



Wirtschaftsplan 2023



**Anlage zum Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2023
der Stadt Niederkassel**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
1. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN	4
2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2023	7
3. ERFOLGSPLAN	8
4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN	11
5. VERMÖGENSPLAN	14
6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN	15
7. STELLENÜBERSICHT	18
8. FINANZPLAN	
A) MITTELFRISTIGE ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	19
B) INVESTITIONSPROGRAMM 2023 bis 2026	22
9. BILANZ ZUM 31.12.2021	25
10. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR 2021 bis zum 31. DEZEMBER 2021	26
11. ANLAGENSPIEGEL ZUM 31.12.2021	27

1. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel hat nach § 14 der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und § 12 der Betriebssatzung des Abwasserwerkes 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 2023. 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 beschrieben.

Vermögensplan

Im Vermögensplan sind alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2023, 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 2023 geplanten Investitionen finden sich im Einzelnen unter den Erläuterungen zum Vermögensplan, weitere Details können dem Investitionsprogramm entnommen werden.

Aufgrund von teilweise sehr langwierigen Planungs- und Genehmigungsverfahren sowie Verschiebungen im Zuge des Straßenbauprogrammes und Lieferschwierigkeiten konnten, z.B. Kanalsanierungen und Ertüchtigungen im Bereich der Sonderbauwerke, nicht alle für das Wirtschaftsjahr 2022 geplanten Maßnahmen abgearbeitet werden. Die Kanalsanierungsmaßnahme im Stadtteil Mondorf, die Kanalneubaumaßnahmen in Uckendorf und Rheidt, die Erstellung des Abwasserbeseitigungskonzeptes, die Erneuerung der Elektro- und Maschinenteknik des Pumpwerkes Uckendorf, sowie das Vorklärbecken auf der Kläranlage wurden in 2022 abgeschlossen. Die Planansätze des Jahres 2022 wurden für das Planjahr 2023 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 der 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 sowie das neue ABK für die Jahre 2023-2028, welches im Jahr 2022 der Bezirksregierung vorgelegt wurde.

Gebührenkalkulation

Aus der auf Zahlen des Wirtschaftsplanes 2023 basierenden Gebührenkalkulation ergeben sich folgende Gebührensätze:

	2023	Vorjahr
für Schmutzwasser	3,97 €/m³	3,84 €/m ³
für Niederschlagswasser		
befestigte Flächen	1,22 €/m²	1,17 €/m ²
Straßenoberflächen	1,22 €/m²	1,21 €/m ²

2. FESTSTELLUNG DES WIRTSCHAFTSPLANES 2023

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 15.12.2022 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt festgestellt:

Es betragen: €

Im Erfolgsplan

die Erträge	10.785.795
die Aufwendungen	8.301.457
der Jahresüberschuss	2.484.338
Gewinnvortrag	1.385.823
Ausschüttung an die Stadt Niederkassel	2.230.503
Bilanzgewinn	1.639.658

Im Vermögensplan

die Einzahlungen	12.856.804
die Auszahlungen	12.856.804

Es werden festgesetzt:

Gesamtbetrag der Kredite für	
Investitionen	6.639.393
Umschuldungen	0
Kontokorrent	1.000.000

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 0

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

Niederkassel, den 07.November 2022

(Dr. Smith, Betriebsleiter)

3. Erfolgsplan

		Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	IST 2021 €
A001	1. Umsatzerlöse	10.710.395,36	9.987.175,88	10.492.569,11
A002	400000 Schmutzwasser Stadt Troisdorf	22.003,00	20.500,00	20.865,02
A003	400010 Schmutzwasser Nachveranlagung/Sonstiges	0,00	0,00	883,20
A004	400011 Schmutzwasser Standard	6.303.272,00	5.820.000,00	5.977.320,96
A005	400012 Schmutzwasser Stadtwerke	0,00	0,00	57,60
A006	400013 Schmutzwasser Stadt	131.419,00	118.000,00	124.623,36
A007	400014 Schmutzwasser Hallenbad	29.747,00	34.000,00	28.208,64
A008	400016 Schmutzwasser SEG	18.548,00	18.000,00	17.587,20
A009	400100 Gebührenüberdeckung Schmutzwasser	0,00	-85.766,76	153.108,71
A010	400110 Niederschlagswassergebühr Nachveranl./Sonst.	0,00	0,00	0,00
A011	400200 Niederschlagswasser Troisdorf	6.368,40	6.000,00	6.107,40
A012	400210 Niederschlagswasser Strassen Stadt Troisdorf	5.632,00	6.000,00	5.585,36
A013	400211 Niederschlagswasser Standard	2.074.378,00	1.994.000,00	1.983.412,08
A014	400212 Niederschlagswasser Stadtwerk	731,00	700,00	700,83
A015	400214 Niederschlagswasser Hallenbad	3.389,00	3.250,00	3.250,26
A016	400215 Niederschlagswasser Abwasserwerk	6.928,00	6.600,00	6.644,43
A017	400216 Niederschlagswasser SEG	1.342,00	1.000,00	1.186,38
A018	400213 Niederschlagswasser Stadt	126.880,00	120.000,00	120.859,83
A019	400217 Niederschlagswasser Strassen Stadt	1.141.589,00	1.130.000,00	1.126.598,33
A022	400500 Schmutzwasser Standard/Rohrbruch	-15.000,00	-15.000,00	-20.474,88
A023	420000 Niederschlagswasser Straßen Kreis	21.021,00	21.000,00	20.848,30
A024	420100 Gebührenüberdeckung Niederschlagswasser		0,00	74.041,86
A025	420200 Niederschlagswasser Straßen Land	49.465,00	50.000,00	49.059,45
A027	440000 Klärschlamm abflusslose Gruben	11.000,00	7.500,00	10.136,05
A028	440001 Klärschlamm sonstige	2.000,00	1.800,00	2.532,47
A029	440010 Stromeinspeisung	80.000,00	50.000,00	72.388,35
A031	445200 Gebühren f. Genehmigung KHAS	3.000,00	3.000,00	3.772,00
A032	445300 Gebühren f. Freistellung Niederschlagswasser	3.000,00	3.000,00	1.080,00
A033	455100 Auflösung von Ertragszuschüssen bis 31.12.2002	515.848,00	512.000,00	539.725,00
A034	487300 Erträge aus Verwaltungsgebühren	500,00	500,00	1.110,60
A036	489000 Auflösung SoPo f. Investitionszuschüsse	165.663,00	160.000,00	160.178,36
A040	490600 Pachterträge Stadtwerke	1.671,96	1.092,64	1.171,96
B001	2. Andere aktivierte Eigenleistungen	70.000,00	70.000,00	95.056,11
C001	3. Sonstige betriebliche Erträge	2.000,00	20.000,00	5.593,63
C002	483100 Erstattungen von Versicherungen	0,00	5.000,00	0,00
C003	484100 Erträge aus Rückstellungsaufösungen	0,00	0,00	5.142,83
C005	487100 Erträge aus Anlagenabgänge	0,00	0,00	349,00
C014	487400 Erträge aus Schlammentsorgung	0,00	0,00	0,00
C007	490000 Sonstige betriebliche Erträge	2.000,00	15.000,00	
C009	400200 Mahngebühren/Säumniszuschläge	0,00	0,00	101,80
D001	4. Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilf- u. Betriebsstoffe	349.500,00	229.500,00	198.652,21
D002	500000 Verbrauchsmaterial Kläranlage/Pumpwerke	25.000,00	22.000,00	21.563,15
D003	500001 Alurid/Eisen III	130.000,00	21.000,00	14.858,62
D004	500002 Kalkmilch	25.000,00	22.000,00	21.282,00
D005	500003 Eisen II/III Chlorid	10.000,00	28.000,00	25.685,64
D006	500004 Flockungsmittel	60.000,00	54.000,00	42.557,54
D007	500005 Kohlenstoff	16.000,00	7.000,00	0,00
D008	500006 Siloxa	8.000,00	0,00	0,00
D009	500100 Unterhaltungsmaterialien	75.000,00	75.000,00	72.500,15
D010	505100 Werkzeuge und Kleingeräte	2.500,00	3.000,00	1.670,73
D011	491000 Skontoerträge	-2.000,00	-2.500,00	-1.465,62

		Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	IST 2021 €
E001	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.845.000,00	1.651.000,00	1.586.712,80
E003	511000 Unterhaltung Gebäude einschl.Grünanl.KA	25.000,00	25.000,00	16.968,94
E004	515000 Unterhaltung BHKWs	15.000,00	0,00	0,00
E005	515100 Unterhaltung Kanäle	520.000,00	424.000,00	433.174,10
E006	515200 Unterhaltung Pumpwerke	65.000,00	65.000,00	51.510,09
E007	515201 Wartungen Pumpwerke	25.000,00	15.000,00	23.436,31
E008	515300 Unterhaltung Regenrückhaltebecken	0,00	0,00	1.465,13
E011	515400 Unterhaltung Mulden	20.000,00	19.000,00	20.078,89
E013	515700 Unterhaltung Sinkkästen	16.000,00	18.500,00	15.556,46
E014	516000 Unterhaltung Anlagen KA	100.000,00	110.000,00	48.953,36
E016	516001 Wartungen Anlagen KA	140.000,00	140.000,00	134.784,53
E017	520000 Abfuhr Rechengut	15.000,00	14.000,00	15.862,46
E018	520200 Abfuhr Sandfangrückstände	0,00	2.000,00	1.540,46
E019	525100 Schlammentsorgung	400.000,00	420.000,00	400.431,26
E020	525300 Entsorgung organische Fette	3.000,00	3.000,00	2.962,06
E021	530000 Abwasseruntersuchungen	6.000,00	3.000,00	6.340,32
E022	540000 Erdgas Kläranlage	38.000,00	3.000,00	12.285,62
E023	551000 Strom Kläranlage	160.000,00	140.000,00	130.208,10
E024	552000 Strom Pumpwerke	69.000,00	55.000,00	56.897,42
E025	554000 Strom aus Einspeisung	55.000,00	26.500,00	45.829,07
E026	553000 Strom sonstige	30.000,00	32.000,00	23.484,52
E027	561000 Wasser Kläranlage	15.000,00	16.000,00	15.402,88
E028	561100 Abwasser Kläranlage	6.000,00	6.000,00	5.993,91
E029	561500 Wasser Pumpwerke	2.500,00	1.500,00	2.860,26
E030	561600 Abwasser Pumpwerke	500,00	500,00	649,64
E033	563000 Wasser sonstiger Verbrauch	0,00	0,00	0,00
E034	563100 Abwasser sonstiger Verbrauch	0,00	0,00	0,00
E035	580000 Entsorgungsaufwendungen Privatanlagen	5.000,00	4.500,00	4.223,33
E036	632200 Unterhaltung Geräte Kläranlage	1.000,00	500,00	1.311,99
E038	640000 Versicherungen Kläranlage	28.000,00	28.000,00	26.224,47
E039	640100 Versicherungen Pumpwerke	10.000,00	10.000,00	9.597,12
E040	634100 Abwasserabgabe (Schmutz-, Niederschlagsw., Kleineinleiter)	75.000,00	69.000,00	72.304,21
E041	515101 Unterhaltung Kanäle fremd	0,00	0,00	6.375,89
	5. Personalaufwand			
F001	a) Löhne und Gehälter	979.960,69	1.024.456,00	949.560,56
F002	600000 PK Beamte	79.886,00	80.456,00	77.697,38
F003	602100 PK tarifl. Beschäftigte	920.074,69	954.000,00	890.305,45
F005	602000 Erst. PK tarifl. Beschäftigte	-20.000,00	-10.000,00	-18.442,27
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	308.732,97	296.553,00	281.381,33
G001				
G002	610000 Versorgungskassenbeiträge	75.838,47	77.000,00	69.119,70
G004	610200 Rheinische Versorgungskasse	44.024,95	30.000,00	40.124,64
G005	612100 Sozialversicherungsbeiträge	183.115,08	184.553,00	166.892,33
G008	614100 Beihilfen	5.754,47	5.000,00	5.244,66
H001	6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.282.584,08	3.167.700,00	3.200.249,05
H002	619900 Abschr. auf immat. Vermögensgegenständen	11.846,00	2.700,00	842,53
H003	620000 Abschr. auf Sachanlagen	3.250.738,08	3.150.000,00	3.180.053,52
H004	620990 Abschr. auf GWG	20.000,00	15.000,00	19.353,00

		Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	IST 2021 €
I001	7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	817.161,55	722.650,00	649.316,61
I002	630000 Porto	0,00	0,00	0,00
I003	630300 Telefon	20.000,00	20.000,00	18.286,88
I004	630600 Bürobedarf	3.000,00	3.000,00	3.209,05
I005	630700 Bücher/ Zeitschriften	300,00	300,00	244,11
I006	630900 Rechts-u. Beratungskosten	6.000,00	1.500,00	3.670,43
I007	631200 Prüfungskosten Jahresabschluss	20.000,00	25.000,00	22.187,15
I008	632400 Pflege u. Datenübernahme Kanalinformationssystem	24.000,00	30.000,00	4.600,00
I009	632300 Wartungskosten Bürogeräte/Softwarepflege	33.900,00	13.000,00	10.021,22
I010	632500 Pflege Internet	0,00	2.500,00	0,00
I011	633000 Mietkosten Büroräume Rathaus	14.835,72	15.000,00	14.835,72
I012	633100 Mietkosten Fremdgeräte	239,19	400,00	239,19
I013	633300 Nebenkosten Büroräume Vollkonsolidierungskreis	2.000,00	2.000,00	0,00
I014	633400 PKW-Leasing	6.906,64	2.500,00	2.498,88
I015	640200 sonstige Versicherungen	7.000,00	7.000,00	6.082,57
I016	642100 Mitgliedsbeiträge	20.130,00	18.150,00	10.199,28
I017	644100 Kfz-Versicherungen	6.000,00	5.000,00	5.407,86
I018	645100 Kfz-Betriebskosten	12.000,00	12.000,00	8.374,12
I019	645600 Kfz-Kostenerstattungen Mitarbeiter	300,00	300,00	265,07
I020	646100 Verluste aus Anlagenabgänge	5.000,00	10.000,00	82,57
I021	650000 sonstige betriebliche Aufwendungen	15.000,00	15.000,00	9.544,89
I022	650100 GWG bis € 178,50 brutto	200,00	0,00	159,39
I023	650200 Abfallentsorgungskosten (Hausmüll)	4.000,00	3.500,00	4.745,09
I024	650300 Schulungen/Seminare	10.000,00	10.000,00	9.250,39
I025	650400 Berufs- u. Arbeitsschutzkleidung	5.000,00	7.000,00	3.774,96
I026	650500 Gutachten	145.550,00	85.500,00	11.214,27
I027	650700 sonstige betriebliche Aufwendungen Vollkonsol	11.000,00	1.000,00	0,00
I028	651300 Forderungsverluste	0,00	0,00	581,38
I029	651500 Broschüren für Bürger	0,00	0,00	9.414,44
I030	659700 Verwaltungskostenerstattung-Stadtwerke-	94.000,00	92.000,00	99.499,60
I031	659800 Verwaltungskostenerstattung-PK Stadt Ndk-	30.000,00	50.000,00	33.687,99
I032	659900 Verwaltungskostenerstattung-VGMK-	320.000,00	290.000,00	356.836,91
I033	660000 Nebenkosten Geldverkehr	800,00	1.000,00	403,20
K001	8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.400,00	5.100,00	3.053,27
K002	671100 Zinsen kurzfristig			
K003	671110 Zinsen kurzfristig Vollkonsolidierungskreis			
K004	671200 Zinsertrag Mahnwesen	1.000,00	1.000,00	1.003,08
K005	671300 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
K006	672100 Auflösung Abzinsung Kanalanschlußbeiträge	1.900,00	2.100,00	2.050,19
K007	673100 Stundungszinsen	500,00	2.000,00	
L001	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	717.518,01	788.000,00	755.952,67
L002	691100 Zinsen kurzfristig Vollkonsolidierungskreis	25.000,00	20.000,00	31.500,31
L004	692100 Zinsen langfristig	677.592,07	750.000,00	706.950,05
L005	692200 Zinsen langfristig Bundeskasse	14.925,94	18.000,00	17.502,31
L006	692300 Bearbeitungsgebühren		0,00	
M001	10. Ergebnis nach Steuern	2.485.338,06	2.202.416,88	2.974.446,89
N001	11. Sonstige Steuern	1.000,00	1.200,00	693,00
O001	12. Jahresüberschuss	2.484.338,06	2.201.216,88	2.973.753,89
P001	13. Gewinnvortrag	1.385.822,96	1.050.000,00	1.248.190,01
Q001	14. Vorabausschüttung an die Stadt	-2.230.503,00	-2.442.000,00	-2.880.896,80
R001	15. Bilanzgewinn	1.639.658,02	809.216,88	1.341.047,10

4. ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN

1. Umsatzerlöse

A002-A008 Schmutzwasser

Bei diesen Ansätzen handelt es sich um das kalkulierte Gebührenaufkommen unter Berücksichtigung der gesamten Schmutzwassermenge 2021 (1.607.781 m³) sowie der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2022/2023. Im Vergleich zum Jahr 2021 sind wir von einem Anstieg in Höhe von 2% ausgegangen. Bei der Berechnung wurde ein Gebührensatz von € 3,97 (Vorjahr € 3,84) je m³ Schmutzwasser zugrunde gelegt.

A009 Gebührenüberdeckung Schmutzwasser

Die Gebührennachkalkulation "Schmutzwasser" ergab für das Jahr 2021 eine Unterdeckung von € 153.108,71. Überdeckungen aus Vorjahren sind aktuell noch in Höhe von 317.915,86 € vorhanden und müssen innerhalb von 4 Jahren aufgelöst werden.

A010-A017 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 € 1,22 je m² (Vorjahr € 1,17) sowie der abflussrelevanten Fläche des Jahres 2021 (1.717.589 m²) und der voraussichtlichen Neuanschlüsse 2022/2023 ausgegangen. Hier wurde ein Zuwachs von 0,13 % geplant.

A018-A019 Niederschlagswasser Stadt

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	Gebühr	Fläche	
	€	m²	€
abflussrelevante			
Straßenoberflächen	1,22	935.728	1.141.589
Grundstücksflächen	1,22	104.000	126.880
Gesamt:		<u>1.039.728</u>	<u>1.268.469</u>

Der Ansatz erfolgte unter der Berücksichtigung des voraussichtlichen Flächenzuwachses 2022/2023.

A023/A024 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	1,22	17.230,00	21.021
Landstraßen	1,22	40.545,00	49.465
Gesamt:		<u>57.775,00</u>	<u>70.486</u>

A025 Gebührenüberdeckung Niederschlagswasser

Die im Jahr 2021 entstandene Gebührenunterdeckung im Bereich Niederschlagswasser (222.172,62 €) führte dazu, dass die in den Vorjahren erwirtschafteten Gebührenüberdeckungen vollends aufgebraucht wurden. Somit sind für die Folgejahre keine Polster mehr vorhanden, was zu einer Anpassung der Niederschlagswassergebühr führt.

A029 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

Im Jahr 2023 sind keine sonstigen betrieblichen Erträge zu erwarten. Im Jahr 2021 und 2022 konnten hier Erträge aus der Wiederaufbauhilfe "Starkregen" verbucht werden.

4. Materialaufwand

E003 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:

	2023	2022
	€	€
Reparaturen aus Kanalbaumaßnahmen	170.000	177.500
Reinigung Kanalnetz	100.000	100.000
Befahrung gem. SÜwVO	125.000	85.000
Gewährleistungsbefahrung	5.000	5.000
Rattenbekämpfung	70.000	50.000
lfd. Kosten	50.000	60.000
Gesamt	520.000	477.500

E019 Schlammentsorgung

Die bisherige Klärschlamm entsorgung läuft noch bis Ende März 2023. Derzeit läuft eine Ausschreibung für die Klärschlamm entsorgung im Anschluss für acht Jahre.

5. Personalaufwand

F003 Personalkosten

Die leicht erhöhten Personalkosten resultieren aus der geplanten Tarifierhöhungen (+1,8 %) sowie einer hinzugekommenen Halbtagskraft in der Verwaltung. Analog zu den Personalkosten steigen die sozialen Abgaben (G001). Bei den Erstattungen tarifl. Beschäftigte (F004) handelt es sich um, durch die Stadt Niederkassel an das Abwasserwerk, erstattete Personalkosten, für im Auftrag der Stadt durchgeführte Tätigkeiten (z.B. Pflege Deich).

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 50 mg/l bzw. von 2,0mg/l auf 0,8mg/l gesenkt und somit eine Reduzierung der Abwasserabgabe erreicht werden. Zudem wird der Wert Nges (Gesamtstickstoff) von 18mg/l auf 10 mg/l herunter erklärt.

I016 Mitgliedsbeiträge

	2023	2022
	€	€
DWA	750	1.300
KomNetABWASSER	8.500	8.500
Städte- und Gemeindebund	700	1.000
VKU	3.000	3.000
Kommunalagentur	4.000	4.000
Abwassernetzwerk Rheinland	2.750	0
Nachbarschaft Kläranlagen	430	350
Gesamt	20.130	18.150

I026 Gutachten

	2023	2022
	€	€
Machbarkeitsstudie Klärschlamm Entsorgung	35.000	35.000
Technisches Sicherheitsmanagement	35.550	35.500
Energietechn. Gutachten Kläranlage	15.000	15.000
AKZ & R+I Schemata	50.000	
3D-Scan	10.000	
Gesamt	145.550	85.500

14. Ergebnisverwendung

Q002 Konsolidierung städtischer Haushalt

Für das Jahr 2023 ist eine Vorabgewinnausschüttung an die Stadt Niederkassel in Höhe von ME 2,2 geplant. Die Zusammensetzung ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen.

	2023	2022
	€	€
Auflösung Ertrags-/Baukostenzuschüsse	680.000	672.000
Mehrbetrag Wiederbeschaffungszeitwert	1.500.000	1.430.000
Eigenkapitalverzinsung	50.503	340.000
Gesamt	2.230.503	2.442.000

5. VERMÖGENSPLAN

Finanzierungsmittel EINZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Einzahlungen €
1. Kanalanschlussbeiträge KAB Erschließungen	60.000 72.000	60.000 281.000		60.000 72.000
2. Darlehensaufnahme	7.639.393	5.842.893		7.639.393
2.1 Neuaufnahmen für Investitionen	6.639.393	4.201.083		
2.2 Umschuldung von Darlehen	0	641.810		
2.3 Kontokorrentkredit	1.000.000	1.000.000		
3. Finanzüberschuss	5.085.411	4.696.917		5.085.411
+ Jahresüberschuss	2.484.338	2.201.217		
+ Abschreibungen	3.282.584	3.167.700		
- Auflösung Ertrags-/ Investitionszuschüsse	681.511	672.000		
	12.856.804	10.880.810		12.856.804

Finanzierungsbedarf AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Verpflichtungs- ermächtigungen €	Gesamt Auszahlungen €
1. Software	23.000	28.000		23.000
2. Abwasserreinigungsanlage	1.155.000	1.213.000		1.155.000
3. Abwassersammlungsanlagen	6.758.500	3.811.000	0	6.758.500
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.000	65.000		72.000
5. Finanzanlagen	0	0		0
6. Darlehenstilgungen	2.617.801	3.321.810		2.617.801
7. Vorabausschüttung an die Stadt	2.230.503	2.442.000		2.230.503
	12.856.804	10.880.810	0	12.856.804

6. ERLÄUTERUNGEN ZUM VERMÖGENSPLAN

EINZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Einzahlungen Gesamt €
1. Kanalanschlussbeiträge	60.000	60.000	60.000
KAB Erschließungen	72.000	281.000	72.000
2. Darlehensaufnahme	7.639.393	5.842.893	7.639.393
2.1 Neuaufnahme für Investitionen	6.639.393	4.201.083	
2.2 Umschuldungen	0	641.810	
2.3 Kontokorrentkredit	1.000.000	1.000.000	
3. Finanzüberschuss	5.085.411	4.696.917	5.085.411
+ Jahresüberschuss	2.484.338	2.201.217	
+ Abschreibungen	3.282.584	3.167.700	
- Auflösung Ertrags-/Investitionszuschüsse	681.511	672.000	
EINZAHLUNGEN GESAMT	12.856.804	10.880.810	12.856.804

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Auszahlungen Gesamt €
1. Software	23.000	28.000	23.000
Betriebsführungssystem Kläranlage (PLS)	20.000	20.000	20.000
Ingrada-Web	0	5.000	0
sonstiges	3.000	3.000	3.000
Immaterielle Vermögensgegenstände Gesamt	23.000	28.000	23.000
2. Abwasserreinigungsanlagen			
Betriebsgebäude (Fenstererneuerung)	45.000	40.000	45.000
<i>Kompletterneuerung des Prozessleitsystems</i>	160.000	130.000	160.000
Netzerweiterung Glasfaser	10.000	0	10.000
Zaunanlage für Abwassermulde Am Rheindamm	80.000	80.000	80.000
Erweiterung des Kläranlagengeländes für ein Auffangbecken o.ä. resultierend aus der Untersuchung zur Opt. von Frachtschwankungen	65.000	65.000	65.000
<i>Wasserbereich</i>	<i>395.000</i>	<i>519.000</i>	<i>395.000</i>
Sandfangerweiterung	345.000	234.500	
Vorklärbecken Bandräumer		248.000	
Vorklärbecken Schlammumpfen	0	36.500	
Einlassbauwerk			
Kompletterneuerung der Zulaufschiebersteuerung	50.000		
<i>Schlammbereich</i>	<i>400.000</i>	<i>379.000</i>	<i>400.000</i>
Optimierung Klärschlammmentwässerung Bau	0	52.000	
BHKW	310.000	307.000	
Phosphatmessung Bereich Verteilerschacht	20.000	20.000	
Schlammessung online, TS, CSB im Bereich VKB	20.000	0	
Kompletterneuerung der Druckerhöhungsanlage	50.000	0	
Abwasserreinigungsanlage Gesamt	1.155.000	1.213.000	1.155.000

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Auszahlungen Gesamt €
3. Abwassersammlungsanlagen			
3.1 Kanäle			
Lülsdorf Sanierungsgebiet 1	0	0	0
Ranzel Sanierungsgebiet 2	0	0	0
Weilerhof Sanierungsgebiet 3	0	0	0
Niederkassel Sanierungsgebiet 4	861.000	880.000	861.000
2102-S Zustandsklasse 1-3	819.000	880.000	
2302-S Weidenstraße (SG 1.4 HS12)	42.000	0	
Uckendorf Sanierungsgebiet 5	36.000	104.000	36.000
2103-S Zustandsklasse 1-3	36.000	30.000	
Haltung 1917 RRB Uckendorf	0	19.000	
Liburer Weg	0	55.000	
Rheidt Sanierungsgebiet 7	250.000	114.000	250.000
2110-N Harald-Blank-Str.	250.000	114.000	250.000
Mondorf Sanierungsgebiet 8	65.000	650.000	65.000
2303-S Zustandsklasse 1-2	65.000	0	
SG 7, 8, 11 Zustandsklasse 1-3	0	650.000	
Straßenbauprogramm	189.000	156.000	189.000
1902-S Auf dem Pemel	171.000	145.000	
Straßenbau Rheidt/Mondorf	18.000	11.000	
Erschließungsmaßnahmen	450.000	281.000	450.000
Uhlandstraße 120 L	0	228.000	
Gewerbegebiet Mondorf 17 M	0	53.000	
Lustgarten	450.000	0	
1906-N EV Obstgarten 158 Rh	0	0	
Sonstiges	425.000	1.140.000	425.000
1918-N Netzerweiterung Litauer Str.	425.000	700.000	
2117-S Rheidter Straße, Umlegung Kanal aus Privatfl.	0	65.000	
Planungsleistg. ABK		100.000	
Sofortmaßnahmen ZK 0-3		275.000	
Kanäle gesamt	2.276.000	3.325.000	2.276.000
3.2 Pumpwerke			
2301-N Regenrückhaltebecken Kopernikusstr. inkl. Kanalneubau	3.900.000	0	3.900.000
2021-PW Burgstraße (Erneuerung der E-Technik)	116.000	265.000	116.000
2105-PW Pastor-Grimm-Str - Tauchwand	20.000	20.000	20.000
2208-PW Im Auel - Erneuerung Frequenzumrichter	271.500	0	271.500
PW Im Auel: Installation Lüfteranlage	0	30.000	0
2305-PW Auf dem Wingert - Erneuerung EMSR-Technik	50.000	0	50.000
2306-PW Wachtelstr. - Erneuerung EMSR-Technik	50.000	0	50.000
PW Uckendorf	0	121.000	0
Pumpwerke gesamt	4.407.500	436.000	4.407.500
3.3 Kanalhausanschlüsse	75.000	50.000	75.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	6.758.500	3.811.000	6.758.500

AUSZAHLUNGEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Auszahlungen Gesamt €
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung			
4.1 Bewegliche Sachen		65.000	
Fahrzeug		25.000	
Schiebermaschine mit Akku		6.000	
Container für Sondermüll		3.000	
Teleskoplader		5.000	
Küche Sozialraum		5.000	
Gerüst		5.000	
E-Hubwagen		3.000	
Pumpe		8.000	
Kran		5.000	
Teleskoplader	10.000		10.000
Tisch Sozialraum	3.000		3.000
3 Laptops	5.000		5.000
E-Ladestation	1.500		1.500
Portable Höhenstandsmessungen Kanalnetz	30.000		30.000
Betriebssicherheitstechn. Austst. Sondebauwerke	7.500		7.500
Durchflussmessungen Sonderbauwerke	15.000		15.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamt	72.000	65.000	72.000
5. Finanzanlagen			
Beteiligung Klärschlammkooperation	0	0	0
Finanzanlagen Gesamt	0	0	0
ANLAGENZUGÄNGE GESAMT	8.008.500	5.117.000	8.008.500
6. Darlehenstilgungen			
5.1 Tilgung von Darlehen	2.617.801	2.680.000	2.617.801
5.2 Umschuldung von Darlehen	0	641.810	0
7. Ausschüttungen an die Stadt	2.230.503	2.442.000	2.230.503
AUSZAHLUNGEN GESAMT	12.856.804	10.880.810	12.856.804

Weitere Einzelheiten können dem beigefügten Investitionsprogramm entnommen werden.

7. STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht für das Abwasserwerk der Stadt Niederkassel

Stand: Oktober 2022

Dienstbezeichnung	Zahl der Stellen 2022 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2021 Beschäftigte	Entgelt- gruppe	am 30.06.2020 tatsächl. be- setzte Stellen Beschäftigte	Entgelt- gruppe	Bemerkungen
Kaufm. Bereich							
Stellv. Kaum. Leiterin	0,8	E 12	0,8	E 12	0,8	E 12	20 % SW
Buchhalter/in	0,15	E 9a	0,15	E 9a	0,15	E 9a	85% SW
Finanzbuchhalter/in	0,35	E 10	0,35	E 10	0,35	E 10	65% SW
Buchhalter/in	0,10	E 8	0,1	E 8	0,1	E 8	55 % SW
Buchhalter/in	0,14	E 8	0,14	E 8	0,14	E 8	56 % SW
Buchhalter/in	0,50	E8	0	E 8	0,5	E 8	
Sachbearbeiter/in	0,77	E 6	0,77	E 6	0,77	E 6	
Summe	2,81		2,31		2,81		
Techn. Bereich							
Techn. Leiter	0,90	E 15	0,90	E 15	0,90	E 15	10% SW
stellv. Techn. Leiter	0,10	E 14	0,10	E 14	0,10	E 14	90% SW
Techn. Angestellte/r	1,75	E 12	1,75	E 11	1,75	E 11	
Techn. Angestellte/r	1,00	E 11	1,00	E 11	1,00	E 11	
Leiter Kläranlage	1,00	E 9c	1,00	E 9b	1,00	E 9	
Beschäftigter	1,00	E 9a	1,00	E 9b	1,00	E 9a	
Energieanlageelektroni.	1,00	E 7	1,00	E 7	1,00	E 7	
Stellv. Leiter Kläranlage	1,00	E 8	1,00	E 8	1,00	E 8	
Beschäftigte/r	2,00	E 8	1,00	E 8	1,00	E 8	
Beschäftigte/r	2,00	E 7	2,00	E 6	2,00	E 7	
Beschäftigte/r	3,00	E 6	3,00	E 6	3,00	E 6	
Auszubildender	1,00		1,00		0,00		
Summe	15,75		14,75		13,75		
Gesamt	18,56		17,06		16,56		

nachrichtlich:

Dem Abwasserwerk sind 2 Beamtinnen der Besoldungsgruppe A 11 zugeordnet (Fr. Stolz mit 85% der Kostenverteilung, Fr. Forst zu 100%)

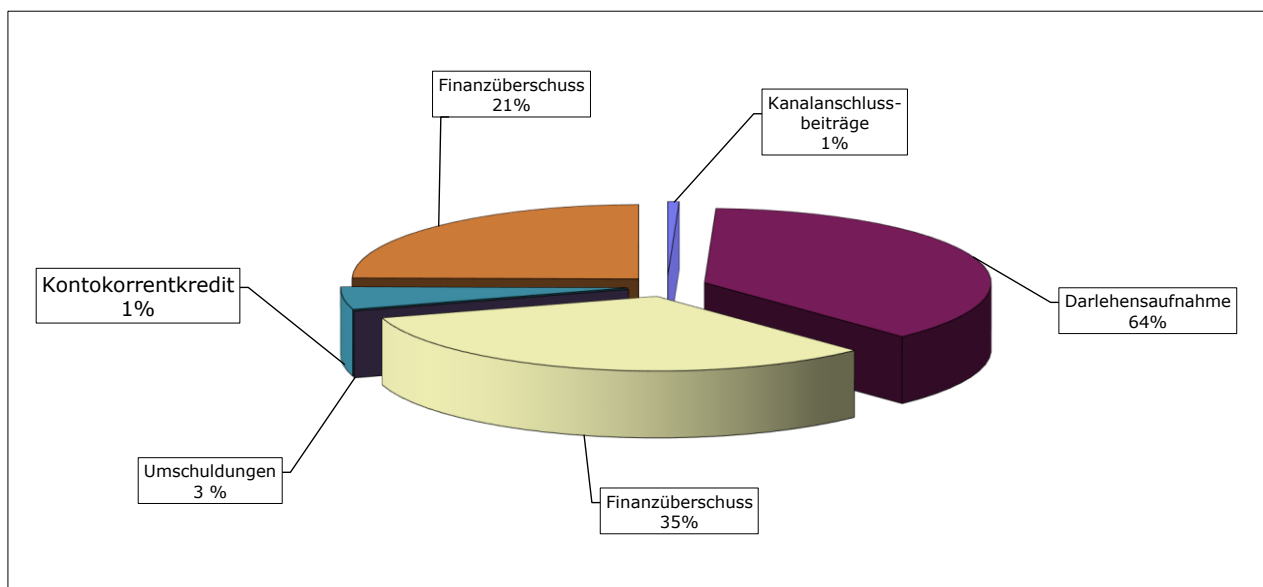
Diese Stellen sind im Stellenplan der Stadt nachgewiesen (FB 1).

Die Erstattung der Personalkosten erfolgt aus gesondert veranschlagten Mitteln (interne Verwaltungskostenerstattung).

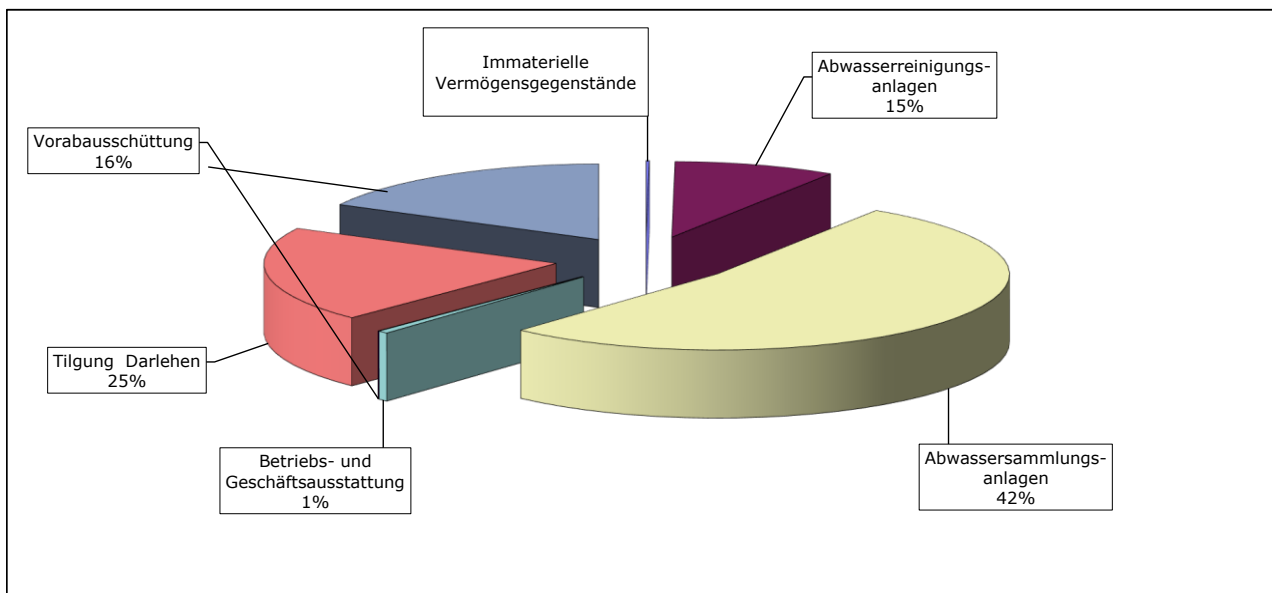
8. FINANZPLAN

A) Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

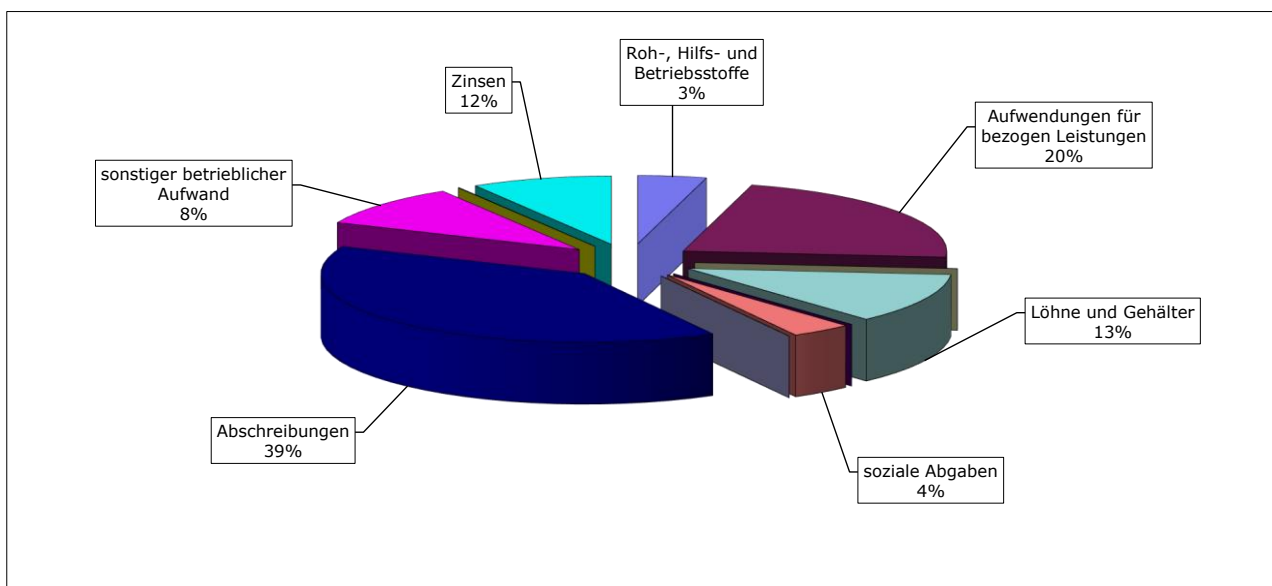
Vermögensplan EINNAHMEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
1. Kanalanschlussbeiträge	132.000	341.000	60.000	50.000	50.000
2. Darlehensaufnahmen	7.639.393	5.842.893	35.000	737.000	1.227.000
Neuaufnahmen für Investitionen	6.639.393	4.201.083	3.400.000	2.270.000	1.816.000
Umschuldungen	0	641.810	500.000	500.000	500.000
Kontokorrentkredit	1.000.000	1.000.000	0	0	0
3. Finanzüberschuss	5.085.411	4.696.917	6.016.000	5.948.000	5.929.000
	12.856.804	10.880.810	6.111.000	6.735.000	7.206.000



Vermögensplan AUSGABEN	Planjahr 2023 €	Planjahr 2021 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	23.000	28.000	10.000	10.000	5.000
2. Abwasserreinigungsanlage	1.155.000	1.213.000	295.000	570.000	1.210.000
3. Abwassersammlungsanlagen	6.758.500	3.811.000	566.000	1.015.000	851.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.000	65.000	40.000	40.000	40.000
5. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
6. Tilgung von Darlehen	2.617.801	3.321.810	2.800.000	2.800.000	2.800.000
7. Vorabausschüttung an die Stadt	2.230.503	2.442.000	2.400.000	2.300.000	2.300.000
	12.856.804	10.880.810	6.111.000	6.735.000	7.206.000



Erfolgsplan	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
1. Umsatzerlöse	10.710.395	9.987.176	10.350.000	10.300.000	10.300.000
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	70.000	70.000	60.000	60.000	60.000
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.000	20.000	2.000	2.000	2.000
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	349.500	229.500	350.000	350.000	350.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.845.000	1.651.000	1.850.000	1.855.000	1.860.000
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	979.961	1.024.456	1.050.000	1.060.000	1.070.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	308.733	296.553	310.000	311.000	312.000
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.282.584	3.167.700	3.250.000	3.300.000	3.300.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	817.162	722.650	800.000	800.000	800.000
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.400	5.100	5.000	5.000	5.000
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	717.518	788.000	720.000	722.000	725.000
10. Ergebnis nach Steuern	2.485.338	2.202.417	2.087.000	1.969.000	1.950.000
11. Sonstige Steuern	1.000	1.200	1.000	1.000	1.000
12. Jahresüberschuss	2.484.338	2.201.217	2.086.000	1.968.000	1.949.000



8. FINANZPLAN
B) Investitionsprogramm

Maßnahmen	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Software allgemein	23.000	28.000	10.000	10.000	5.000
	23.000	28.000	10.000	10.000	5.000
Sachanlagen					
2. Abwasserreinigungsanlagen					
Betriebsgebäude (Fenstererneuerung)	45.000	40.000	20.000	20.000	10.000
Kompletterneuerung des Prozessleitsystems	160.000	130.000			
Netzerweiterung Glasfaser	10.000	0			
Zaunanl. für Abwassermulde Am Rheindamm	80.000	80.000			
Erweiterung des Kläranlagengeländes für ein Auffangbecken o.ä. resultierend aus der Unters. zur Opt. von Frachtschwankungen	65.000	65.000	100.000	100.000	100.000
<i>Wasserbereich</i>					
Sandfangerweiterung	345.000	234.500			
Vorklärbecken Bandräumer		248.000			
Vorklärbecken Schlamm-pumpen	0	36.500			
Einlassbauwerk					
Komplettern. der Zulaufschiebersteuer. Havariebecken	50.000		50.000	100.000	500.000
<i>Schlammbereich</i>					
Optimierung Klärschlamm-tw. Bau	0	52.000			
BHKW	310.000	307.000			
Phosphatmessung Verteilerschacht	20.000	20.000			
Schlammessung online, TS, CSB im VKB	20.000	0			
Komplettern. der Druckerhöhungsanlage	50.000	0			
2. Faulturm			25.000	100.000	100.000
Klärschlamm-trocknung			100.000	250.000	500.000
Abwasserreinigungsanlagen Gesamt	1.155.000	1.213.000	295.000	570.000	1.210.000

Maßnahmen	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
3. Abwassersammlungsanlagen					
3.1 Kanäle	2.276.000	3.325.000	491.000	940.000	776.000
Lülsdorf Sanierungsgebiet 1	0	0	55.000	265.000	233.000
2401-S Zustandsklasse 1-3			55.000	165.000	0
2501-N (SG 1.1 HS5)			0	100.000	233.000
Ranzel Sanierungsgebiet 2	0	0	0	36.000	122.000
2502-S Zustandsklasse 1-2	0	0	0	36.000	109.000
2601-S Zustandsklasse 3	0	0	0	0	13.000
Weilerhof Sanierungsgebiet 3	0	0	0	0	0
Niederkassel Sanierungsgebiet 4	861.000	880.000	0	0	0
2102-S Zustandsklasse 1-3	819.000	880.000	0	0	0
2302-S Weidenstraße (SG 1.4 HS12)	42.000	0	0	0	0
Uckendorf Sanierungsgebiet 5	36.000	104.000	0	0	0
2103-S Zustandsklasse 1-3	36.000	30.000	0	0	0
Haltung 1917 RRB Uckendorf	0	19.000	0	0	0
Liburer Weg	0	55.000	0	0	0
Rheidt Sanierungsgebiet 7	250.000	114.000	151.000	455.000	403.000
2110-N Harald-Blank-Str.	250.000	114.000	0	0	0
2402-S Zustandsklasse 1-2	0	0	151.000	455.000	0
2602-N Zustandsklasse 1-2 (Neubau)	0	0	0	0	35.000
2603-N Oberstrasse (SG 1.7 HS17)	0	0	0	0	368.000
Mondorf Sanierungsgebiet 8	65.000	650.000	267.000	166.000	0
SG 7, 8, 11 Zustandsklasse 1-3	0	650.000	0	0	0
2303-S Zustandsklasse 1-2	65.000	0	196.000	0	0
2403-N Zustandsklasse 1-2 (Neubau)	0	0	71.000	166.000	0
Straßenbauprogramm	189.000	156.000	18.000	18.000	18.000
1902-S Auf dem Pemel	171.000	145.000	0	0	0
Straßenbau Rheidt/Mondorf	18.000	11.000	18.000	18.000	18.000
Erschließungsmaßnahmen	450.000	281.000	0	0	0
Uhlandstraße 120 L	0	228.000	0	0	0
Gewerbegebiet Mondorf 17 M	0	53.000	0	0	0
Lustgarten	450.000	0	0	0	0
1906-N EV Obstgarten 158 Rh	0	0	0	0	0
Sonstiges	425.000	1.140.000	0	0	0
1918-N Netzerweiterung Litauer Str.	425.000	700.000	0	0	0
2117-S Rheidter Straße, Umlegung Kanal aus Planungsleistg. ABK	0	65.000	0	0	0
Sofortmaßnahmen ZK 0-3		275.000	0	0	0
3.2 Pumpwerke	4.407.500	436.000	0	0	0
2301-N Regenrückhaltebecken Kopernikusstr. inkl. Kanalneubau	3.900.000	0	0	0	0
2021-PW Burgstraße (Ern. der E-Technik)	116.000	265.000	0	0	0
2105-PW Pastor-Grimm-Str - Tauchwand	20.000	20.000	0	0	0
2208-PW Im Auel - Ern. Frequenzumrichter	271.500	0	0	0	0
PW Im Auel: Installation Lüfteranlage	0	30.000	0	0	0
2305-PW Auf dem Wingert-Ern. EMSR-Techn.	50.000	0	0	0	0
2306-PW Wachtelstr. - Ern. EMSR-Technik	50.000	0	0	0	0
PW Uckendorf	0	121.000	0	0	0
3.3 Kanalhausanschlüsse	75.000	50.000	75.000	75.000	75.000
Abwassersammlungsanlagen Gesamt	6.758.500	3.811.000	566.000	1.015.000	851.000

Maßnahmen	Planjahr 2023 €	Planjahr 2022 €	Folgejahre		
			2024 €	2025 €	2026 €
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.000	65.000	40.000	40.000	40.000
5. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Investitionen Gesamt	8.008.500	5.117.000	911.000	1.635.000	2.106.000

9. Bilanz zum 31. Dezember 2021

Abwasserwerk der Stadt Niederkassel Niederkassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

A K T I V A

	€	€	Vorjahr €
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		101.745,47	68.633,49
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten	218.529,66		218.529,66
2. Abwasserreinigungsanlagen	7.690.604,51		7.727.280,51
3. Abwassersammlungsanlagen	60.896.543,77		60.031.666,74
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	186.936,09		200.399,08
5. Anlagen im Bau	1.757.182,06	70.749.796,09	2.613.538,73
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		2.000,00	0,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	637.195,98		912.737,68
2. Forderungen gegen die Stadt Niederkassel und deren Eigenbetrieb	255.837,14		481.100,19
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.041,06		2.573,19
4. Sonstige Vermögensgegenstände	124.273,88	1.018.348,06	75.281,69
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		2.290,37	23.925,40
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		5.048,78	3.852,45
		<u>71.879.228,77</u>	<u>72.359.518,81</u>

P A S S I V A

	€	€	Vorjahr €
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		2.600.000,00	2.600.000,00
II. Allgemeine Rücklage		13.863.356,40	13.863.356,40
III. Zweckgebundene Rücklagen		1.064.414,29	1.064.414,29
IV. Bilanzgewinn			
Gewinnvortrag	1.248.190,01		1.110.539,55
Jahresüberschuss	3.018.529,75		2.673.778,11
Ergebnisverwendung	-2.880.896,80	1.385.822,96	-2.536.127,65
		18.913.593,65	18.775.960,70
B. Empfangene Ertragszuschüsse		12.077.147,00	12.718.330,00
C. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen		523.966,89	929.557,26
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.176.456,13		31.648.642,22
2. erhaltene Anzahlungen	11.224,08		9.270,75
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	763.253,93		903.922,50
4. Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	674,48		0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Niederkassel und deren Eigenbetrieb	113.995,00		5.017.853,07
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	408.621,33		406.688,09
6. sonstige Verbindlichkeiten	1.890.296,28	40.364.521,23	1.949.294,22
		<u>71.879.228,77</u>	<u>72.359.518,81</u>

10. Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021
**Abwasserwerk der Stadt Niederkassel
Niederkassel**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		10.492.569,11	10.338.633,11
2. andere aktivierte Eigenleistungen		95.056,11	78.868,73
3. sonstige betriebliche Erträge		50.369,49	53.164,30
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	198.652,21		222.193,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.586.712,80</u>	1.785.365,01	1.792.093,70
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	949.560,56		955.638,18
b) soziale Abgaben und Auf- wendungen für Altersvers- orgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 65.683,25 (€ 66.120,10)	<u>281.381,33</u>	1.230.941,89	278.050,68
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagever- mögens und Sachanlagen		3.200.249,05	3.107.561,58
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		649.316,61	653.242,54
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus Abzinsung € 0,00 (€ 416,44)		3.053,27	6.981,96
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>755.952,67</u>	<u>794.178,31</u>
10. Ergebnis nach Steuern		3.019.222,75	2.674.690,11
11. Sonstige Steuern		693,00	912,00
12. Gewinnvortrag		1.248.190,01	1.110.539,55
13. Ergebnisverwendung		-2.880.896,80	-2.536.127,65
14. Bilanzgewinn		<u><u>1.385.822,96</u></u>	<u><u>1.248.190,01</u></u>

**11. Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**

	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte	
	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuch.	Endbestand	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endbestand		
	31.12.2020	2021	2021	2021	31.12.2021	31.12.2020	2021	2021	2021	31.12.2021	31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	289.062,95	33.971,53	83.109,40	0,00	239.925,08	220.429,46	842,53	83.092,38	0,00	138.179,61	101.745,47	68.633,49
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücks-	218.529,66	0,00	0,00	0,00	218.529,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.529,66	218.529,66
2. Abwasserreinigungsanlagen	26.365.939,76	29.412,01	0,00	794.479,80	27.189.831,57	18.638.659,25	860.567,81	0,00	0,00	19.499.227,06	7.690.604,51	7.727.280,51
3. Abwassersammlungsanlagen	120.806.921,18	125.302,11	0,00	2.997.951,89	123.930.175,18	60.775.254,44	2.258.376,97	0,00	0,00	63.033.631,41	60.896.543,77	60.031.666,74
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.330.988,70	67.065,30	109.318,63	0,00	1.288.735,37	1.130.589,62	80.461,74	109.252,08	0,00	1.101.799,28	186.936,09	200.399,08
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.613.538,73	2.936.075,02	0,00	-3.792.431,69	1.757.182,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.757.182,06	2.613.538,73
Sachanlagen Gesamt	151.335.918,03	3.157.854,44	109.318,63	0,00	154.384.453,84	80.544.503,31	3.199.406,52	109.252,08	0,00	83.634.657,75	70.749.796,09	70.791.414,72
III. Finanzanlagen												
Beteiligung	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
Anlagevermögen Gesamt	151.624.980,98	3.193.825,97	192.428,03	0,00	154.626.378,92	80.764.932,77	3.200.249,05	192.344,46	0,00	83.772.837,36	70.853.541,56	70.860.048,21