72      | 35.295.849,99      | 35.523.920,95      |
| <b>Summe Sachanlagen und immaterielle VG</b>  | 54.906.825,82             | 609.121,13 | 18.781,21 | 0,00         | 55.497.165,74               | 19.371.498,90         | 841.787,08           | 18.781,21 | 20.194.504,78      | 35.302.660,96      | 35.535.326,92      |
| <b>Gesamtsumme</b>                            | 54.906.825,82             | 609.121,13 | 18.781,21 | 0,00         | 55.497.165,74               | 19.371.498,90         | 841.787,08           | 18.781,21 | 20.194.504,78      | 35.302.660,96      | 35.535.326,92      |

## Ergebnisrechnung 2016

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis 2015  | Fort-<br>geschriebener<br>Ansatz 2015 | Ist-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./ Sp. 2) |                   |
|----------------------------|---|--|---------------------------------------|----------------------|---|-------------------|
|                            |   | EUR  | EUR                                   | EUR                  | EUR   |                   |
|                            |   | 1  | 2                                     | 3                    | 4   |                   |
| 2                          | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                 | 124.388,12                            | 124.388,00           | 124.388,12                                  | 0,12              |
| 4                          | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                            | 4.933.788,56                          | 4.984.351,00         | 4.726.567,51                                | -257.783,49       |
| 6                          | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                               | 77.079,70                             | 0,00                 | 147.313,91                                  | 147.313,91        |
| 7                          | + | Sonstige ordentliche Erträge                                       | 51.206,41                             | 51.001,00            | 80.026,15                                   | 29.025,15         |
| 10                         | = | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>5.186.462,79</b>                   | <b>5.159.740,00</b>  | <b>5.078.295,69</b>                         | <b>-81.444,31</b> |
| 13                         | - | Aufw. für Sach- und Dienstleistungen                               | 2.498.292,69                          | 2.359.855,00         | 2.377.698,00                                | 17.843,00         |
| 14                         | - | Bilanzielle Abschreibungen   | 837.572,05                            | 857.088,00           | 841.787,08                                  | -15.300,92        |
| 16                         | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                  | 584.268,40                            | 558.885,00           | 523.494,94                                  | -35.390,06        |
| 17                         | = | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>3.920.133,14</b>                   | <b>3.775.828,00</b>  | <b>3.742.980,02</b>                         | <b>-32.847,98</b> |
| 18                         | = | <b>Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z.10 + 17)</b> | <b>1.266.329,65</b>                   | <b>1.383.912,00</b>  | <b>1.335.315,67</b>                         | <b>-48.596,33</b> |
| 19                         | + | Finanzerträge  | 0,00                                  | 0,00                 | 165,00                                      | 165,00            |
| 20                         | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                             | 392.236,80                            | 421.309,00           | 356.618,56                                  | -64.690,44        |
| 21                         | = | <b>Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                   | <b>-392.236,80</b>                    | <b>-421.309,00</b>   | <b>-356.453,56</b>                          | <b>64.855,44</b>  |
| 22                         | = | <b>Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21)</b>                            | <b>874.092,85</b>                     | <b>962.603,00</b>    | <b>978.862,11</b>                           | <b>16.259,11</b>  |
| 26                         | = | <b>Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                   | <b>874.092,85</b>                     | <b>962.603,00</b>    | <b>978.862,11</b>                           | <b>16.259,11</b>  |



## Finanzrechnung 2016

| Ein- und Auszahlungsarten  | Ergebnis 2015       | Fort-<br>geschriebener<br>Ansatz 2015 | Ist-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp.3./Sp.2) |
|--|---------------------|---------------------------------------|----------------------|---|
|  | EUR                 | EUR                                   | EUR                  | EUR                                     |
|  | 1                   | 2                                     | 3                    | 4                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 4.497.598,66        | 4.701.443,00                          | 4.822.823,95         | 121.380,95                              |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen  | 74.508,59           | 0,00                                  | 133.454,32           | 133.454,32                              |
| 7 + Sonstige Einzahlungen  | 283,62              | 500,00                                | 1.157,80             | 657,80                                  |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                     | 0,00                | 0,00                                  | 165,00               | 165,00                                  |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>4.572.390,87</b> | <b>4.701.943,00</b>                   | <b>4.957.601,07</b>  | <b>255.658,07</b>                       |
| 12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.337.340,16        | 2.561.855,00                          | 2.436.108,80         | -125.746,20                             |
| 13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                    | 999.751,84          | 1.029.264,00                          | 950.096,71           | -79.167,29                              |
| 15 - Sonstige Auszahlungen   | 504.618,38          | 690.185,00                            | 684.846,72           | -5.338,28                               |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>3.841.710,38</b> | <b>4.281.304,00</b>                   | <b>4.071.052,23</b>  | <b>-210.251,77</b>                      |
| <b>17 = Saldo<br/>aus laufender Verwaltungstätigkeit<br/>(Z. 9+16)</b>         | <b>730.680,49</b>   | <b>420.639,00</b>                     | <b>886.548,84</b>    | <b>465.909,84</b>                       |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                 | 8.131,01            | 54.000,00                             | 22.351,27            | -31.648,73                              |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>8.131,01</b>     | <b>54.000,00</b>                      | <b>22.351,27</b>     | <b>-31.648,73</b>                       |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 464.878,86          | 2.285.000,00                          | 527.887,43           | -1.757.112,57                           |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem<br>Anlagevermögen             | 11.527,34           | 114.000,00                            | 81.233,70            | -32.766,30                              |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                             | <b>476.406,20</b>   | <b>2.399.000,00</b>                   | <b>609.121,13</b>    | <b>-1.789.878,87</b>                    |
| <b>31 = Saldo<br/>aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>                 | <b>-468.275,19</b>  | <b>-2.345.000,00</b>                  | <b>-586.769,86</b>   | <b>1.758.230,14</b>                     |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br/>(Z. 17+31)</b>                  | <b>262.405,30</b>   | <b>-1.924.361,00</b>                  | <b>299.778,98</b>    | <b>2.224.139,98</b>                     |
| 33 + Aufnahme von Krediten für Investitionen                                   | 0,00                | 1.634.000,00                          | 0,00                 | -1.634.000,00                           |
| 34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                            | 601.213,96          | 0,00                                  | 986.228,75           | 986.228,75                              |
| 35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen  | 748.939,94          | 727.959,00                            | 684.793,77           | -43.165,23                              |
| 36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | 114.679,32          | 0,00                                  | 601.213,96           | 601.213,96                              |
| <b>37 = Saldo<br/>aus Finanzierungstätigkeit</b>                               | <b>-262.405,30</b>  | <b>906.041,00</b>                     | <b>-299.778,98</b>   | <b>-1.205.819,98</b>                    |
| <b>38 = Änderung des Bestandes<br/>an eigenen Finanzmitteln<br/>(Z. 32+37)</b> | <b>0,00</b>         | <b>-1.018.320,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>1.018.320,00</b>                     |
| <b>41 = Liquide Mittel<br/>(Z. 38, 39+40)</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>-1.018.320,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>1.018.320,00</b>                     |

## Anhang zum 31. Dezember 2016

### A. Allgemeine Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

#### I. Allgemeine Angaben

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten und entspricht den Gliederungsvorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW. Mit dem Wirtschaftsjahr 2008 wurden die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen von den handelsrechtlichen Vorschriften nach der Eigenbetriebsverordnung auf die NKF-Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung umgestellt.

Die Nummerierung der Zeilen in den Anlagen (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz, Anlagespiegel, Forderungsspiegel, Verbindlichkeitspiegel) entspricht den amtlichen Mustern zur Gemeindeordnung und Gemeindehaushaltsverordnung. Die für den Abwasserbetrieb nicht zutreffenden Zeilen wurden nicht angedruckt, die vorgeschriebene Nummerierung jedoch beibehalten. Dies auch vor dem Hintergrund des zu erstellenden Gesamtabschlusses, dem dann identische Strukturen für den Haushalt und den Abwasserbetrieb zu Grunde liegen.

Die Ausübung von Bilanzierungswahlrechten wird nachstehend bei den einzelnen Posten der Bilanz erläutert.

#### II. Angabe der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für einzelne Bilanzpositionen

Die Gegenstände des **Sachanlagevermögens** werden zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen angesetzt.

Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der einzelnen Vermögensgegenstände ist wie folgt festgelegt:

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| Kanäle                             | 67 Jahre     |
| Inliner-Sanierungen                | 50 Jahre     |
| Bauwerke                           | 50 Jahre     |
| Technische Einrichtungen           | 4 - 15 Jahre |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3 – 10 Jahre |

Die Abschreibung der Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich nach der linearen Methode. Die Abschreibung der Zugänge im Bereich des Sachanlagevermögens erfolgt mit Beginn des Monats der Fertigstellung bzw. Anschaffung.

Nachträgliche Anschaffungskosten werden über die Restnutzungsdauer des jeweiligen Anlagegutes abgeschrieben.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten bis 410,00 € ohne Umsatzsteuer werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben und im Anlagespiegel als Abgang berücksichtigt.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** werden zum Nominalwert, abzüglich erforderlicher Einzelwertberichtigungen, angesetzt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos wird verzichtet, da alle Forderungen durch die Kasse auf ihre Werthaltigkeit geprüft werden und bei Bedarf über die Einzelwertberichtigung gebucht werden. Zudem ruhen gem. § 6 Abs. 5 KAG die grundstücksbezogenen Benutzungsgebühren, zu denen auch die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren zu rechnen sind, als öffentliche Last auf dem Grundstück. Diese Forderungen sowie die ebenfalls zu den öffentlichen Grundstückslasten zählenden Kanalanschlussbeiträge können durch eine Zwangsvollstreckung in das betreffende Grundstück auch dann noch befriedigt werden, wenn der Gebühren-/Abgabenschuldner das entsprechende Grundstück veräußern sollte. Ein Forderungsausfall rückständiger Gebühren und Beiträge kann daher nahezu ausgeschlossen werden.

Für ungewisse Verbindlichkeiten werden **Rückstellungen** in dem Umfang gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

## **B. Erläuterungen zur Bilanz und zur Ergebnis- und Finanzrechnung**

### **I. Anlagevermögen**

Bezüglich der Darstellung der Entwicklung des **Anlagevermögens** wird auf den als Anlage beigefügten Anlagenspiegel verwiesen.

Mit Hilfe der in 2015 angeschafften neuen Software des Kanalkatasters, wurde im Jahr 2016 ein Abgleich des Anlagennachweises mit dem Kanalkataster vorgenommen. Der bisher nach Straßenbezeichnung und Baujahr aufgestellte Anlagennachweis wird nunmehr um die einzelnen Haltungen gem. Kanalkataster weiter differenziert erstellt. Hierdurch sind Kanalerneuerungsmaßnahmen künftig wesentlich einfacher und genauer mit dem Kanalkataster abzustimmen. Beim Abgleich des Anlagennachweises mit dem Kanalkataster wurde festgestellt, dass -insbesondere bedingt durch zwischenzeitlich genaueren Messungen- das Städtische Kanalnetz mit insges. 142.595,99 m um 1.950,70 m (=1,3%) länger ist, als bisher angenommen.

### **II. Umlaufvermögen**

Die **Forderungen** laut Abschluss zum 31.12.2016 in Höhe von 222.508,76 € teilen sich auf ausstehende Gebührenforderungen in Höhe von 200.765,56 €, einer Beitragsforderung für einen Kanalanschluss in Höhe von 5.312,50 sowie einer privatrechtlichen Forderung in Höhe von 16.430,70 €. Während bei den Gebührenforderungen überwiegend um Forderungen aus der Endabrechnung des Jahres 2016 betroffen sind, handelt es sich bei der privatrechtlichen Forderung um eine Kostenerstattung für die Einleitung von Grundwasser in das Städt. Kanalnetz.

Die Laufzeiten der Forderungen ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel.

### III. Eigenkapital

Das **Eigenkapital** des Städtischen Abwasserbetriebes hat sich im Wirtschaftsjahr 2016 wie folgt entwickelt:

| <b>Eigenkapital-<br/>position</b> | <b>Anfangs-<br/>Bestand<br/>€</b> | <b>Entnahmen<br/>€</b> | <b>Zugänge<br/>€</b> | <b>Endbestand<br/>€</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| Allgemeine Rücklage               | 10.639.350,55                     | 0,00                   | 288.928,56           | 10.928.279,11           |
| Jahresüberschuss 2015             | 874.092,85                        | 874.092,85             | 0,00                 | 0,00                    |
| Jahresüberschuss 2016             | 0,00                              | 0,00                   | 978.862,11           | 978.862,11              |
|                                   | <u>11.513.443,40</u>              | <u>874.092,85</u>      | <u>1.267.790,67</u>  | <u>11.907.141,22</u>    |

Gemäß Ratsbeschluss vom 29.09.2016 wurde der Jahresüberschuss 2015 von 874.092,85 € wie folgt verwendet:

- Ein Teilbetrag in Höhe von 288.928,56 € wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.
- Ein Teilbetrag in Höhe von 585.164,29 € wurde an die Stadt als Gewinn ausgeschüttet.

### IV. Sonderposten

Für erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge und unentgeltlich überlassene Vermögensgegenstände sind **Sonderposten** auf der Passivseite zu bilden, die entsprechend der Abschreibung der aktivierten Anlagegüter aufzulösen sind.

Die Sonderposten haben sich durch Auflösungen und Zuführungen wie nachfolgend aufgeführt entwickelt:

| <b>Sonderposten-<br/>position</b>    | <b>Anfangs-<br/>Bestand<br/>€</b> | <b>Auflösung<br/>€</b> | <b>Zugänge<br/>€</b> | <b>Endbestand<br/>€</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|
| <i>Zuwendungen</i>                   | 5.153.658,24                      | 124.388,12             | 0,00                 | 5.029.270,12            |
| <i>Beiträge</i>                      | 6.070.686,07                      | 139.351,85             | 27.663,44            | 5.958.997,99            |
| <i>Gebührenaussgleich</i>            | 336.662,37                        | 143.190,92             | 332.049,70           | 525.521,15              |
| <u><i>Sonstige Sonderposten:</i></u> |                                   |                        |                      |                         |
| Erschließungsverträge                | 1.269.489,34                      | 23.897,41              | 0,00                 | 1.245.591,93            |
| Straßenoberflächenentwässerung       | <u>1.292.843,75</u>               | <u>29.123,94</u>       | <u>0,00</u>          | <u>1.263.719,81</u>     |
|                                      | <u>14.123.339,77</u>              | <u>459.952,24</u>      | <u>359.713,47</u>    | <u>14.023.101,00</u>    |

## V. Rückstellungen

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Rückstellungs-<br/>Position</b>   | <b>Anfangs-<br/>bestand<br/>€</b> | <b>Inanspruchnahme /<br/>Auflösung (A)<br/>€</b> | <b>Zugänge<br/>€</b> | <b>End-<br/>bestand<br/>€</b> |
|--|-----------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
| Kosten der Jahresabschlussprüfung  | 14.500,00                         | 13.703,00<br>797,00 (A)                          | 14.000,00            | 14.000,00                     |
| Kosten der Gebühren-<br>Erhebung (Kosten für die<br>Ableseung der Wasserzähler<br>durch die NEW) | 150.000,00                        | 124.950,00<br>25.050,00 (A)                      | 0,00                 | 0,00                          |
| Kosten für die Sanierung der<br>Energieversorgungsstation<br>Clörath durch den Niersverb.        | 202.000,00                        | 197.000,00                                       | 0,00                 | 5.000,00                      |
| Kosten für Dachsanierung der<br>Betriebsstelle St. Tönis durch<br>den Niersverband               | 0,00                              | 0,00   | 46.500,00            | 46.500,00                     |
| Kosten für Brückensanierung<br>der Betriebsstelle St. Tönis<br>durch den Niersverband            | 0,00                              | 0,00   | 67.500,00            | 67.500,00                     |
|  | <u>366.500,00</u>                 | <u>361.500,00</u>                                | <u>128.000,00</u>    | <u>133.000,00</u>             |

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Sie umfassen die voraussichtlichen Kosten der Jahresabschlussprüfung 2016 und der Übernahme des Bestätigungsvermerks durch die Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen (14,0 T€). Weiterhin wurde in bereits in 2015 eine Rückstellung in Höhe der voraussichtlichen durch den Betrieb tragenden Kosten für die notwendige Sanierung der Energieversorgungsstation im Pumpwerk Clörath (202 T€) gebildet, hiervon wurden in 2016 eine Abschlagszahlung in Höhe von 197 T€ geleistet, die Schlussrechnung steht noch aus, somit verbleibt noch ein Restbetrag in Höhe von 5T€. Weiterhin teilte der Niersverband mit, dass auf der Betriebsstelle St. Tönis eine Dachsanierung erforderlich ist. Diese Maßnahme soll in 2017 realisiert werden. Die Kostenübernahmen der Sanierungen werden auf Grundlage des zwischen dem Städt. Abwasserbetrieb und dem Niersverband geschlossenen Betriebsführungsvertrages durchgeführt. Hierbei trägt der Abwasserbetrieb 92,24 % der Gesamtkosten der vorgesehenen Maßnahmen. Für die ebenfalls laut Auskunft des Niersverbandes notwendige Brückensanierung auf der Betriebsstelle St. Tönis in Höhe von insges. 135.000 € sind auf Grundlage des Betriebsführungsvertrages 50 %, mithin also 67.500 € durch den Abwasserbetrieb zu tragen.

## VI. Verbindlichkeiten

Die **Verbindlichkeiten** betreffen mit 7.811.958,65 € Verbindlichkeiten aus langfristigen Investitionskrediten, mit 986.228,75 € aus einem dem fiktiven Kassenbestand entsprechenden Liquiditätskredit. Zudem aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 494.705,86 € (hiervon gegenüber der Stadt aus der Erstattungen von Personal- und Sachaufwendungen in Höhe von 467.762,54 €) sowie sonstigen Verbindlichkeiten aus Gutschriften der Gebührenabrechnung 2016 in Höhe von 169.034,24 (kreditorische Debitoren). Die Restlaufzeiten der **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel.

## VII. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kanalbenutzungsgebühren)

Die **Kanalbenutzungsgebühren (nach Einbuchung in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich)** gliedern sich wie folgt:

|                                  | 2016           | 2015           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Schmutzwassergebühr</u>       |                |                |
| Nichtniersverbandmitglieder      | 2.377.671,05 € | 2.310.702,05 € |
| Niersverbandmitglieder           | 184.363,69 €   | 182.495,95 €   |
| <u>Niederschlagswassergebühr</u> |                |                |
| Nichtniersverbandmitglieder      | 1.776.080,15 € | 1.807.521,71 € |
| Niersverbandmitglieder           | 45.791,07 €    | 44.996,48 €    |
| <u>Grundstücksentsorgung</u>     |                |                |
| Klärschlamm aus Kleinkläranlagen | 30.616,92 €    | 31.332,88 €    |
| Abwasser aus Sammelgruben        | 29.501,76 €    | 28.143,28 €    |

## Mengen- und Tarifstatistik

Im Jahresvergleich ergeben sich folgende Mengen und Gebühren:

|                                   | 2016                     |                        | 2015                     |                        |
|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| <u>Schmutzwassergebühr</u>        |                          |                        |                          |                        |
| Alle Einleiter                    | 1.317.727 m <sup>3</sup> | 1,33 €/m <sup>3</sup>  | 1.305.338 m <sup>3</sup> | 1,22 €/m <sup>3</sup>  |
| Nichtniersverbandmitglieder       | 1.168.455 m <sup>3</sup> | 0,89 €/m <sup>3</sup>  | 1.161.245 m <sup>3</sup> | 0,86 €/m <sup>3</sup>  |
| <u>Niederschlagswasser</u>        |                          |                        |                          |                        |
| Alle Einleiter                    | 1.832.686 m <sup>2</sup> | 0,69 €/m <sup>2</sup>  | 1.818.123 m <sup>2</sup> | 0,64 €/m <sup>2</sup>  |
| Nichtniersverbandmitglieder       | 1.762.379 m <sup>2</sup> | 0,38 €/m <sup>2</sup>  | 1.747.816 m <sup>2</sup> | 0,45 €/m <sup>2</sup>  |
| <u>Grundstücksentsorgung</u>      |                          |                        |                          |                        |
| Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen | 708,0 m <sup>3</sup>     | 16,66 €/m <sup>3</sup> | 665,0 m <sup>3</sup>     | 17,56 €/m <sup>3</sup> |
| Abwasser aus Sammelgruben         | 1.991,0 m <sup>3</sup>   | 13,38 €/m <sup>3</sup> | 1965,50 m <sup>3</sup>   | 12,92 €/m <sup>3</sup> |
| Grundgebühr je Anlage             | 242 Stck                 | 88,33 €/Stck           | 245 Stck                 | 91,38 €/Stck           |

## VIII. Personal

Der Städtische Abwasserbetrieb Tönisvorst bedient sich zur Durchführung seiner Tätigkeiten der Mitarbeiter der Stadt Tönisvorst. Die Abrechnung der entsprechenden Personalaufwendungen erfolgt durch die Stadt Tönisvorst nach den tatsächlich gezahlten Personalaufwendungen.



## C. Sonstige Angaben

### I. Haftungsverhältnisse

Vermerkpflichtige Haftungsverhältnisse (§ 251 HGB) bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

### II. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige, nicht aus der Bilanz ersichtliche und nicht nach § 251 HGB vermerkpflichtige finanzielle Verpflichtungen, bestehen nur im Rahmen von langfristigen Wartungs-, Bezugs- und Dienstleistungsverträgen und in Höhe von T€ 113 für erteilte Bauaufträge.

Für zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen wurden nachfolgende Mittel zur Finanzierung nach 2017 übertragen:

| <u>Maßnahme</u>   | <u>Bemerkung</u>   | <u>Betrag -€-</u>                         |
|---|--|---|
| Kanalisation Vo 39<br>Vorst Nord  | Übertragen wurden nur die Restbeträge für den bereits vergebenen Ingenieurvertrag, die eigentlichen Baukosten wurden im Wirtschaftsplan 2017 erneut veranschlagt.                              | 7.500,00 €                                |
| Kanalisation Tö 73<br>Schäferstr.   | Übertragen wurde der Restbetrag für den bereits vergebenen Ingenieurvertrag, sowie die kalkulierten Baukosten des erstellten Leistungsverzeichnisses. Die Bauausführung soll in 2017 erfolgen. | 466.650,00 €                              |
| Teil-Kanalerneuerungen<br>• Schelthofer Str., Teil 2<br>• Schelthofer Str., Teil 3<br>• Haydnstr. | Die Maßnahmen wurden in 2016 begonnen, jedoch noch nicht endgültig fertiggestellt.   | 17.500,00 €<br>20.000,00 €<br>82.000,00 € |
| Teil-Kanalerneuerungen<br>• Benrader Str., Teil 4<br>• Hasenheide, Teil 3                         | Die Maßnahmen wurde in 2016 ausgeschrieben, die Bauausführung soll in 2017 erfolgen  | 164.750,00 €<br>159.000,00 €              |
| Erneuerung<br>Generalentwässerungsplan  | Die Maßnahme wurde in 2016 ausgeschrieben, die Ausführung soll in 2017 erfolgen.   | 55.000,00 €                               |
|   |  | -----<br><b>Summe: 972.400,00 €</b>       |

### **III. Honorar des Abschlussprüfers**

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers gem. § 285 Nr. 17 HGB n.F. betrug für das Geschäftsjahr 2016 incl. der gesetzlich Umsatzsteuer 13.090,00 €. Es betrifft ausschließlich Abschlussprüferleistungen.

### **IV. Betriebsleitung**

Gemäß § 3 der Betriebssatzung besteht die Betriebsleitung aus zwei Mitgliedern. Kaufmännische Betriebsleiterin ist die Beigeordnete/Kämmerin, Technischer Betriebsleiter ist der für den Tiefbau zuständige stellvertretende Abteilungsleiter der Abt. 8 (Stadtentwicklung).

Die Betriebsleitung bilden:

|                      |                                |
|----------------------|--------------------------------|
| Frau Nicole Waßen    | Kaufmännische Betriebsleiterin |
| Herr Jörg Friedenber | Technischer Betriebsleiter     |

Für jeden Betriebsleiter ist vom Betriebsausschuss ein Stellvertreter bestellt worden:

Herr Wernher Blumenkamp (Stellvertreter der Kaufmännischen Betriebsleiterin )  
Frau Andrea Laarmanns (Stellvertreterin des Technischen Betriebsleiters).

Der Betriebsleitung und den Mitgliedern des Betriebsausschusses werden vom Städtischen Abwasserbetrieb keine Bezüge (§ 285 Ziffer 9a HGB) gezahlt.

An frühere Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses werden vom Städtischen Abwasserbetrieb keine Bezüge im Sinne des § 285 Ziffer 9b HGB gezahlt.

Der Betriebsleitung und den Mitgliedern des Betriebsausschusses wurden vom Städtischen Abwasserbetrieb keine Vorschüsse und Kredite gewährt; auch wurden zugunsten dieses Personenkreises keine Haftungsverhältnisse eingegangen. (§ 285 Ziffer 9c HGB).

**V. Betriebsausschuss**

Der Betriebsausschuss besteht gemäß § 4 der Betriebssatzung aus 13 Mitgliedern.

Mitglieder des Betriebsausschusses im Jahre 2016:

|   |   |
|---|---|
| Kroschwald, Thomas -Vorsitzender-<br>Beine, Udo | - Pensionär<br>- Landesbeamter Innenministerium NRW i.R.,<br>Naturheilpraktiker |
| Butzen, Eric                                    | - Rohrnetzbauer   |
| Bräuning, Ingo                                  | - Rentner   |
| Frank, Hans-Joachim                             | - Rentner   |
| Giesen, Maik                                    | - Handelsvertreter gemäß § 84 HGB   |
| Hegger, Annette                                 | - Hauswirtschaftsmeisterin  |
| Kremer, Werner                                  | - Kaufmann  |
| Lambertz-Müller, Anja                           | - Verwaltungsfachwirtin   |
| Peeren, Ulrich                                  | - Einzelhandelskaufmann   |
| Seegers, Rolf -Stellv. Vorsitzender-            | - Pensionär   |
| Thienenkamp, Marcus                             | - Diplomkaufmann, Bankangestellter  |
| van den Heuvel, Joachim                         | - Straßenbauer  |

Der Betriebsausschuss trat im Wirtschaftsjahr 2016 zu zwei Sitzungen zusammen.

Tönisvorst, den 17.05.2017

  
.....  
Nicole Waßen  
Kfm. Betriebsleiterin

  
.....  
Jörg Friedenber  
Techn. Betriebsleiter

### Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2016

| Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |              |              |                  | Abschreibungen       |                   |  | Buchwert       |                |
|---|--------------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------------|-------------------|--|----------------|----------------|
|   | Stand am 31.12. 2015                 | Zugänge 2016 | Abgänge 2016 | Umbuchungen 2016 | Ab-schreibungen 2016 | Zu-/Ab-gänge 2016 | Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) | am 31.12. 2016 | am 31.12. 2015 |
|   | EUR                                  | EUR          | EUR          | EUR              | EUR                  | EUR               | EUR  | EUR            | EUR            |
|   |                                      | +            | -            | +/-              | -                    | +/-               | -  |                |                |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>           | 28.311,03                            | 0,00         | 0,00         | 0,00             | 4.595,00             | 0,00              | 21.500,06                                      | 6.810,97       | 11.405,97      |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                 |                                      |              |              |                  |                      |                   |  |                |                |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                             |                                      |              |              |                  |                      |                   |  |                |                |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens      | 5.266,17                             | 0,00         | 0,00         | 0,00             | 0,00                 | 0,00              | 0,00   | 5.266,17       | 5.266,17       |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser-beseitigungsanlagen | 54.830.706,35                        | 143.752,15   | -18.781,21   | 1.389,07         | 836.205,90           | -18.781,21        | 20.139.936,04                                  | 34.817.130,32  | 35.508.195,00  |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 34.656,91                            | 0,00         | 0,00         | 0,00             | 986,18               | 0,00              | 33.068,68                                      | 1.588,23       | 2.574,41       |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau            | 7.885,36                             | 465.368,98   | 0,00         | -1.389,07        | 0,00                 | 0,00              | 0,00   | 471.865,27     | 7.885,36       |

| <b>Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2016</b> |   |                                   |                            |               |                  |                                   |
|--|---|-----------------------------------|----------------------------|---------------|------------------|-----------------------------------|
| <b>Art der Forderung</b>                       |   | Gesamtbetrag<br>zum<br>31.12.2016 | mit einer Restlaufzeit von |               |                  | Gesamtbetrag<br>zum<br>31.12.2015 |
|  |   |                                   | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |                                   |
|  |   | EUR                               | EUR                        | EUR           | EUR              | EUR                               |
|  |   | 1                                 | 2                          | 3             | 4                | 5                                 |
| <b>1.</b>                                      | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> |                                   |                            |               |                  |                                   |
| 1.1  | Gebühren  | 200.765,56                        | 200.765,56                 | 0,00          | 0,00             | 228.921,95                        |
| 1.2  | Beiträge  | 5.312,50                          | 5.312,50                   | 0,00          | 0,00             | 0,00                              |
| 1.5  | sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00          | 0,00             | 0,00                              |
| <b>2.</b>                                      | <b>Privatrechtliche Forderungen</b>   | 16.430,70                         | 16.430,70                  | 0,00          | 0,00             | 2571,11                           |
| <b>3.</b>                                      | <b>Summe aller Forderungen</b>  | 222.508,76                        | 222.508,76                 | 0,00          | 0,00             | 231.493,06                        |

## Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2016

| Art der Verbindlichkeit                      | Gesamtbetrag        | mit einer Restlaufzeit von |                     |                     | Gesamtbetrag        |
|--|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | zum                 | bis zu 1                   | 1 bis 5             | mehr als            | zum                 |
|  | 31.12. 2016         | Jahr                       | Jahre               | 5 Jahre             | 31.12. 2015         |
|  | EUR                 | EUR                        | EUR                 | EUR                 | EUR                 |
|  | 1                   | 2                          | 3                   | 4                   | 5                   |
| <b>2. Verbindlichkeiten</b>                  |                     |                            |                     |                     |                     |
| <b>aus Krediten für Investitionen</b>        | <b>7.811.958,65</b> | <b>813.186,36</b>          | <b>2.256.295,25</b> | <b>4.742.477,04</b> | <b>8.505.066,28</b> |
| <i>hiervon:</i>                              |                     |                            |                     |                     |                     |
| <i>2.4 vom öffentlichen Bereich</i>          | <i>6.069.063,53</i> | <i>619.103,45</i>          | <i>1.374.081,06</i> | <i>4.075.879,02</i> | <i>6.577.640,91</i> |
| <i>2.5 von Banken und Kreditinstituten</i>   | <i>1.742.895,12</i> | <i>194.082,91</i>          | <i>882.214,19</i>   | <i>666.598,02</i>   | <i>1.927.425,37</i> |
| <b>3. Verbindlichkeiten</b>                  |                     |                            |                     |                     |                     |
| <b>aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b> | <b>986.228,75</b>   | <b>986.228,75</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>601.213,96</b>   |
| <i>hiervon</i>                               |                     |                            |                     |                     |                     |
| <i>3.1 vom öffentlichen Bereich</i>          | <i>986.228,75</i>   | <i>986.228,75</i>          | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>601.213,96</i>   |
| <b>5. Verbindlichkeiten</b>                  |                     |                            |                     |                     |                     |
| <b>aus Lieferungen und Leistungen</b>        | <b>494.705,86</b>   | <b>494.705,86</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>506.815,44</b>   |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>         | <b>169.034,24</b>   | <b>169.034,24</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>150.441,12</b>   |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>      | <b>9.461.927,50</b> | <b>2.463.155,21</b>        | <b>2.256.295,25</b> | <b>4.742.477,04</b> | <b>9.763.536,80</b> |

## Lagebericht zum 31. Dezember 2016

### 1. Ausgangslage

Der Städtische Abwasserbetrieb Tönisvorst wurde zum 1. Januar 1989 mit dem Ziel gegründet, einen optimalen Aufschluss über die wirtschaftliche Situation des Abwasserbetriebes zu erhalten und die anstehenden Investitionen durch Bindung des Jahresergebnisses an den Abwasserbetrieb finanzieren zu können.

Der Städtische Abwasserbetrieb Tönisvorst erhebt Entgelte nach dem Kommunalabgabengesetz nach den Grundsätzen des Kostendeckungsgebots und Kostenüberschreitungsverbots.

### 2. Allgemeine Angaben zum Wirtschaftsjahr

Die Ertragslage ist gut. Die kalkulierten Gebühren decken in Summe die entstandenen Aufwendungen. Für das Geschäftsjahr 2016 wird ein Jahresüberschuss von 978,9 T€ ausgewiesen, der sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen von 1.310,9T€ abzüglich der dem Sonderposten für Gebührenaussgleich zugeführten Überschüsse der Nachkalkulation 2016 von 332,0 T€ ergibt.

Das Ergebnis entspricht somit der Summe:

- aus den nicht gebührenwirksamen Erträgen aus der Auflösung der Sonder-  
(mit Ausnahme des Sonderpostens für der Gebührenaussgleich) 316.761,32 €
  - zuzüglich dem Ausgleich des Verlustvortrages aus der  
Gebührenabrechnung (Nachkalkulation) des Jahres 2014 + 72.652,30 €
  - abzüglich den Unterdeckungen 2016 aus der Gebührenabrechnung
    - a) für die Schmutzwassergebühren die nur auf Nichtniersverbands-  
mitglieder umzulegen sind ./ 190,93 €
    - b) für die Niederschlagswassergebühren die nur auf Nichtniersverbands-  
mitglieder umzulegen sind ./ 6.818,45 €
    - c) für die Schmutzwasserentsorgung aus Kleinkläranlagen ./ 4.500,95 €
    - d) für die Schmutzwasserentsorgung aus Abwassersammelgruben ./ 96,53 €
  - zuzüglich der in die Gebührenkalkulation eingerechneten  
Eigenkapitalverzinsung + 601.055,35 €
- Summe: 978.862,11 €**

Entsprechend den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes NRW dürfen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (mit Ausnahme des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich), sowie die Aufwendungen aus den Werteveränderungen des Anlagevermögens (Sonderabschreibungen) nicht in die Gebührenkalkulation einbezogen werden. Das Ergebnis der Nachkalkulation 2016 führt im Bereich der Kanalbenutzungsgebühren insges. zu einem Netto-Überschuss in Höhe von 325,04 T€, welcher sich auf die Schmutzwassergebühren (+219,33 T€) und Niederschlagswassergebühren (+105,71 T€) aufteilt.

Ausschlaggebend für diesen hohen Überschuss sind die erneut gestiegenen Schmutzwassermengen bzw. gestiegenen versiegelten Flächen die für die Heranziehung von Niederschlagswassergebühren. So lagen die Schmutzwassermengen in 2016 um 56.869 m<sup>3</sup> und die für die Niederschlagswassergebühr herangezogenen Flächen um 23.076 m<sup>2</sup> über den für die Kalkulation herangezogenen Durchschnittswerten der Jahre 2012-2015. Zusätzlich konnten in 2016 aus der Einleitung von Grundwasser in das Städt. Kanalnetz im Wege von Baumaßnahmen in Höhe von insges. 112,6 T€ generiert werden, die ebenfalls gebührenmindernd eingesetzt werden.

Insbesondere bedingt durch Mehraufwendungen ist jedoch ein leichtes Defizite im Bereich der Grundstücksentsorgung in Höhe von 4,61 T€ zu verzeichnen.

Die Nachkalkulation der einzelnen Gebühren im Abwasserbereich ergab hiernach folgendes Ergebnis:

- Bei den Schmutzwassergebühren die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind: Überschuss + 219.523,63 €
- Bei den Schmutzwassergebühren die auf die Kanalbenutzer umzulegen sind, die nicht unmittelbaren Beiträge an den Niersverband zu entrichten haben: Defizit ./. 190,93 €
- Bei den Niederschlagswassergebühren die auf alle Kanalbenutzer umzulegen sind: Überschuss + 112.526,07 €
- Bei den Niederschlagswassergebühren die auf die Kanalbenutzer umzulegen sind, die nicht unmittelbar Beiträge an den Niersverband zu entrichten haben: Defizit ./. 6.818,45 €
- Bei der Grundstücksentsorgung aus Abwassersammelgruben Defizit ./. 96,53 €
- Bei der Grundstücksentsorgung aus Kleinkläranlagen: Defizit: ./. 4.500,95 €



Die aus der Nachkalkulation erzielten Überschüsse in Höhe von insgesamt 332.049,70 €, wurden dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt und werden für die Gebührenkalkulation des Jahres 2018 entsprechend gebührenmindernd berücksichtigt. Die Defizite der Grundstücksentwässerung werden bei der Gebührenkalkulation in 2018 als Verlustvortrag bei den jeweiligen Gebührentarifen eingerechnet.

Die Erhebung der Abwassergebühren sowie der Kanalanschlussbeiträge erfolgten unverändert auf der Grundlage des Kommunalabgabengesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen. In der Gebührenbedarfsberechnung werden kalkulatorische Abschreibungen angesetzt, die auf Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten ermittelt worden sind. Die in die Gebührenabrechnung einzubeziehende Verzinsung des Anlagevermögens erfolgte unverändert mit einer Verzinsung des Eigenkapitals in Höhe 5,5% sowie des Fremdkapitals in Höhe der tatsächlich aufgewendeten Zinsen für aufgenommene Investitionsdarlehen.

### **3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage**

#### **3.1 Vermögens- und Schuldenlage**

Die Vermögenslage ist gut. Unter Einbeziehung des Jahresüberschusses waren zum Bilanzstichtag 72,99 % (Vorjahr: 71,68 %) der Aktivseite der Bilanz durch Eigenkapital und Sonderposten gedeckt. Der Abwasserbetrieb war zum 31. Dezember 2016, wie auch zu jedem anderen Zeitpunkt im Berichtsjahr, aufgrund ausreichender Kassenbestände bzw. durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten im Rahmen der im Wirtschaftsplan 2016 ausgewiesenen Höchstgrenze von 2,0 Mio. Euro und der gemeinsamen Kassenführung mit der Stadt zahlungsfähig.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2016 beträgt 35.525.169,72 € und weist damit eine Verringerung gegenüber der Schlussbilanz des Vorjahres von 241.650,25 € aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das **Anlagevermögen** von 35.302.660,96 € (99,35 % der Bilanzsumme) geprägt.

Die Passivseite setzt sich aus dem **Eigenkapital** (einschließlich Jahresüberschuss 2016) mit 11.907.141,22 € (33,52 %), den **Sonderposten** mit 14.023.101,00 € (39,47 %), den **Rückstellungen** mit 133.000,00 € (0,37 %) und den **Verbindlichkeiten** 9.461.927,50 € (26,63 %) zusammen.

### 3.1.1 Entwicklung des Anlagevermögens

Die Veränderungen bei dem Sachanlagevermögen ergeben sich aus

- den planmäßigen Abschreibungen mit ./. 841.787,08 €
- Investitionsmaßnahmen bei neu erstellten (aktivierten) Kanalbauten  
(incl. der Umbuchung aus den Anlagen im Bau) für
  - a) Kanalhausanschlüsse 63.036,84 €
  - b) Erneuerung der Pump- & Steuerungstechnik Pumpstation Steinheide 82.104,38 €
- Die Geleisteten Anzahlungen /Anlagen im Bau verringerten durch  
Umbuchung der in 2016 fertiggestellten Anlagen in Höhe von 1.389,07 €,  
und erhöhten sich um 465.368,98 € für die in 2015 noch nicht fertiggestellten  
Kanalbaumaßnahmen. Die Nettozuführung beträgt hiernach 463.979,91 €

Die Gesamtsumme des Anlagevermögens reduzierte sich hiernach um insgesamt 232.665,95 € (=0,7 %) auf 35.302.660,96 €.

### 3.1.2 Entwicklung des Eigenkapitals und der Sonderposten

Das Eigenkapital veränderte sich im Geschäftsjahr 2016 wie folgt:

- Anfangsbestand Eigenkapital (ohne Sonderposten) zum 31.12.2015: 11.513.443,40 €
  - Gewinnausschüttung 2015 gem. Ratsbeschluss vom 29.09.2016: ./. 585.164,29 €
  - Jahresergebnis des Wirtschaftsjahres 2016: + 978.862,11 €
- Eigenkapital (ohne Sonderposten) zum 31.12.2016): 11.907.141,22 €**

Die Sonderposten entwickelten sich im Geschäftsjahr 2016 wie folgt:

- Anfangsbestand Sonderposten zum 31.12.2015: 14.123.339,77 €
  - Ertragsmäßige Auflösungen im Wirtschaftsjahr 2016: ./. 459.952,24 €  
(hiervon Sonderposten für den Gebührenaussgleich: 143.190,92 €)
  - Zugänge im Wirtschaftsjahr 2016: + 359.713,47 €  
(hiervon Sonderposten für den Gebührenaussgleich: 332.049,70 €)
- Sonderposten zum 31.12.2016: 14.023.101,00 €**

Das sich überwiegend aus Sachanlagen (Kanälen) zusammensetzende Anlagevermögen ist zu 72,99 % (2015 = 72,17 %) durch Eigenkapital (einschließlich Sonderposten) gedeckt.

### 3.1.3 Entwicklung der Sonstigen Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| <b>Rückstellungs-<br/>Position</b>  | <b>Anfangs-<br/>bestand<br/>€</b> | <b>Inanspruchnahme<br/>/<br/>Auflösung (A)<br/>€</b> | <b>Zugänge<br/>€</b> | <b>End-<br/>bestand<br/>€</b> |
|---|-----------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
| Kosten der Jahres-<br>abschlussprüfung  | 14.500,00                         | 13.703,00<br>797,00 (A)                              | 14.000,00            | 14.000,00                     |
| Kosten für die<br>Gebührenerhebung<br>(hier: Kosten für die Übermittlung der<br>Wasserzählerstände seitens des<br>Wasserversorgers) | 150.000,00                        | 124.950,00<br>25.050,00 (A)                          | 0,00                 | 0,00                          |
| Kosten für Sanierung<br>Energieversorgungsstation<br>Betriebsstelle Clörath durch<br>den Niersverband                               | 202.000,00                        | 197.000,00   | 0,00                 | 5.000,00                      |
| Kosten für Dachsanierung<br>Betriebsstelle St Tönis durch<br>den Niersverband   | 0,00                              | 0  | 46.500,00            | 46.500,00                     |
| Kosten für Brückensanierung<br>Betriebsstelle St Tönis durch<br>den Niersverband  | 0,00                              | 0  | 67.500,00            | 67.500,00                     |
|   | <u>366.500,00</u>                 | <u>361.500,00</u>                                    | <u>128.000,00</u>    | <u>133.000,00</u>             |

### 4. Ertragslage

Der Vergleich der ursprünglichen Planzahlen mit den Ist-Zahlen zeigt folgendes Ergebnis:

| <b>Bezeichnung</b> | <b>Ist-Ergebnis<br/>2016</b> | <b>Fortgeschriebener<br/>Ansatz 2016</b> | <b>Abweichung</b>  |                 |
|--------------------|------------------------------|--|--------------------|-----------------|
|                    | <b>€</b>                     | <b>€</b>                                 | <b>€</b>           | <b>%</b>        |
| Erträge            | 5.078.460,69                 | 5.159.740,00                             | - 81.279,31        | - 1,58 %        |
| Aufwendungen       | 4.099.598,58                 | 4.197.137,00                             | - 97.538,42        | - 2,32 %        |
| <b>Ergebnis</b>    | <b>978.862,11</b>            | <b>962.603,00</b>                        | <b>+ 16.259,11</b> | <b>+ 1,69 %</b> |

Die Erträge und Aufwendungen ergeben im Saldo den Auflösungsbetrag der nicht gebührenwirksamen Sonderposten (+316.761,32 €), die Deckung des Verlustvortrages aus 2014 (+72.652,30 €) abzüglich den Verlusten bei der Gebührenabrechnung 2016 (-11.606,86 €) sowie der in die Gebührenberechnung einbezogenen Eigenkapitalverzinsung (+601.055,35 €). Die Überschüsse aus der Gebührenabrechnung 2016 (332.049,70 €) wurden ertragsmindernd

in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich gebucht. Dieser wird in gleicher Höhe im Jahr 2018 gebührenmindernd ertragswirksam aufgelöst.

## 5. Finanzlage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt folgendes Ergebnis:

| Bezeichnung  | Ist-Ergebnis        | Fortgeschrieb.        | Abweichung            |                  |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
|  | 2016                | Ansatz 2016           | €                     | %                |
|  | €                   | €                     |                       |                  |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit             | 4.957.601,07        | 4.701.943,00          | 255.658,07            | + 5,44 %         |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 22.351,27           | 54.000,00             | - 31.648,73           | - 58,61 %        |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten              | 986.228,75          | 1.634.000,00          | - 647.771,25          | - 39,64 %        |
| <i>hiervon Aufnahme Liquiditätskredit</i>              | <i>986.228,75</i>   |                       |                       |                  |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                              | <b>5.966.181,09</b> | <b>6.389.943,00</b>   | <b>- 423.791,94</b>   | <b>- 6,63 %</b>  |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit             | 4.071.052,23        | 4.281.304,00          | - 210.251,77          | - 4,91 %         |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 609.121,13          | 2.399.000,00          | - 1.789.878,87        | - 74,61 %        |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten              | 1.286.007,73        | 727.959,00            | 558.048,73            | + 76,66 %        |
| <i>hiervon Tilgung Liquiditätskredit</i>               | <i>601.213,96</i>   |                       |                       |                  |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                              | <b>5.966.181,09</b> | <b>7.408.263,00</b>   | <b>- 2.125.582,16</b> | <b>-1 9,47 %</b> |
| <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b> | <b>0,00</b>         | <b>- 1.018.320,00</b> | <b>1.018.320,00</b>   |                  |

## 6. Risikobericht

Der Städtische Abwasserbetrieb Tönisvorst ist eine kostenrechnende Einrichtung, die ihre Kosten durch die Erhebung von Gebühren gemäß § 6 KAG deckt. Die wirtschaftlichen Risiken der Abwasserentsorgung sind durch die Möglichkeit zur Erhebung von Gebühren abgedeckt. Soweit notwendig besteht für die angesprochenen Risiken entsprechender Versicherungsschutz.

Die mit der Abwasserbeseitigung verbundenen technischen Risiken und Umweltrisiken werden durch die Einhaltung der maßgeblichen technischen und gesetzlichen Vorschriften sowie durch die regelmäßige Überprüfung und Wartung der Abwasserbeseitigungseinrichtungen bewältigt.

Weitere Risiken, die den Bestand oder die voraussichtliche Entwicklung des Betriebes wesentlich beeinträchtigen, sind derzeit nicht erkennbar.

## **7. Nachtragsbericht**

Der Lagebericht enthält alle Vorgänge, die das Wirtschaftsjahr 2016 betreffen.

Vorgänge nach Beendigung des Wirtschaftsjahres, die eine wesentliche Veränderung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Betriebes ergeben, haben sich nicht ereignet.

## **8. Prognosebericht**

Aufgrund der für 2017 vorliegenden Gebührenkalkulation wurde die Gebührensatzung durch Ratsbeschluss am 13. Dezember 2016 zum 1. Januar 2017 angepasst. Die Kostenüberdeckung des Jahres 2015 in Höhe von 193,5 T€ wurde nach § 6 Abs. 2 KAG NRW in die Gebührenkalkulation für das Jahr 2017 eingerechnet. Unter Berücksichtigung der Abrechnung der o.g. Überschüsse konnten die Schmutz- und Niederschlagswasser für kanalisierte Grundstücke gesenkt werden, zumal insgesamt keine signifikanten Kostensteigerungen gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2016 einkalkuliert wurden. Im Bereich der Grundstücksentsorgung mussten die Gebühren hingegen –bezogen auf die jährlichen Mehrbelastungen eines Durchschnittshaushaltes- moderat angehoben werden. Im Interkommunalen Vergleich ist hierbei jedoch weiterhin festzustellen, dass die Abwassergebühren in Tönisvorst weiterhin im unterdurchschnittlichen Bereich liegen.

Im Geschäftsjahr 2017 wird voraussichtlich ein Überschuss in Höhe von 948,3 T€ erwirtschaftet. Dieser ergibt sich aus den ausgewiesenen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (318,9 T€) sowie Eigenkapitalverzinsung (619,9 T€), im Übrigen aus dem Ausgleich von Gebührenunterdeckungen lt. Nachkalkulation für das Jahr 2015 (37,6 T€).

Städtischer Abwasserbetrieb Tönisvorst

Negativ wird das Ergebnis durch die Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen (28,1 T€) beeinflusst.

Das Gesamtinvestitionsvolumen des Vermögensplanes wird der Planung nach bei 1.555 T€ liegen. Die Investitionen betreffen Kosten für die Kanalisierung der Baugebiete Vo-39A „Am Försterhof“ (750 T€) sowie Kanalerneuerungen (685,0 T€), Grundstücksanschlüsse (45,0 T€), die Erneuerung bzw. Herstellung von Pump- und Steuerungstechnik in Pumpstationen (35 T€), im Übrigen für die Neuaufstellung des Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzeptes (40 T€).

Zur Finanzierung dieser Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.396 T€ geplant.

Der Prognosezeitraum 2018 bis 2020 weist auf der Grundlage kostendeckender Gebühren jährliche Überschüsse in Höhe von 932 - 938 T€ aus. Diese entsprechen im Wesentlichen den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Verbleib im Betrieb sowie der Eigenkapitalverzinsung, welche an die Stadt als Eigner in Form einer Gewinnausschüttung ausgekehrt werden soll.

**9. Stellungnahme zu den Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG**

Sachverhalte im Sinne des § 53 Abs. 1 Ziffer 2 HGrG wurden, soweit erforderlich, bei der Darstellung des Geschäftsverlaufes in der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage erläutert.

Tönisvorst, den 17.05.2017



Nicole Waßen  
Kfm. Betriebsleiterin



Jörg Friedenber  
Techn. Betriebsleiter

## **Bestätigungsvermerk**

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsordnung NRW und den ergänzenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung NRW liegen in der Verantwortung der Betriebsleitung des Abwasserbetriebes. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeiten und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Abwasserbetriebes sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Betriebsleitung des Abwasserbetriebes sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags-, und Finanzlage des Städtischen Abwasserbetriebes Tönisvorst. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags-, und Finanzlage des Abwasserbetriebes und stellt die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung zutreffend dar.

Dülmen, den 2. August 2017



HAHNE

Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Diplom-Kauffrau  
Dr. Gabriele Hahne  
Wirtschaftsprüferin