



Wirtschaftsplan 2020

**Anlage zum Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2020
der Stadt Niederkassel**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN	4
2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2020	6
3. ERFOLGSPLAN	7
4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN	10
5. VERMÖGENSPLAN	13
6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN	14
7. STELLENÜBERSICHT	16
8. FINANZPLAN	
A) MITTELFRISTIGE ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	17
B) INVESTITIONSPROGRAMM 2020 bis 2023	20
9. BILANZ ZUM 31.12.2018	22
10. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR 2018 bis zum 31. DEZEMBER 2018	23
11. ANLAGENSPIEGEL ZUM 31.12.2018	24

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 2020. 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 erläutert.

Vermögensplan

Im Vermögensplan sind alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2020, 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 2020 geplanten Investitionen finden sich im Einzelnen unter den Erläuterungen zum Vermögensplan, weitere Details können dem Investitionsprogramm entnommen werden.

Aufgrund der teilweise sehr langwierigen Planungs- und Genehmigungsverfahren, gerade im Bereich der Kläranlage, konnten nicht alle für das Wirtschaftsjahr 2019 geplanten Maßnahmen abgearbeitet werden. Weiterhin konnte die Stelle einer in Erziehungsurlaub befindlichen Kollegin nicht befristet besetzt werden, so dass auch dadurch Maßnahmen nicht umgesetzt werden konnten. Die Planansätze des Jahres 2019 wurden für das Planjahr 2020 überarbeitet und mit aktualisierten Werten übernommen.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht beinhaltet die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen einschließlich der Angaben zu den Stellenbewertungen und Eingruppierungen 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 für die Jahre 2017 bis 2022 aufgestellte und durch die Bezirksregierung akzeptierte Abwasserbeseitigungskonzept. Die ab dem Jahr 2023 durchzuführenden Maßnahmen werden erst mit der Aufstellung des ab dem Jahr 2023 gültigen Abwasserbeseitigungskonzeptes geplant und kostenmäßig kalkuliert. Ein Kosten- bzw. Investitionsansatz für das Jahr 2023 wurde aufgrund dessen nicht vorgenommen.

Gebührenkalkulation

Aus der auf Zahlen des Wirtschaftsplanes 2020 basierenden Gebührenkalkulation ergeben sich folgende Gebührensätze:

	2020	Vorjahr
für Schmutzwasser	3,84 €/m³	3,84 €/m ³
für Niederschlagswasser		
befestigte Flächen	1,17 €/m²	1,17 €/m ²
Straßenoberflächen	1,21 €/m²	1,18 €/m ²

2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2020

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 11.12.2019 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wie folgt festgestellt:

Es betragen:

€

Im Erfolgsplan

die Erträge	10.274.414
die Aufwendungen	7.890.893
der Jahresüberschuss	2.383.522
Gewinnvortrag	1.075.047
Ausschüttung an die Stadt Niederkassel	2.380.000
Bilanzgewinn	1.078.569

Im Vermögensplan

die Einzahlungen	13.804.672
die Auszahlungen	13.804.672

Es werden festgesetzt:

Gesamtbetrag der Kredite für	
Investitionen	7.962.350
Umschuldungen	657.650
Kontokorrent	255.650

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 1.514.650

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 11. Dezember 2020

(Dr. Smith, Betriebsleiter)

3. ERFOLGSPLAN

		Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Ist 2018 €
A001	1. Umsatzerlöse	10.164.014,38	10.097.011,00	-10.133.292,82
A002	Schmutzwasser Stadt Troisdorf	16.450,00	16.450,00	-16.457,12
A004	Gebührenüberdeckung Schmutzwasser	16.266,76		-205.298,60
A005	Schmutzwasser Standard	5.802.630,00	5.802.910,00	-5.578.455,60
A006	Schmutzwasser Stadtwerke			-36,50
A007	Schmutzwasser Stadt	153.820,00	153.800,00	-131.790,55
A008	Schmutzwasser Hallenbad	28.000,00	28.000,00	-29.703,70
A009	Schmutzwasser SEG	8.600,00	8.600,00	-12.537,75
A010	Niederschlagswassergebühr			-11.807,00
A011	Niederschlagswasser Standard	1.971.450,00	2.099.670,00	-1.975.190,49
A012	Niederschlagswasser Stadtwerk			-700,83
A013	Niederschlagswasser Stadt	1.238.250,00	1.080.880,00	-1.201.511,86
A014	Niederschlagswasser Hallenbad	3.200,00	3.200,00	-3.250,26
A015	Niederschlagswasser Abwasserwerk	6.600,00	6.600,00	-6.644,43
A016	Niederschlagswasser SEG			-655,20
A019	Schmutzwasser Standard/Rohrbruch			9.046,25
A020	Oberflächenentwässerung öffentlich	66.000,00	66.327,00	-68.174,50
A021	Rückstellung Gebührenüberdeckung Str.Entw.	90.677,62	50.300,00	-27.872,58
A023	Klärschlammgebühren privater Entwässerungsanl.	12.000,00	10.000,00	-15.061,17
A024	Stromeinspeisung	10.000,00	20.000,00	-76.149,45
A026	Gebühren f. Genehmigung KHAS	7.000,00	7.000,00	-3.220,00
A027	Gebühren f. Freistellung Niederschlagswasser			-1.755,00
A028	Auflösung von Ertragszuschüssen bis 31.12.2002	548.000,00	567.791,00	-594.207,10
A029	Auflösung SoPo f. Investitionszuschüsse	160.900,00	154.313,00	-156.061,94
A030	sonstige Erstattungen SEG	20.000,00	20.000,00	-23.481,68
A031	Erträge aus Verwaltungsgebühren			-652,80
A032	Erträge aus Schlamm Entsorgung			-350,00
A033	Pachterträge Stadtwerke	1.170,00	1.170,00	-1.239,96
A034	Schmutzwasser Nachveranl. sonstige			-73,00
A035	Klärschlamm sonstige	3.000,00		
B001	2. andere aktivierte Eigenleistungen	40.000,00	65.000,00	-38.989,66
C001	3. sonstige betrieblich Erträge	66.900,00	10.000,00	-21.877,50
C002	Erstattungen von Versicherungen			-4.430,45
C003	Erträge aus Rückstellungsaufösungen			-1.090,00
C005	Erträge aus Anlagenabgänge			-20,00
C007	sonstige betriebliche Erträge	45.000,00	10.000,00	-785,43
C009	Mahngebühren/Säumniszuschläge			-69,70
C012	Erst. PK tarifl. Beschäftigte	21.900,00	0,00	-7.764,92
C013	Erstattungen Mutterschaftsgeld			-7.717,00
D001	4. Materialaufwand			
D001	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebssto	229.700,00	262.500,00	-161.665,61
D002	Verbrauchsmaterialien	30.000,00	30.000,00	-29.769,59
D003	Alurid	90.000,00	90.000,00	-36.605,51
D004	Kalkmilch		18.000,00	
D005	Eisen II/III Chlorid	7.000,00	11.000,00	-10.531,50
D006	Flockungsmittel	50.000,00	40.000,00	-25.423,02
D007	Kohlenstoff	18.000,00	35.000,00	-18.422,39
D008	Unterhaltungsmaterialien	35.000,00	40.000,00	-41.486,04
D009	Werkzeuge u sonstige Kleingeräte (bis 178,49 €)	2.000,00	2.000,00	-1.805,83
D010	Skontoerträge	-2.300,00	-3.500,00	2.378,27

		Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Ist 2018 €
E001	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.572.700,00	1.567.250,00	-1.624.626,18
E003	Unterhaltung Gebäude einschl.Grünanl.KA	25.000,00	10.000,00	-6.070,70
E004	Unterhaltung Kanäle	461.800,00	435.000,00	-363.021,45
E005	Unterhaltung Pumpwerke	63.000,00	60.000,00	-56.961,94
E006	Wartungen Pumpwerke	16.200,00	15.000,00	-14.710,29
E007	Unterhaltung Regenrückhaltebecken	2.000,00	2.000,00	-7.645,20
E008	Unterhaltung Rigolen	15.000,00	10.000,00	-3.456,08
E011	Unterhaltung Sinkkästen	27.000,00	27.000,00	-19.000,12
E013	Unterhaltung Anlagen KA	67.000,00	67.000,00	-74.241,70
E014	Wartungen Anlagen KA	85.000,00	70.000,00	-98.442,24
E016	Abfuhr Rechengut	16.000,00	16.000,00	-15.159,16
E017	Abfuhr Sandfangrückstände	2.000,00	2.000,00	-1.969,66
E018	Schlammmentsorgung	400.000,00	460.000,00	-430.661,53
E020	Entsorgung organische Fette	3.000,00	3.500,00	-2.733,05
E021	Abwasseruntersuchungen	3.000,00	3.500,00	-1.675,52
E022	Klärschlammuntersuchungen	3.000,00	3.000,00	
E023	Erdgas Kläranlage	15.000,00	12.000,00	-17.715,41
E024	Strom Kläranlage	130.000,00	110.000,00	-191.036,65
E025	Strom Pumpwerke	40.000,00	50.000,00	-44.501,24
E026	Strom sonstige	30.000,00	25.000,00	-32.788,88
E027	Wasser Kläranlage	13.500,00	14.000,00	-26.670,14
E028	Abwasser Kläranlage	6.500,00	7.000,00	-6.381,91
E029	Wasser Pumpwerke	1.000,00	2.000,00	-741,33
E030	Abwasser Pumpwerke	500,00	550,00	-252,50
E033	Wasser sonstiger Verbrauch	1.200,00	1.500,00	-939,00
E034	Abwasser sonstiger Verbrauch	500,00	0,00	
E035	Entsorgungsaufwendungen Privatanlagen	5.000,00	5.000,00	-5.418,37
E036	Unterhaltung Geräte Kläranlage	700,00	5.000,00	-3.145,35
E037	Pflege u. Datenübernahme Kanalinformationssystem	24.600,00	35.000,00	-57.545,99
E038	Versicherungen Kläranlage	25.700,00	27.000,00	-24.558,80
E039	Versicherungen Pumpwerke	9.300,00	9.000,00	-8.921,98
E040	Abwasserabgaben (Schmutz-,Niederschlagsw.,Kleineinleiter)	80.200,00	80.200,00	-99.422,25
E041	Unterhaltung Kanäle fremd			-8.837,74
	5. Personalaufwand			
F001	a) Löhne und Gehälter	1.015.160,00	1.078.250,00	-865.157,53
F002	PK Beamte	73.960,00	73.250,00	-73.164,27
F003	PK tarifl. Beschäftigte	941.200,00	1.005.000,00	-791.993,26
G001	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversord	305.200,00	315.000,00	-259.362,74
G002	Versorgungskassenbeiträge	82.000,00	77.000,00	-65.683,25
G004	Rheinische Versorgungskasse	31.000,00	25.000,00	-30.591,92
G005	Sozialversicherungsbeiträge	188.200,00	201.000,00	-160.133,52
G008	Beihilfen	4.000,00	8.000,00	-2.954,05
G009	Berufsgenossenschaftsbeiträge		4.000,00	
H001	6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlage	3.164.400,00	3.080.000,00	-3.064.574,59
H003	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	1.500,00		-7.651,00
H004	Abschreibungen Sachanlagen	3.157.000,00	3.080.000,00	-3.049.254,21
H006	Abschreibungen GWG POOL	5.900,00		-7.669,38

		Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Ist 2018 €
I001	7. sonstige betriebliche Aufwendungen	669.350,00	596.900,00	-698.778,06
I003	Telefon	20.500,00	21.000,00	-20.275,32
I005	Bürobedarf	3.000,00	3.000,00	-3.045,28
I006	Bücher/ Zeitschriften	500,00	500,00	-143,80
I007	Rechts-u. Beratungskosten	5.000,00	5.000,00	-535,50
I010	Prüfungskosten Jahresabschluss	21.000,00	15.000,00	-15.800,00
I011	Unterhaltung Geräte allgemein		300,00	-316,00
I012	Wartungskosten Bürogeräte	7.200,00	7.000,00	-8.466,37
I013	Pflege Internet	2.500,00	1.100,00	-2.450,08
I014	Mega-Archiv Stadtwerke		2.000,00	
I015	Miete Vollkonsolidierungskreis	15.000,00	15.000,00	-14.835,72
I020	sonstige Versicherungen	3.700,00	3.600,00	-3.581,32
I021	Mitgliedsbeiträge	8.550,00	8.700,00	-8.330,46
I022	Kfz-Versicherungen	5.550,00	5.000,00	-4.070,84
I023	Kfz-Betriebskosten	10.050,00	10.000,00	-15.833,32
I026	Verluste aus Anlagenabgänge	27.600,00		-30.735,62
I027	sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000,00	9.000,00	-8.863,39
I028	GWG bis € 178,50 brutto			-278,00
I029	Abfallentsorgungskosten (Hausmüll)	2.600,00	2.600,00	-2.791,39
I030	Schulungen/Seminare	12.000,00	7.500,00	-18.422,28
I031	Berufs- u. Arbeitsschutzkleidung	6.000,00	5.500,00	-5.944,54
I032	Gutachten	60.000,00	60.000,00	-124.830,41
I033	Einführung Splittinggebühr	5.000,00		-2.442,78
I034	sonstige betriebliche Aufwendungen Vollkonsol	1.300,00	4.000,00	-6.611,28
I042	Verwaltungskostenerstattung-Stadtwerke-	93.000,00	88.000,00	-83.102,89
I043	Verwaltungskostenerstattung-PK Stadt Ndk-	45.600,00	45.000,00	-42.415,78
I044	Verwaltungskostenerstattung-VGMK-	301.500,00	276.400,00	-273.640,79
I045	Nebenkosten Geldverkehr	1.700,00	1.700,00	-562,15
K001	8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.500,00	5.000,00	-2.893,91
K004	Zinsertrag Mahnwesen			-22,50
K006	Auflösung Abzinsung Kanalanschlussbeiträge	2.500,00	4.000,00	-2.871,41
K007	Stundungszinsen	1.000,00	1.000,00	
L001	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	933.382,55	875.764,00	-924.276,51
L002	Zinsen kurzfristig	22.000,00	15.000,00	-20.163,44
L003	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			-1.349,02
L004	Zinsen langfristig	892.432,55	840.764,00	-881.475,30
L005	Zinsen Langfristig Bundeskasse	18.800,00	20.000,00	-21.180,88
L006	Bearbeitungsgebühren	150,00		
L007	Bußgelder			-107,87
M001	10. Ergebnis nach Steuern	2.384.521,84	2.507.833,00	2.598.612,67
N001	11. sonstige Steuern	1.000,00	1.000,00	-719,00
O001	12. Jahresüberschuss	2.383.521,84	2.506.833,00	2.597.893,67
P002	13. Gewinnvortrag	1.075.047,00	734.000,00	682.030,32
Q002	14. Ergebnisverwendung	2.380.000,00	2.472.633,00	2.239.076,50
R001	15. Bilanzgewinn	1.078.568,84	768.200,00	1.040.847,49

4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN

1. Umsatzerlöse

A002-A009 Schmutzwasser

Bei diesen Ansätzen handelt es sich um das kalkulierte Gebührenaufkommen unter Berücksichtigung der gesamten Schmutzwassermenge 2018 (1.634.987 m³) sowie der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2019/2020. Bei der Berechnung wurde ein Gebührensatz von € 3,84 (Vorjahr € 3,84) je m³ Schmutzwasser zugrunde gelegt.

A004 Gebührenüberdeckung Schmutzwasser

Die Gebührennachkalkulation "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 2020 wurde ein anteiliger Ansatz von € 2.908,18 berücksichtigt. Die aus dem Jahr 2016 resultierende Überdeckung von € 291.565,36 wurde mit € 275.298,60 im Jahr 2018 verwendet. Der verbleibende Betrag von € 16.266,76 fließt ebenfalls in das Jahr 2020.

A010-A016 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 2018 (1.801.017 m²) und der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2019/2020 ausgegangen.

A013 Niederschlagswasser Stadt

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	Gebühr	Fläche	
	€	m²	€
abflussrelevante			
Straßenoberflächen	1,21	925.000	1.119.100,00
Grundstücksflächen	1,17	102.000	120.150,00
Gesamt:		<u>1.027.000</u>	<u>1.239.250,00</u>

Der Ansatz erfolgte unter der Berücksichtigung der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2019/2020.

A020 Oberflächenentwässerung öffentlich

Seit dem Jahr 2010 werden mit dem Rhein-Sieg-Kreis und dem Land Nordrhein-Westfalen die abflussrelevanten Straßenfläche der Kreis- und Landstraßen abgerechnet. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

	Gebühr	Fläche	
	€	m²	€
Kreisstraßen	1,21	17.230,00	19.000,00
Landstraßen	1,21	40.545,00	47.000,00
Gesamt:		<u>57.775,00</u>	<u>66.000,00</u>

A021 Gebührensüberdeckung Niederschlagswasser

Aus der Nachkalkulation der Kanalbenutzungsgebühren für das Jahr 2016 und 2017 ergaben sich für die Entsorgung des Niederschlagswassers Überdeckungen, die noch nicht vollständig an die Gebührenzahler zurück gegeben wurden. Für das Jahr 2020 ist ein Rückfluss von € 90.677,62 geplant. Die Überdeckungen der Jahre 2016 und 2017 sind dann vollständig verwendet.

A024 Stromeinspeisung

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

3. sonstige betriebliche Erträge

C007 sonstige betriebliche Erträge

Dieser Posten beinhaltet unter anderem einen Zuschuss der NRW.Bank über € 35.000,00, der für die Durchführung der Machbarkeitsstudie zur Mikroschadstoffelimination (4. Reinigungsstufe) gewährt wurde.

C012 Erstattung Personalkosten tariflich Beschäftigte

Hierbei handelt es sich um, durch die Stadt Niederkassel an das Abwasserwerk, erstattete Personalkosten, für im Auftrag der Stadt durchgeführte Tätigkeiten (z.B. Pflege Deich).

4. Materialaufwand

E004 Unterhaltung Kanäle

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

	2020	2019
	€	€
Reparaturen aus Kanalbaumaßnahmen	167.400	135.000
Reinigung gesamtes Netz	60.000	110.000
Befahrung gem. SÜwVO	85.000	90.000
Gewährleistungsbefahrung	5.000	0
Rattenbekämpfung	70.000	35.000
lfd. Kosten	79.500	65.000
Gesamt	<u>466.900</u>	<u>435.000</u>

E018 Schlamm Entsorgung

Die Klärschlamm Entsorgung ist bis zum Jahr 2023 vertraglich geregelt. Gleichzeitig ist eine Kooperation mit der KKR Rheinland geplant, die langfristig die Entsorgung sowie die Phosphorrückgewinnung sicherstellen soll.

5. Personalaufwand

F003 Tariflich Beschäftigte

Die gestiegenen Personalkosten resultieren aus der für das Jahr 2020 geplanten Neueinstellung einer zusätzlichen Fachkraft für Abwassertechnik. Weiterhin soll ab dem Sommer 2020 ein Ausbildungsplatz auf der örtlichen Kläranlage zur Verfügung gestellt werden. Analog zu den Personalkosten steigen die sozialen Abgaben (G001)

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

E040 Abwasserabgabe

Die Abwasserabgabe orientiert sich unter anderem an den Werten für CSB (Chemischer Sauerstoffbedarf) und Pges (Gesamtphosphor). Diese konnten von 80mg/l auf 60 mg/l bzw. von 2,0mg/l auf 1,2mg/l gesenkt und somit eine Reduzierung der Abwasserabgabe erreicht werden.

I021 Mitgliedsbeiträge

	2020	2019
	€	€
DWA	1.100	1.200
Städte- und Gemeindebund	800	800
VKU	2.700	3.000
Kommunalagentur	3.700	3.700
Nachbarschaft Kläranlagen	250	0
Gesamt	8.550	8.700

I032 Gutachten

	2020	2019
	€	€
4. Reinigungsstufe	25.000	30.000
Technisches Sicherheitsmanagement	16.000	30.000
Dienstanweisung Betriebsanweisung Kläranlage	9.000	0
R+I Schemata	10.000	0
Gesamt	60.000	60.000

14. Ergebnisverwendung

Q002 Konsolidierung städtischer Haushalt

Für das Jahr 2020 ist zum 30.06.2019 eine Vorabgewinnausschüttung an die Stadt Niederkassel in Höhe von M€ 2,38 geplant. Die Zusammensetzung ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen.

	2020	2019
	€	€
Auflösung Ertrags-/Baukostenzuschüsse	657.000	681.000
Mehrbetrag Wiederbeschaffungszeitwert	1.340.000	1.418.614
Eigenkapitalverzinsung	383.000	373.019
Gesamt	2.380.000	2.472.633

5. VERMÖGENSPLAN

Finanzierungsmittel EINZAHLUNGEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Einzahlungen €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000		90.000
2. Darlehensaufnahme	8.875.650	4.799.767		8.875.650
3. Finanzüberschuss	4.839.022	4.864.729		4.839.022
	13.804.672	9.754.496		13.804.672

Finanzierungsbedarf AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Auszahlungen €
1. Software	25.800	37.000		25.800
2. Abwasserreinigungsanlage	2.012.500	1.265.000		2.012.500
3. Abwassersammlungsanlagen	5.846.550	2.587.000	1.514.650	5.846.550
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.500	51.000		72.500
5. Finanzanlagen	5.000	0		5.000
6. Darlehenstilgungen	3.462.322	3.341.863		3.462.322
7. Vorabausschüttung an die Stadt	2.380.000	2.472.633		2.380.000
	13.804.672	9.754.496	1.514.650	13.804.672

6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN

EINZAHLUNGEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Einzahlungen Gesamt €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000		90.000
2. Darlehensaufnahme				
2.1 Neuaufnahme für Investitionen	7.962.350	3.940.000		7.962.350
2.2 Umschuldungen	657.650	657.650		657.650
2.3 Kontokorrentkredit	255.650	202.117		255.650
3. Finanzüberschuss	4.839.022	4.864.729		4.839.022
+ Jahresüberschuss	2.383.522	2.506.833		
+ Abschreibungen	3.164.400	3.080.000		
- Auflösung Ertrags-/Investitionszuschüsse	708.900	722.104		
EINZAHLUNGEN GESAMT	13.804.672	9.754.496		13.804.672

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Auszahlungen Gesamt €
1. Software	25.800	37.000		25.800
Immaterielle Vermögensgegenstände Gesamt	25.800	37.000		25.800
2. Abwasserreinigungsanlagen				
Erweiterung Betriebsgebäude	464.000	425.000		464.000
Ertüchtigung Notstromversorgung	736.500	435.000		736.500
Carport Notstromaggregate	62.500			62.500
Wasserbereich				
Sandfängerweiterung	160.000	55.000		160.000
Vorklärbecken Bandräumer	374.000	5.000		374.000
Vorklärbecken Schlammumpfen	36.500			36.500
Optimierung Frachtschwankung	20.000	70.000		20.000
Schlambereich				
Optimierung Klärschlammwässerung	54.500	225.000		54.500
Pumpen, Mischer	59.500	50.000		59.500
Messgeräte NH 4 PO 4	45.000			45.000
Abwasserreinigungsanlage Gesamt	2.012.500	1.265.000	0	2.012.500

AUSZÄHLUNGEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Verpflichtungs- mächtigungen €	Auszahlungen Gesamt €
3. Abwassersammlungsanlagen				
3.1 Kanäle				
Lülsdorf	1.592.200	715.000		1.592.200
Ranzel	431.000	525.000		431.000
Niederkassel	60.000		651.000	60.000
Uckendorf			27.000	
Rheidt	644.000	375.000	288.750	644.000
Mondorf	672.400		574.900	672.400
Netzerweiterung Litauer Stzraße	628.500			628.500
Im Rahmen des Straßenbauprogramms	117.100			117.100
Erschließungsmaßnahmen	386.000	137.000		386.000
Kopernikusgymnasium	50.000	50.000		50.000
3.2 Pumpwerke				
Burgstraße	1.215.350	735.000		1.215.350
3.3 Kanalhausanschlüsse	50.000	50.000		50.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	5.846.550	2.587.000	1.514.650	5.846.550
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung				
4.1 Bewegliche Sachen	51.800	48.000		51.800
4.2 Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.700	3.000		20.700
Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamt	72.500	51.000		72.500
5. Finanzanlagen				
Beteiligung Klärschlammkooperation	5.000			5.000
Finanzanlagen Gesamt	5.000			5.000
ANLAGENZUGÄNGE GESAMT	7.962.350	3.940.000	1.514.650	7.962.350
6. Darlehenstilgungen				
5.1 Tilgung von Darlehen	2.804.672	2.684.213		2.804.672
5.2 Umschuldung von Darlehen	657.650	657.650		657.650
7. Ausschüttungen an die Stadt	2.380.000	2.472.633		2.380.000
AUSZÄHLUNGEN GESAMT	13.804.672	9.754.496	1.514.650	13.804.672

Weitere Einzelheiten können dem beigefügten Investitionsprogramm entnommen werden.

7. STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht für das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel

Stand: Oktober 2019

Dienstbezeichnung	Zahl der Stellen 2020 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2019 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	am 30.06.2019 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
Buchhalterin	0,35	E 10	0,35	E 10	0,35	E 10	65% SW
Kundenverwalter	0,15	E 9a	0,15	E 9a	0,15	E 9a	85% SW
Verwaltungsangest.	1,00	E 9	1,00	E 9	0,00	E 9	
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 6	0,77	E 5	0,77	E 5	
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	5,00	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	16,77		15,85		14,85		
Gesamt	20,33		19,40		17,41		

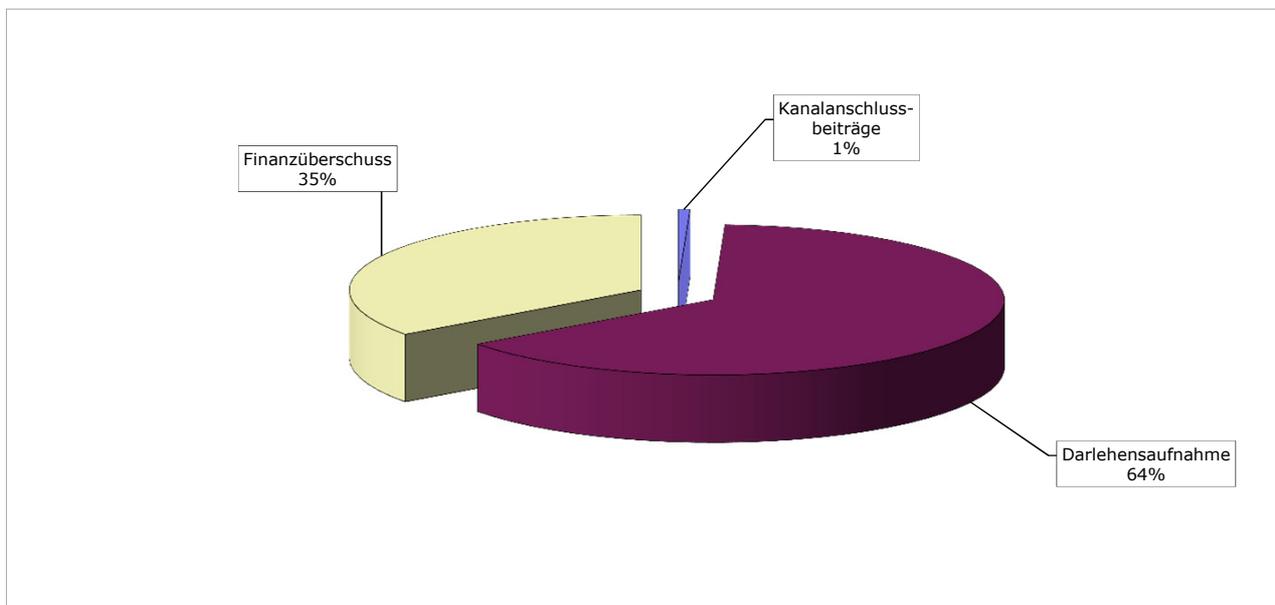
nachrichtlich:

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).

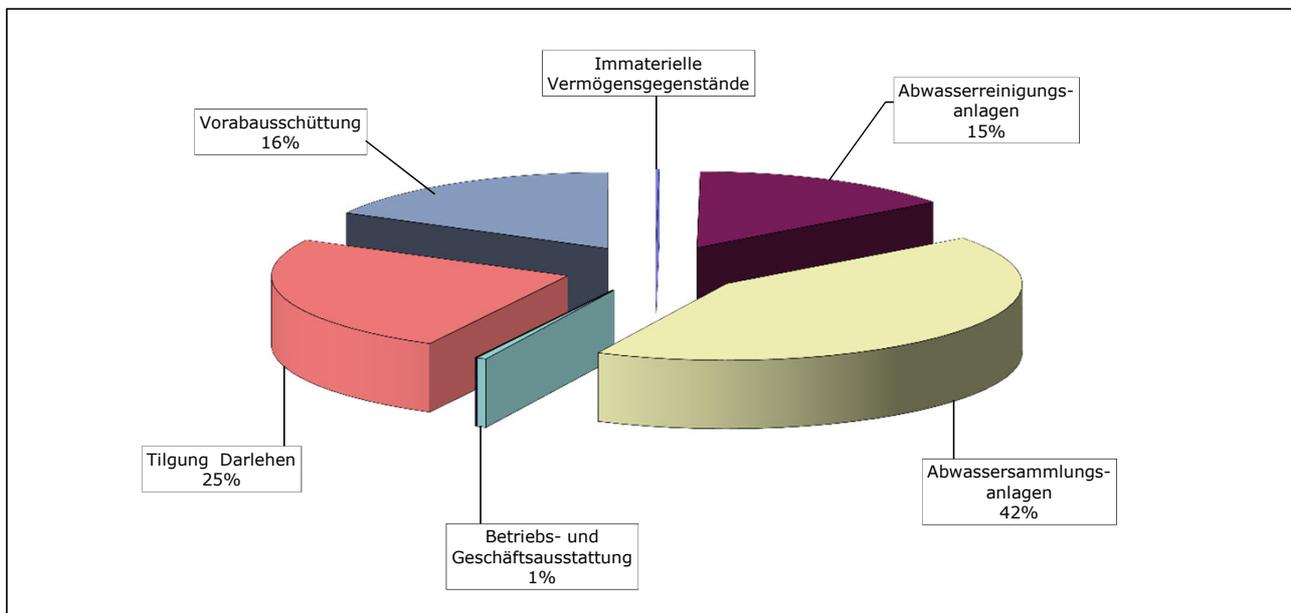
8. FINANZPLAN

A) Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

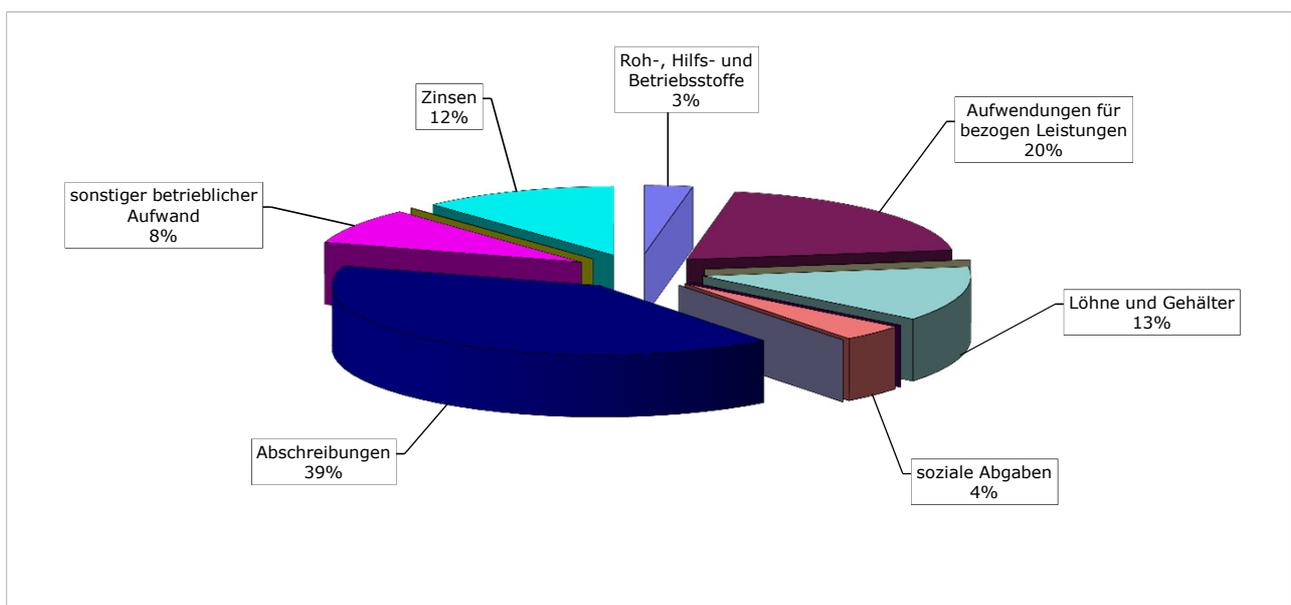
Vermögensplan EINNAHMEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Folgejahre		
			2021 €	2022 €	2023 €
1. Kanalanschlussbeiträge	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
2. Darlehensaufnahmen	8.875.650	4.799.767	2.316.415	1.505.798	1.868.272
3. Finanzüberschuss	4.839.022	4.864.729	5.116.671	5.134.013	5.068.354
+ Jahresüberschuss	2.383.522	2.458.761	2.572.589	2.645.780	2.633.722
+ Abschreibungen	3.164.400	3.080.000	3.247.800	3.184.800	3.125.100
- Auflösung Ertrags-/ Investitionszuschüsse	708.900	767.813	703.718	696.567	690.468
	13.804.672	9.754.496	7.523.086	6.729.811	7.026.626



Vermögensplan AUSGABEN	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Folgejahre		
			2021 €	2022 €	2023 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	25.800	37.000	5.000	5.000	5.000
2. Abwasserreinigungsanlage	2.012.500	1.265.000	353.500	177.500	0
3. Abwassersammlungsanlagen	5.846.550	2.587.000	1.488.670	755.500	81.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.500	51.000	35.000	35.000	35.000
5. Finanzanlagen	5.000		5.000	5.000	5.000
6. Tilgung von Darlehen	3.462.322	3.341.863	3.235.916	3.351.811	4.500.626
7. Vorabausschüttung an die Stadt	2.380.000	2.472.633	2.400.000	2.400.000	2.400.000
	13.804.672	9.754.496	7.523.086	6.729.811	7.026.626



Erfolgsplan	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Folgejahre		
			2021 €	2022 €	2023 €
1. Umsatzerlöse	10.164.014	10.097.011	10.566.040	10.570.540	10.554.840
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	40.000	65.000	40.000	40.000	40.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	66.900	10.000	32.200	32.400	32.600
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	229.700	262.500	231.800	237.500	245.200
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.572.700	1.567.250	1.656.700	1.622.100	1.637.800
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	1.015.160	1.078.250	1.074.770	1.090.580	1.099.390
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	305.200	315.000	329.900	343.000	356.000
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.164.400	3.080.000	3.247.800	3.184.800	3.125.100
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	669.350	596.900	608.760	636.870	656.480
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.500	5.000	3.500	3.500	3.500
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	933.383	875.764	918.421	884.810	876.248
10. Ergebnis nach Steuern	2.384.522	2.507.833	2.573.589	2.646.780	2.634.722
11. Sonstige Steuern	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. Jahresüberschuss	2.383.522	2.506.833	2.572.589	2.645.780	2.633.722



8. FINANZPLAN

B) Investitionsprogramm

Maßnahmen	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Folgejahre		
			2021 €	2022 €	2023 €
Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Software allgemein	25.800	37.000	5.000	5.000	5.000
	25.800	37.000	5.000	5.000	5.000
Sachanlagen					
2. Abwasserreinigungsanlagen					
Erweiterung Betriebsgebäude	464.000	425.000			
Ertüchtigung der Notstromversorgung	736.500	435.000			
Carport Notstromaggregat	62.500	0			
Wasserbereich					
Sandfangerweiterung	160.000	55.000			
Vorklärbecken Bandräumer	374.000	5.000			
Vorklärbecken Schlammumpen	36.500	0			
Optimierung Frachtschwankung	20.000	70.000	20.000		
Schlammbereich					
Optimierung Klärschlammmentwässerung	54.500	225.000	333.500	177.500	
Pumpen, Mischer	59.500	50.000			
Messgeräte NH 4 PO 4	45.000				
Abwasserreinigungsanlagen Gesamt	2.012.500	1.265.000	353.500	177.500	
3. Abwassersammlungsanlagen					
3.1 Kanäle					
Sofortmaßnahmen alle Stadtgebiete ZK 0-3			17.500	140.000	
Lülsdorf Sanierungsgebiet 1					
Sofortmaßnahmen 2018 und 2019	442.000				
Zustandsklasse 1-3	1.150.200	715.000			
Lülsdorf Gesamt	1.592.200	715.000	0	0	0
Ranzel Sanierungsgebiet 2					
Zustandsklasse 1-3	431.000	525.000			
Ranzel Gesamt	431.000	525.000		0	0
Niederkassel Sanierungsgebiet 3-5					
Zustandsklasse 1-3	60.000		580.400		
Niederkassel Gesamt	60.000	0	580.400	0	0
Rheidt Sanierungsgebiet 6					
Zustandsklasse 1-3	644.000	375.000	230.000	551.000	
Rheidt Gesamt	644.000	375.000	230.000	551.000	0
Mondorf Sanierungsgebiet 7-9 und 11					
Haltung 506	336.000				
SG 7, 8, 11 Zustandsklasse 1-3	164.100		235.590		
SG 9 Zustandsklasse 1-3	172.300		248.180		
Mondorf Gesamt	672.400	0	483.770	0	0

Maßnahmen	Planjahr 2020 €	Planjahr 2019 €	Folgejahre		
			2021 €	2022 €	2023 €
Uckendorf SG 10 Haltung 1917 RRB Uckendorf Zustandsklasse 1-3			24.000 95.000		
Uckendorf Gesamt			119.000	0	0
Netzerweiterung Litauer Str.	628.500				
Netzerweiterung Gesamt	628.500				
Straßenbauprogramm Auf dem Pemel StrNRW L269n Südstr. K 22 Berliner STR. SG 6 Straßenbau Wiedstr. Starenweg	52.000 17.000 44.100 4.000		8.000	10.000 4.500	13.000 18.000
Straßenbauprogramm Gesamt	117.100		8.000	14.500	31.000
Erschließungsmaßnahmen Uhlandstraße 120 L Litauer Str. Gewerbegebiet Mondorf 17 M Elly-Heuss-Knapp-Str.	228.000 105.000 53.000	105.000 32.000			
Erschließungsmaßnahmen Gesamt	386.000	137.000	0	0	0
sonstiges Kopernikus Gymnasium	50.000	50.000			
sonstiges Gesamt	50.000	50.000	0	0	0
3.2 Pumpwerke Burgstrasse	1.215.350	735.000			
3.3 Kanalhausanschlüsse	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	5.846.550	2.587.000	1.488.670	755.500	81.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.500	51.000	35.000	35.000	35.000
5. Finanzanlagen	5.000		5.000	5.000	5.000
Investitionen Gesamt	7.962.350	3.940.000	1.882.170	973.000	121.000

10. Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018
**Abwasserwerk der Stadt Niederkassel
 Niederkassel**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		10.133.292,82	9.870.083,79
2. andere aktivierte Eigenleistungen		38.989,66	45.925,90
3. sonstige betriebliche Erträge		21.877,50	49.584,28
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	161.665,61		185.009,15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.624.626,18</u>	1.786.291,79	1.573.093,93
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	865.157,53		906.508,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 65.683,25 (€ 66.120,10)	<u>259.362,74</u>	1.124.520,27	273.207,43
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.064.574,59	3.009.404,60
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		698.778,06	646.948,26
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus Abzinsung € 0,00 (€ 416,44)		2.893,91	3.417,29
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>924.276,51</u>	<u>971.990,42</u>
10. Ergebnis nach Steuern		2.598.612,67	2.402.849,47
11. Sonstige Steuern		719,00	695,46
12. Gewinnvortrag		682.030,32	740.353,31
13. Ergebnisverwendung		2.239.076,50	2.460.477,00
14. Bilanzgewinn		<u><u>1.040.847,49</u></u>	<u><u>682.030,32</u></u>

**11. Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**

	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte	
	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuch.	Endbestand	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endbestand		
	31.12.2017	2018	2018	2018	31.12.2018	31.12.2017	2018	2018	2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	289.062,95	0,00	0,00	0,00	289.062,95	207.131,46	7.651,00	0,00	0,00	214.782,46	74.280,49	81.931,49
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	24.391.244,63	21.855,13	477.304,47	1.019.444,41	24.955.239,70	17.362.049,12	723.949,14	474.411,47	0,00	17.611.586,79	7.343.652,91	7.029.195,51
3. Abwassersammlungsanlagen	117.903.647,77	286.452,24	37.740,29	787.148,46	118.939.508,18	54.090.347,71	2.275.221,31	24.125,90	0,00	56.341.443,12	62.598.065,06	63.813.300,06
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.129.596,14	87.116,14	10.841,52	0,00	1.205.870,76	943.440,98	57.753,14	10.837,52	0,00	990.356,60	215.514,16	186.155,16
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.561.102,49	1.781.278,63	259.237,44	-1.806.592,87	1.276.550,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276.550,81	1.561.102,49
Sachanlagen Gesamt	145.175.358,42	2.176.702,14	785.123,72	0,00	146.566.936,84	72.395.837,81	3.056.923,59	509.374,89	0,00	74.943.386,51	71.623.550,33	72.779.520,61
Anlagevermögen Gesamt	145.464.421,37	2.176.702,14	785.123,72	0,00	146.855.999,79	72.602.969,27	3.064.574,59	509.374,89	0,00	75.158.168,97	71.697.830,82	72.861.452,10