



Wirtschaftsplan 2019

Anlage zum Haushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2019

der Stadt Niederkassel

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN	4
2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2019	6
3. ERFOLGSPLAN	7
4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN	10
5. VERMÖGENSPLAN	14
6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN	15
7. STELLENÜBERSICHT	17
8. FINANZPLAN	
A) MITTELFRISTIGE ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	18
B) INVESTITIONSPROGRAMM	21
9. BILANZ ZUM 31.12.2017	23
10. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR 2017 bis zum 31. DEZEMBER 2017	24
11. ANLAGENSPIEGEL ZUM 31.12.2017	25

1. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel hat nach § 14 der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und § 12 der Betriebssatzung vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgs- und Vermögensplan und der Stellenübersicht. Weiterhin wird eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 18 EigVO NRW, der ein Investitionsprogramm zugrunde liegt, in den Wirtschaftsplan einbezogen.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält nach § 15 EigVO NRW alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2019. Die Gliederung entspricht der nach § 23 Abs. 1 EigVO NRW zu erstellenden Gewinn- und Verlustrechnung. Zum Vergleich sind die Planzahlen des laufenden Jahres und die Zahlen aus der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres angegeben.

Unter den Erläuterungen zum Erfolgsplan werden einzelne Positionen gesondert dargestellt.

Vermögensplan

Im Vermögensplan sind alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2019, die sich aus Investitionen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und der Kreditwirtschaft ergeben, ausgewiesen. Weiterhin werden die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen dargestellt. Zum Vergleich sind weiterhin die Planzahlen des laufenden Jahres angegeben.

Die für das Wirtschaftsjahr 2019 geplanten Investitionen finden sich im Einzelnen unter den Erläuterungen zum Vermögensplan.

Aufgrund der teilweise sehr langwierigen Planungs- und Genehmigungsverfahren, gerade im Bereich der Kläranlage, konnten nicht alle für das Wirtschaftsjahr 2018 geplanten Maßnahmen abgearbeitet werden und wurden auf das Jahr 2019 übertragen.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht beinhaltet die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Angestellte und Arbeiter einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber. Die für das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel tätigen Beamten werden im Stellenplan der Stadt Niederkassel geführt; Angaben zu den Beamten erfolgen nur nachrichtlich.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert. Der Ergebnis- und Finanzplanung liegt ein Investitionsprogramm zugrunde. Die Darstellung erfolgt über einen Zeitraum von 5 Jahren.

Als Grundlage für das Investitionsprogramm dient das im Jahr 2016 aufgestellte und durch die Bezirksregierung akzeptierte Abwasserbeseitigungskonzept.

Gebührenkalkulation

Aus der auf Zahlen des Wirtschaftsplanes 2019 basierenden Gebührenkalkulation ergeben sich folgende Gebührensätze:

	2019	Vorjahr
für Schmutzwasser	3,84 €/m³	3,65 €/m ³
für Niederschlagswasser		
befestigte Flächen	1,17 €/m²	1,17 €/m ²
Straßenoberflächen	1,18 €/m²	1,18 €/m ²

2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2019

Aufgrund des § 4 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Bekanntmachung der Neufassung vom 16.11.2004 (GV NRW S. 644), geändert durch Gesetz vom 06.01.2005 (GV NRW S. 15) und in Verbindung mit § 133 Abs. 1 und 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30.06.2009 (GV NRW S. 380) hat der Rat der Stadt Niederkassel in der Sitzung am 12.12.2018 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wie folgt festgestellt:

Es betragen: €

Im Erfolgsplan

die Erträge	10.177.811
die Aufwendungen	7.670.978
der Jahresüberschuss	2.506.833
Gewinnvortrag	734.000
Ausschüttung an die Stadt Niederkassel	2.472.633
Bilanzgewinn	768.200

Im Vermögensplan

die Einzahlungen	9.754.496
die Auszahlungen	9.754.496

Es werden festgesetzt:

Gesamtbetrag der Kredite für	
Investitionen	4.142.117
Umschuldungen	657.650

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 1.140.000

Der kurzfristig zur Verfügung stehende Kassenkredit beläuft sich auf € 8.000.000. Die Höchstinanspruchnahme von Tageskrediten beträgt maximal 50 % der zugesagten Kreditlinie (€ 4.000.000).

Niederkassel, den 12. Dezember 2018

(Esch, Betriebsleiter)

3. ERFOLGSPLAN

	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Ist 2017 €
1. Umsatzerlöse			
400000 Schmutzwasser*	5.993.310,00	5.666.644,92	5.643.071,98
400100 Gebührenüberdeckung Schmutzwasser	0,00	70.000,00	75.105,50
400200 Niederschlagswasser befestigte Flächen*	2.110.270,00	2.114.552,21	2.003.453,54
400213 Niederschlagswasser Straßen Stadt*	1.080.880,00	1.079.256,81	1.195.337,22
420000 Niederschlagswasser Straßen Land/Kreis*	82.777,00	68.468,43	68.174,50
400100 Gebührenüberdeckung Niederschlagswasser*	50.300,00	62.500,00	63.285,02
440000 Klärschlammgebühren	10.000,00	10.000,00	15.141,56
440010 Stromeinspeisung	20.000,00	0,00	0,00
445200 Geb.f.Genehmig. KAHS u. Oberfl.Entwässerung	7.000,00	7.000,00	10.887,00
455100 Auflösung Ertragszuschüsse	567.791,00	594.105,00	618.525,00
487300 Erträge aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	1.320,60
487400 Erträge aus der Schlamm entsorgung	0,00	0,00	405,00
489000 Auflösung Baukostenzuschüsse	154.313,00	152.587,00	151.601,23
490500 sonstige Erstattungen SEG	20.000,00	20.000,00	22.603,68
490600 Pacht Dach f. Photovoltaikanlage	1.170,00	1.170,00	1.171,96
	10.097.811,00	9.846.284,38	9.870.083,79
2. Aktivierte Eigenleistungen			
475100 aktivierte Eigenleistungen	65.000,00	65.000,00	45.925,90
3. Sonstige betriebliche Erträge			
483100 Erstattung Versicherungen	0,00	0,00	12.909,95
484100 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	28.536,13
490000 sonstige Erträge	10.000,00	10.000,00	7.928,40
490200 Erträge aus Mahngebühren	0,00	0,00	209,80
	10.000,00	10.000,00	49.584,28
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren			
500000 Verbrauchsmaterial Kläranlage/Pumpwerke	30.000,00	35.000,00	33.563,27
500001 Alurid und FE II	90.000,00	65.000,00	34.650,63
500002 Kreide (Vorjahr: Kalkmilch)	18.000,00	20.000,00	3.431,70
500003 Eisen III Chlorid	11.000,00	15.000,00	21.835,95
500004 Flockungsmittel	40.000,00	80.000,00	49.314,23
500005 Kohlenstoff	35.000,00	10.000,00	6.024,26
500100 Unterhaltungsmaterial Kläranlage/Pumpwerke	40.000,00	40.000,00	36.238,70
500510 Werkzeuge und sonstige Kleingeräte	2.000,00	5.000,00	2.438,83
491000 Skontoerträge	-3.500,00	-3.500,00	-2.488,42
	262.500,00	266.500,00	185.009,15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
511000 Unterhaltung Gebäude/Grünanlagen Kläranlage	10.000,00	10.500,00	12.009,96
515100 Unterhaltung Kanäle*	435.000,00	435.000,00	598.490,43
515200 Unterhaltung Pumpwerke	60.000,00	45.000,00	74.913,32
515201 Wartungen Pumpwerke	15.000,00	15.000,00	16.008,19
515300 Unterhaltung Regenrückhaltebecken	2.000,00	7.000,00	9.501,71
515400 Unterhaltung Rigolen	10.000,00	15.000,00	0,00
515500 Dichtheitsprüfung	0,00	0,00	2.339,06
515700 Unterhaltung Sinkkästen	27.000,00	27.000,00	27.245,85
516000 Unterhaltung Kläranlage*	67.000,00	70.000,00	75.492,86
516001 Wartung Anlagen KA	70.000,00	70.000,00	87.165,75
520000 Rechengutabfuhr	16.000,00	14.000,00	15.924,21
520200 Sandfangabfuhr	2.000,00	3.000,00	1.650,44
525100 Schlamm entsorgung*	460.000,00	135.000,00	140.848,57
525200 Kanalreinigung	0,00	1.000,00	0,00
525300 Organische Fette Entsorgung	3.500,00	3.500,00	3.372,67

	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Ist 2017 €
530000 Abwasseruntersuchungen	3.500,00	3.000,00	3.255,84
530100 Klärschlammuntersuchungen	3.000,00	3.000,00	0,00
540000 Heizung Kläranlage (Erdgas)	12.000,00	10.000,00	13.358,09
551000 Strom Kläranlage	110.000,00	106.000,00	140.728,56
552000 Strom Pumpwerke	50.000,00	50.000,00	49.646,32
553000 Strom sonstige Hebeanlagen	25.000,00	25.000,00	22.836,62
561000 Wasser Kläranlage	14.000,00	25.000,00	12.755,77
561100 Abwasser Kläranlage	7.000,00	0,00	5.993,91
561500 Wasser Pumpwerke	2.000,00	2.000,00	1.478,71
561600 Abwasser Pumpwerke	550,00	0,00	387,54
563000 Wasser sonstige	1.500,00	1.500,00	1.162,32
580000 Entsorgung Privatanlagen	5.000,00	5.000,00	5.933,06
632200 Unterhaltung Geräte Kläranlage	5.000,00	5.000,00	6.889,37
632400 Pflege u. Datenübernahme KIS	35.000,00	32.000,00	28.158,89
634100 Abwasserabgabe gesamt	80.200,00	90.200,00	208.699,69
davon Abwasserabgabe Schmutzwasser*	80.000,00	90.000,00	208.699,69
davon Abwasserabgabe Kleineinleiter	200,00	200,00	0,00
640000 Versicherung Kläranlage	27.000,00	25.000,00	23.580,47
640100 Versicherung Pumpwerke	9.000,00	9.000,00	11.424,64
	1.567.250,00	1.242.700,00	1.601.252,82
	1.829.750,00	1.509.200,00	1.786.261,97
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
600000 Beamte	73.250,00	71.000,00	70.877,84
602100 Tariflich Beschäftigte	914.314,00	815.000,00	835.630,16
	987.564,00	886.000,00	906.508,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
610000 Versorgungskassenbeiträge	77.000,00	71.000,00	66.120,10
610200 Rheinische Versorgungskasse	25.000,00	25.000,00	31.579,65
612100 Sozialversicherungsbeiträge	186.000,00	165.000,00	162.628,81
614100 Beihilfen	8.000,00	4.000,00	12.878,87
616100 Berufsgenossenschaft	4.000,00	4.000,00	0,00
	300.000,00	269.000,00	273.207,43
	1.287.564,00	1.155.000,00	1.179.715,43
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
620000 Abschreibung Anlagevermögen	3.080.000,00	3.219.791,00	3.009.404,60
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
630000 Porto	0,00	1.500,00	0,00
630300 Telefongebühren	21.000,00	16.000,00	24.286,34
630600 Bürobedarf/Kopierarbeiten	3.000,00	5.000,00	3.660,11
630700 Bücher/Zeitschriften/Broschüren	500,00	1.000,00	245,80
630900 Rechts- und Beratungskosten	5.000,00	10.000,00	7.630,06
631200 Prüfungskosten Jahresabschluss	15.000,00	18.000,00	14.347,84
632100 Unterhaltung Geräte allgemein	0,00	1.000,00	0,00
632300 Wartung Bürogeräte	7.000,00	8.000,00	7.098,65
632500 Pflege Internet	1.100,00	1.500,00	0,00
632600 Mega-Archiv	2.000,00	2.000,00	1.963,50
633100 Miete Fremdgeräte	300,00	1.000,00	245,02
633000 Miete Büroräume	15.000,00	15.000,00	14.835,72
633300 Nebenkosten Büroräume	0,00	500,00	0,00
640200 Sonstige Versicherungen	3.600,00	2.000,00	3.502,51
642100 Mitgliedsbeiträge*	8.700,00	6.300,00	7.776,18
644100 Kfz-Versicherungen	5.000,00	5.600,00	4.472,70
645100 Kfz-Betriebskosten/Kilometergeld Mitarbeiter	10.000,00	8.000,00	10.805,44
646100 Verluste aus Anlagenabgängen*	0,00	52.500,00	33.382,60

	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Ist 2017 €
650000 Sonstige Aufwendungen	9.000,00	10.000,00	16.825,33
650100 GWG bis € 178,50	0,00	1.000,00	0,00
650200 Abfallentsorgung	2.600,00	3.500,00	2.475,83
650300 Schulungen/Seminare/Reisekosten*	7.500,00	15.000,00	11.832,03
650400 Berufskleidung und Arbeitsschutzkleidung	5.500,00	5.000,00	6.527,09
650500 Gutachten*	60.000,00	76.000,00	35.449,75
650700 Sonstige Aufwendungen Vollkonsolidierungskreis	4.000,00	1.000,00	1.203,89
659700 Verwaltungskosten Stadtwerke*	88.000,00	65.000,00	76.947,87
659800 Personalkosten Stadt*	45.000,00	45.000,00	43.058,36
659900 Verwaltungskosten Stadt*	276.400,00	270.000,00	289.657,51
660000 Nebenkosten Geldverkehr	1.700,00	800,00	559,24
	596.900,00	647.200,00	618.789,37
Betriebsergebnis	3.378.597,00	3.390.093,38	3.371.422,60
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
671200 Zinsertrag Mahnwesen	0,00	0,00	122,00
672100 Auflösungen KAB-Abzinsungen	4.000,00	4.000,00	2.708,85
673100 Zinsen / Stundungszinsen	1.000,00	1.000,00	586,44
	5.000,00	5.000,00	3.417,29
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
691100 Zinsen Stadt Niederkassel	15.000,00	15.000,00	22.087,19
692100 Zinsen langfristig	860.764,00	920.182,47	949.903,23
692300 Bearbeitungsgebühren	0,00	150,00	0,00
	875.764,00	935.332,47	971.990,42
Finanzergebnis	870.764,00	930.332,47	968.573,13
10. Ergebnis vor Steuern	2.507.833,00	2.459.760,91	2.402.849,47
11. Sonstige Steuern			
740100 Kfz-Steuer	1.000,00	1.000,00	695,46
12. Jahresüberschuss	2.506.833,00	2.458.760,91	2.402.154,01
13. Gewinnvortrag			
230000 Gewinnvortrag	734.000,00	735.546,79	740.353,31
14. Ergebnisverwendung			
740998 Konsolidierung städtischer Haushalt*	2.472.633,00	2.280.524,00	2.460.477,00
15. Bilanzgewinn	768.200,00	913.783,70	682.030,32

4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN

1. Umsatzerlöse

400000 Schmutzwasser

Bei diesem Ansatz handelt es sich um das kalkulierte Gebührenaufkommen unter Berücksichtigung der Schmutzwassermenge 2017 (1.534.996 m³) sowie der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2018/2019. Bei der Berechnung wurde ein Gebührensatz von € 3,84 (Vorjahr € 3,65) je m³ Schmutzwasser zugrunde gelegt.

400100 Gebührenüberdeckung Schmutzwasser

Die Gebühreennachkalkulation "Schmutzwasser" ergab für das Jahr 2017 eine Unterdeckung von € 8.724,54, die innerhalb von 4 Jahren an die Gebührenzahler weiterbelastet werden kann. Im Jahr 2019 wurde ein anteiliger Ansatz von € 2.908,18 berücksichtigt. Die aus dem Jahr 2016 resultierende Überdeckung von € 291.565,36 wird gemäß der derzeitigen Prognosen vollständig im Jahr 2018 verwendet.

400200 Niederschlagswasser befestigte Flächen

Hierbei handelt es sich um das Niederschlagswasser je m² abflussrelevanter bebauter, überbauter und/oder befestigter Grundstücksfläche. Bei der Berechnung wurde von einem Gebührensatz von € 1,17 je m² (Vorjahr € 1,17) sowie der abflussrelevanten Fläche des Jahres 2017 (1.798.650 m²) und der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2018/2019 ausgegangen.

400213 Niederschlagswasser Straßen Stadt

Hierbei handelt es sich um das Niederschlagswasser je m² abflussrelevanter Straßenoberfläche. Die Berechnung erfolgte mit einem Gebührensatz von € 1,18 je m² (Vorjahr € 1,18) sowie der abflussrelevanten Fläche des Jahres 2017 (911.166 m²) und der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2018/2019.

420000 Niederschlagswasser Straßen Land/Kreis

Seit dem Jahr 2010 wird mit dem Rhein-Sieg-Kreis eine Straßenfläche von 17.230 m² abgerechnet und mit dem Land Nordrhein-Westfalen eine Straßenfläche von 40.545 m². Die Flächen werden ebenfalls mit einem Gebührensatz von € 1,18 (Vorjahr: € 1,18) je m² abflussrelevanter Fläche abgerechnet.

400100 Gebührenüberdeckung Niederschlagswasser

Aus der Nachkalkulation der Kanalbenutzungsgebühren für das Jahr 2016 ergab sich für die Entsorgung des Niederschlagswassers eine Überdeckung von € 203.471,52, die innerhalb von 4 Jahren an den Gebührenzahler zurückgezahlt werden muss. Im Jahr 2018 wird ein voraussichtlicher Rückfluss von € 60.000 erfolgen. Für das Jahr 2019 werden weitere € 50.100 der Überdeckung des Jahres 2016 eingeplant und somit die Niederschlagswassergebühr konstant gehalten. Der verbleibende Betrag von € 46.671,52 wird auf das Jahr 2020 vorgetragen.

440010 Stromeinspeisung

Für den von KWK-Anlage (Blockheizkraftwerk) erzeugten und in das öffentliche Netz eingespeisten Überschussstrom erfolgt eine Vergütung gemäß Kraft-Wärme-Kopplungsgesetz (KWKG-Gesetz).

4. Materialaufwand

515100 Unterhaltung Kanäle

Im Wesentlichen beinhaltet dieser Posten die Umsetzung der durch die SÜWVO geregelten Überwachungen und die daraus erforderlichen Maßnahmen zur Instandhaltung des Kanalsystems. Im Einzelnen setzt sich der Posten wie folgt zusammen:

	2019	2018
	€	€
Reparaturen aus Kanalbaumaßnahmen	135.000	175.000
Reinigung gesamtes Netz	110.000	0
Befahrung gem. SÜWVO	90.000	85.000
Rattenbekämpfung	35.000	25.000
lfd. Kosten	65.000	150.000
Gesamt	<u>435.000</u>	<u>435.000</u>

525100 Schlamm Entsorgung

Aufgrund der ungesicherten Klärschlamm Entsorgung, die sich bereits im Jahr 2018 abzeichnete, wird von erheblichen Mehrkosten ausgegangen. Gleichzeitig werden neue Entsorgungsmöglichkeiten überprüft und erarbeitet (s. unter Erläuterungen Vermögensplan "Klärschlammverwertung").

5. Personalaufwand

602100 Tariflich Beschäftigte

Die erhöhten Personalaufwendungen ergeben sich überwiegend aus den ab 2019 geltenden tariflichen Veränderungen. Weiterhin wurde bereits im Jahr 2018 die Stelle eines noch in Altersteilzeit befindlichen Mitarbeiters nachbesetzt. Analog dazu steigen auch die Sozialversicherungsbeiträge (s. 612100).

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

634100 Abwasserabgabe

Nach § 10 Abs. 3 Abwasserabgabengesetz (AbwAG) können Aufwendungen für die Errichtung und Erweiterung von Abwasserbehandlungsanlagen mit der Abwasserabgabe verrechnet werden, wenn diese zu einer günstigeren Schadstoffbilanz führen.

642100 Mitgliedsbeiträge

	2019	2018
	€	€
DWA	1.200	1.000
Städte- und Gemeindebund	800	800
VKU	3.000	2.500
Kommunalagentur	3.700	2.000
Gesamt	8.700	6.300

650500 Gutachten

	2019	2018
	€	€
4. Reinigungsstufe	30.000	25.000
Technisches Sicherheitsmanagement	30.000	18.000
Betriebsbeschreibung Pumpwerke	0	10.000
Nachklärung	0	23.000
Gesamt	60.000	76.000

14. Ergebnisverwendung

740998 Konsolidierung städtischer Haushalt

Für das Jahr 2019 ist zum 30.06.2019 eine Vorabgewinnausschüttung an die Stadt Niederkassel in Höhe von M€ 2,47 geplant. Die Zusammensetzung ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen.

	2019	2018
	€	€
Auflösung Ertrags-/Baukostenzuschüsse	681.000	702.280
Mehrbetrag Wiederbeschaffungszeitwert	1.418.614	1.159.244
Eigenkapitalverzinsung	373.019	419.000
Gesamt	<u>2.472.633</u>	<u>2.280.524</u>

5. VERMÖGENSPLAN

Finanzierungsmittel EINZAHLUNGEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Einzahlungen €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000		90.000
2. Darlehensaufnahme	4.799.767	4.762.637		4.799.767
3. Finanzüberschuss	4.864.729	4.931.860		4.864.729
	9.754.496	9.784.497		9.754.496

Finanzierungsbedarf AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Auszahlungen €
1. Sachanlagen	37.000	22.000		37.000
2. Abwasserreinigungsanlage	1.265.000	1.562.500	983.000	1.265.000
3. Abwassersammlungsanlagen	2.587.000	3.143.000	157.000	2.587.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.000	94.000		51.000
Anlagenzugänge Gesamt	3.940.000	4.821.500	1.140.000	3.940.000
5. Darlehenstilgungen	3.341.863	2.682.473		3.341.863
6. Vorabauschüttung an die Stadt	2.472.633	2.280.524		2.472.633
	9.754.496	9.784.497	1.140.000	9.754.496

6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN

EINZAHLUNGEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Einzahlungen Gesamt €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000		90.000
2. Darlehensaufnahme				
2.1 Neuaufnahme	4.142.117	4.762.637		4.142.117
2.2 Umschuldung	657.650			657.650
3. Finanzüberschuss	4.864.729	4.931.860		4.864.729
+ Jahresüberschuss	2.506.833	2.458.761		
+ Abschreibungen	3.080.000	3.219.791		
- Auflösung Ertrags-/Investitionszuschüsse	722.104	746.692		
EINZAHLUNGEN GESAMT	9.754.496	9.784.497		9.754.496

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Auszahlungen Gesamt €
1. Software	37.000	22.000		37.000
Immaterielle Vermögensgegenstände Gesamt	37.000	22.000		37.000
2. Abwasserreinigungsanlagen				
Erweiterung Betriebsgebäude	425.000	317.000		425.000
Erweiterung der EMSR-Netztechnik		10.000		
Ertüchtigung Notstromversorgung	435.000	100.000		435.000
Wasserbereich				
Sandfangerweiterung	55.000	30.000		55.000
Vorklärbecken Bandräumer	5.000		170.000	5.000
Nachklärbecken				
Ertüchtigung der Bandräumer		418.000		
Optimierung Frachtschwankung	70.000	70.000	313.000	70.000
Schlammbereich				
Mischer Faulturm		524.000		
Klärschlammverwertung	225.000	0	500.000	225.000
Pumpen, Mischer	50.000			50.000
Gasbereich				
Erneuerung Gasbehälter		93.500		
Abwasserreinigungsanlage Gesamt	1.265.000	1.562.500	983.000	1.265.000

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Auszahlungen Gesamt €
3. Abwassersammlungsanlagen				
3.1 Kanäle				
Sanierungsgebiet 1, Lülldorf	715.000	1.079.000		715.000
Sanierungsgebiet 2, Ranzel	525.000	399.000		525.000
Sanierungsgebiet 6, Rheidt	375.000	125.000		375.000
Im Rahmen des Straßenbauprogramms		242.000		
Erschließungsmaßnahmen	137.000	478.000		137.000
Kopernikusgymnasium	50.000	50.000		50.000
Ingenieurleistungen Allgemein		10.000		
3.2 Pumpwerke				
Im Auel*	0	73.000		0
Burgstraße	735.000	637.000	157.000	735.000
3.3 Kanalhausanschlüsse	50.000	50.000		50.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	2.587.000	3.143.000	157.000	2.587.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
4.1 Bewegliche Sachen	48.000	91.000		48.000
4.2 Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.000	3.000		3.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamt	51.000	94.000		51.000
ANLAGENZUGÄNGE GESAMT	3.940.000	4.821.500	1.140.000	3.940.000
5. Darlehenstilgungen				
5.1 Tilgung von Darlehen	2.684.213	2.682.473		2.684.213
5.2 Umschuldung von Darlehen	657.650			657.650
6. Ausschüttungen an die Stadt	2.472.633	2.280.524		2.472.633
AUSZAHLUNGEN GESAMT	9.754.496	9.784.497	1.140.000	9.754.496

7. STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht für das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel

Stand: Oktober 2018

Dienstbezeichnung	Zahl der Stellen 2018 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2017 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	am 30.06.2018 tatsächl. be- setzte Stellen Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Bemerkungen
Kaufm. Bereich							
Kaufm. Leiter	0,25	E 14	0,25	E 14	0,25	E 14	75% Stadtwerke (SW)
Stellv. Kfm. Leiterin	0,80	E 12	0,80	E 12	0,80	E 12	20% SW
Verwaltungsangest.	1,00	E 9	1,00	E 9	0,00	E 9	
Kundenverwalter	0,15	E 9a	0,15	E 9a	0,15	E 9a	85% SW
Buchhalterin	0,35	E 9	0,35	E 9	0,35	E 10	65% SW
Kaufm. Angestellte	0,10	E 8	0,10	E 8	0,10	E 8	43% SW
Schreibkräfte	0,14	E 8	0,13	E 8	0,14	E 8	
Schreibkräfte (25Std.)	0,77	E 5	0,77	E 5 (E 3)	0,77	E 5 (E 3)	
Summe	3,56		3,55		2,56		
Techn. Bereich							
Techn. Leiter	0,90	E 14	0,90	E 14	0,90	E 14	10% SW
stellv. Techn. Leiter	0,10	E 13	0,10	E 13	0,10	E 13	90% SW
Techn. Angestellte/r	2,77	E 11	2,85	E 11	2,85	E 11	15% v. Stelle ist FB 2
Techn. Angestellter	1,00	E 9b	1,00	E 9b	1,00	E 9b	
Beschäftigter	1,00	E 9b	1,00	E 9b	1,00	E 9b	
Ersatzplanstelle	1,00	E 9b	1,00	E 9b	1,00	E 9b	
Beschäftigter	3,00	E 7	3,00	E 7	3,00	E 7	
Beschäftigter	4,00	E 6	4,00	E 6	4,00	E 6	
Beschäftigter	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 5	
Auszubildender	1,00		1,00		0,00		
Summe	15,77		15,85		14,85		
Gesamt	19,33		19,40		17,41		

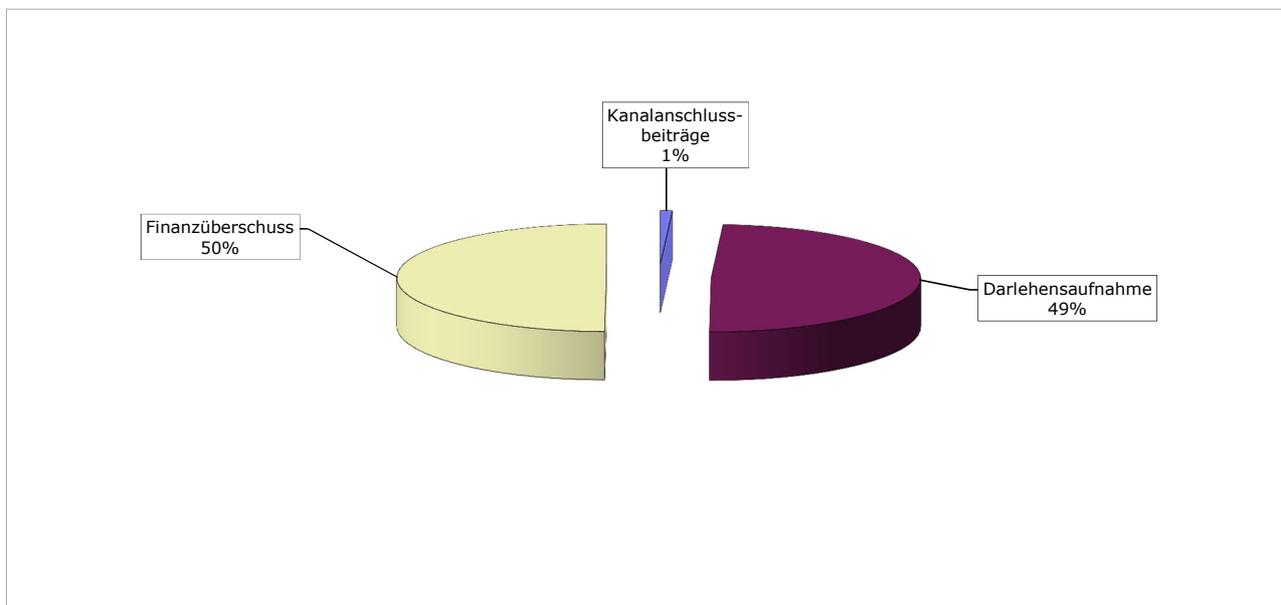
nachrichtlich:

Dem Abwasserwerk sind 1 Beamtin der Besoldungsgruppe A 11 (zu 85%) und 1 Beamtin der Besoldungsgruppe A 10 (Teilzeit) zugeordnet. Diese Stellen sind im Stellenplan der Stadt nachgewiesen (FB 1).

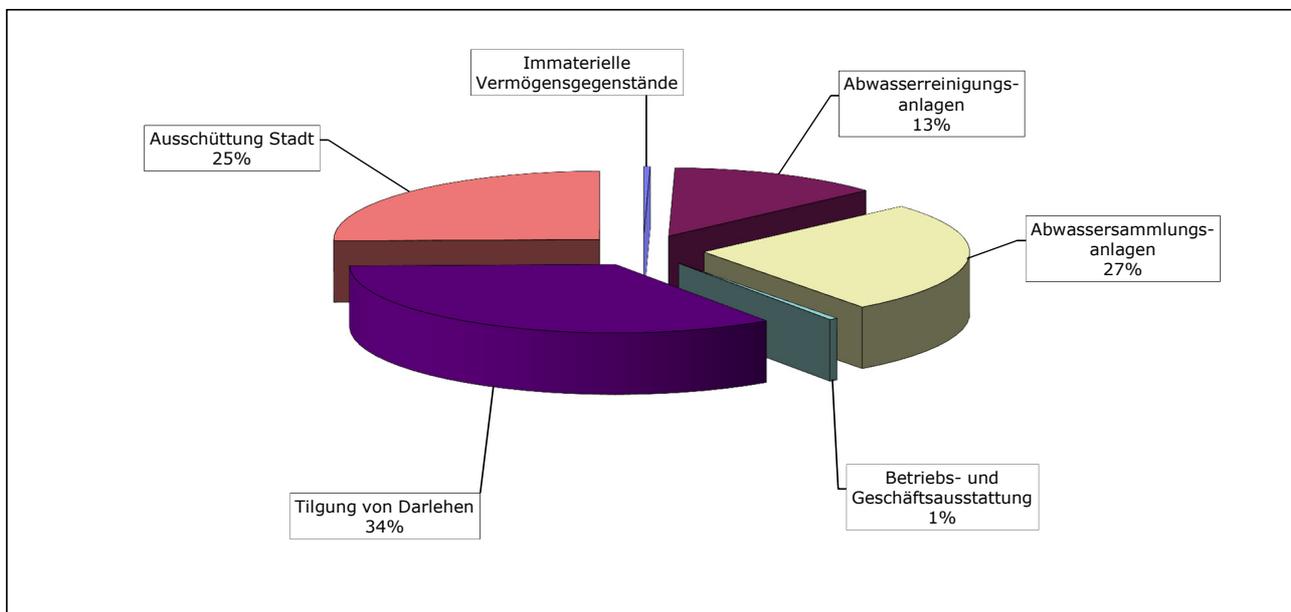
8. FINANZPLAN

A) Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

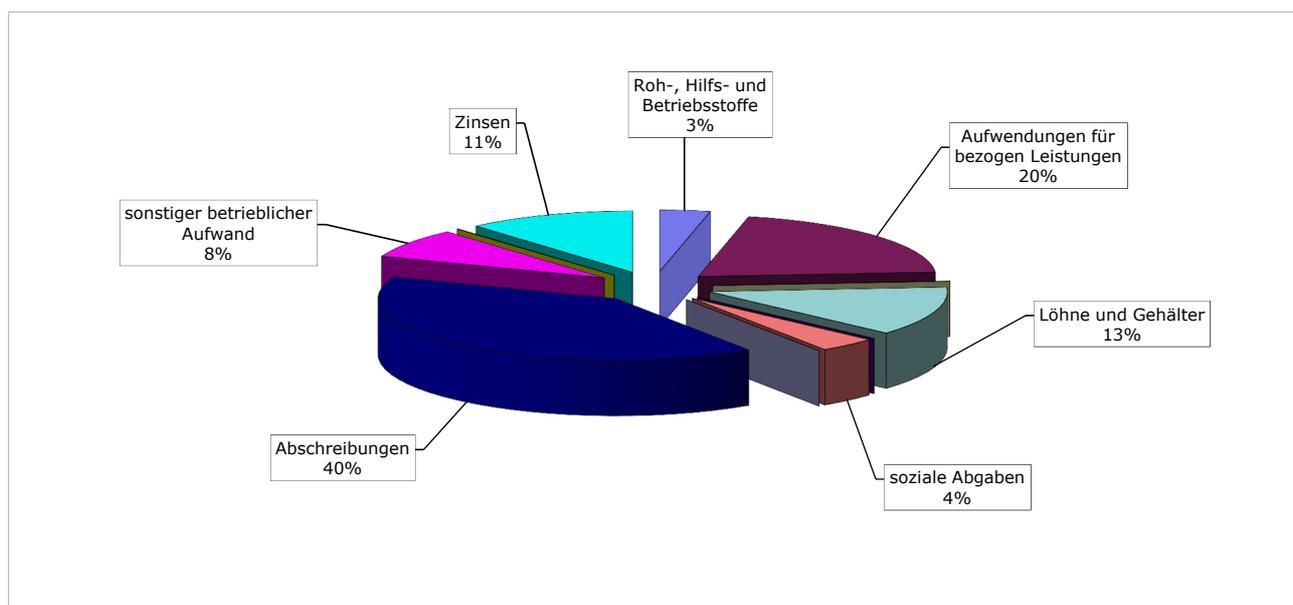
Vermögensplan EINNAHMEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Folgejahre		
			2020 €	2021 €	2022 €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000	50.000	50.000	50.000
2. Darlehensaufnahmen	4.799.767	4.762.637	3.581.183	3.165.405	1.573.862
3. Finanzüberschuss	4.864.729	4.931.860	4.852.154	4.745.563	4.939.458
+ Jahresüberschuss	2.506.833	2.458.761	2.415.872	2.296.130	2.531.926
+ Abschreibungen	3.080.000	3.219.791	3.140.000	3.146.000	3.098.000
- Auflösung Ertrags-/ Investitionszuschüsse	722.104	767.813	703.718	696.567	690.468
	9.754.496	9.784.497	8.483.337	7.960.968	6.563.320



Vermögensplan AUSGABEN	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Folgejahre		
			2020 €	2021 €	2022 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	37.000	22.000	5.000	5.000	5.000
2. Abwasserreinigungsanlage	1.265.000	1.562.500	983.000	500.000	237.000
3. Abwassersammlungsanlagen	2.587.000	3.143.000	1.506.000	672.000	797.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.000	94.000	15.000	15.000	15.000
5. Tilgung von Darlehen	3.341.863	2.682.473	3.493.699	4.276.607	3.018.349
6. Vorabausschüttung an die Stadt	2.472.633	2.280.524	2.480.638	2.492.361	2.490.971
	9.754.496	9.784.497	8.483.337	7.960.968	6.563.320



Erfolgsplan	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Folgejahre		
			2020 €	2021 €	2022 €
1. Umsatzerlöse	10.097.811	9.846.284	10.149.636	10.102.374	10.127.225
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	262.500	266.500	268.100	273.800	279.400
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.567.250	1.242.700	1.468.250	1.449.850	1.455.350
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	987.564	886.000	957.565	961.209	964.733
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	300.000	269.000	300.400	300.900	301.550
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.080.000	3.219.791	3.140.000	3.146.000	3.098.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	596.900	647.200	766.300	790.600	807.000
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	875.764	935.332	912.149	962.885	768.266
10. Ergebnis vor Steuern	2.507.833	2.459.761	2.416.872	2.297.130	2.532.926
11. Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. Jahresüberschuss	2.506.833	2.458.761	2.415.872	2.296.130	2.531.926



8. FINANZPLAN

B) Investitionsprogramm

Maßnahmen	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Folgejahre		
			2020 €	2021 €	2022 €
Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Software allgemein	37.000	22.000	5.000	5.000	5.000
	37.000	22.000	5.000	5.000	5.000
Sachanlagen					
2. Abwasserreinigungsanlagen					
Erweiterung Betriebsgebäude	425.000	317.000			
Erweiterung der EMSR-Netztechnik	0	10.000			
Ertüchtigung der Notstromversorgung	435.000	100.000			
Wasserbereich					
Sandfangerweiterung	55.000	30.000			
Vorklärbecken					
Bandräumer	5.000		170.000		
Nachklärbecken,					
Erneuerung Bandräumer	0	418.000			
Optimierung Frachtschwankung	70.000	70.000	313.000	500.000	237.000
Schlammbereich					
Mischer Faulturm	0	524.000			
Klärschlammverwertung	225.000		500.000		
Pumpen, Mischer	50.000				
Gasbereich					
Erneuerung Gasbehälter	0	93.500			
Abwasserreinigungsanlagen Gesamt	1.265.000	1.562.500	983.000	500.000	237.000
3. Abwassersammlungsanlagen					
3.1 Kanäle					
Niederkassel SG 3-5					
Zustandsklasse 1-3				558.000	
Litauer Str.	105.000	105.000			
B-Plan 133 N		10.000			
Sofortmaßnahmen			57.000	57.000	57.000
Niederkassel Gesamt	105.000	115.000	57.000	615.000	57.000
Lülsdorf SG 1					
Zustandsklasse 1-3	575.000	1.018.000	284.000		
Straßenbauprogramm		72.000	31.000		
Uhlandstraße B-Plan 120 L	0	228.000			
Kopernikusgymnasium	50.000	50.000			
Sofortmaßnahmen 2019	45.000	7.000			
Sofortmaßnahmen 2018	95.000	54.000			
Lülsdorf Gesamt	765.000	1.429.000	315.000	0	0

Maßnahmen	Planjahr 2019 €	Planjahr 2018 €	Folgejahre		
			2020 €	2021 €	2022 €
Ranzel SG 2					
Zustandsklasse 3	185.000	300.000			
Strundener Str.		86.000			
Straßenbauprogramm		55.000			
Sofortmaßnahmen	340.000	99.000			
Ranzel Gesamt	525.000	540.000	0	0	0
Rheidt SG 6					
Kiefernweg 53 Rh		50.000			
Zustandsklasse 1-3	375.000	125.000			686.000
Straßenbauprogramm		24.000		7.000	
Rheidt Gesamt	375.000	199.000	0	7.000	686.000
Mondorf SG 7-9 und 11					
Zustandsklasse 1-3			926.000		
B-Plan 17 M	0	53.000			
Elly-Heuss-Knapp-Str.	32.000	32.000			
Straßenbauprogramm		5.000			4.000
Mondorf Gesamt	32.000	90.000	926.000	0	4.000
Uckendorf SG 10					
Zustandsklasse 1-3				76.000	
Uckendorf Gesamt				76.000	0
Ingenieurleistungen Allgemein		10.000			
3.2 Pumpwerke					
Burgstrasse	735.000	637.000	158.000		
Im Auel	0	73.000			
3.3 Kanalhausanschlüsse	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	2.587.000	3.143.000	1.506.000	672.000	797.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.000	94.000	15.000	15.000	15.000
Investitionen Gesamt	3.940.000	4.821.500	2.509.000	1.192.000	1.054.000

10. Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017
**Abwasserwerk der Stadt Niederkassel
 Niederkassel**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		9.870.083,79	9.315.427,02
2. andere aktivierte Eigenleistungen		45.925,90	41.781,63
3. sonstige betriebliche Erträge		49.584,28	29.845,05
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	185.009,15		261.528,12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.573.093,93</u>	1.758.103,08	1.218.933,68
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	906.508,00		850.619,82
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 66.120,10 (€ 62.957,67)	<u>273.207,43</u>	1.179.715,43	244.518,98
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.009.404,60	2.952.816,92
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		646.948,26	500.820,42
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus Abzinsung € 416,44 (€ 932,58)		3.417,29	11.590,28
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus Aufzinsung € 0,00 (€ 0,00)		<u>971.990,42</u>	<u>1.031.866,14</u>
10. Ergebnis nach Steuern		2.402.849,47	2.337.539,90
11. Sonstige Steuern		695,46	931,64
12. Gewinnvortrag		740.353,31	876.240,93
13. Ergebnisverwendung		2.460.477,00	2.472.495,88
14. Bilanzgewinn		<u><u>682.030,32</u></u>	<u><u>740.353,31</u></u>

**11. Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017**

	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte	
	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuch.	Endbestand	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endbestand		
	31.12.2016	2017	2017	2017	31.12.2017	31.12.2016	2017	2017	2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	278.547,43	9.130,36	0,00	1.385,16	289.062,95	200.953,34	6.178,12	0,00	0,00	207.131,46	81.931,49	77.594,09
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücks-	189.767,39	0,00	0,00	0,00	189.767,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.767,39	189.767,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	23.380.351,79	-32.345,66	181.593,33	1.224.831,83	24.391.244,63	16.821.629,46	692.617,09	152.197,43	0,00	17.362.049,12	7.029.195,51	6.558.722,33
3. Abwassersammlungsanlagen	116.991.643,00	63.767,22	16.345,63	864.583,18	117.903.647,77	51.853.586,62	2.249.121,02	12.359,93	0,00	54.090.347,71	63.813.300,06	65.138.056,38
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.105.906,09	24.379,86	689,81	0,00	1.129.596,14	882.641,42	61.488,37	688,81	0,00	943.440,98	186.155,16	223.264,67
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.461.125,67	2.227.020,16	36.243,17	-2.090.800,17	1.561.102,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561.102,49	1.461.125,67
Sachanlagen Gesamt	143.128.793,94	2.282.821,58	234.871,94	-1.385,16	145.175.358,42	69.557.857,50	3.003.226,48	165.246,17	0,00	72.395.837,81	72.779.520,61	73.570.936,44
Anlagevermögen Gesamt	143.407.341,37	2.291.951,94	234.871,94	0,00	145.464.421,37	69.758.810,84	3.009.404,60	165.246,17	0,00	72.602.969,27	72.861.452,10	73.648.530,53