



Abwasserwerk  
Stadt  
Heimbach



Wirtschaftsplan  
2021  
einschließlich Investitionsprogramm  
2021 bis 2024



Hausen



Hergarten



Blens



Düttling

Stadt  
Heimbach



Vlatten



Hasenfeld



Heimbach



## Wirtschaftsplan

<b>1. VORBERICHT</b>	<b>- 4 -</b>
<b>2. WIRTSCHAFTSPLAN</b>	<b>- 5 -</b>
<b>3. ERFOLGSPLAN</b>	<b>- 6 -</b>
<b>3.1. Gesamtplan</b>	<b>- 6 -</b>
3.1.1. Besonderheiten des Gesamtplans	- 7 -
3.1.1.1. Gebührenunterdeckung 2017 und 2018, Gebührenüberdeckung 2019	- 7 -
3.1.1.2. Eigenkapitalverzinsung	- 8 -
<b>3.2. Teilerfolgsplan 11.538.01.00 – Abwasserbeseitigung</b>	<b>- 10 -</b>
<b>3.3. Teilerfolgsplan 11.538.02.00 – Kleinkläranlagen</b>	<b>- 11 -</b>
<b>4. VERMÖGENSPLAN</b>	<b>- 12 -</b>
<b>5. STELLENÜBERSICHT</b>	<b>- 12 -</b>
<b>6. BUDGETIERUNG/DECKUNGSKREISE</b>	<b>- 13 -</b>
<b>7. GEBÜHRENKALKULATION</b>	<b>- 14 -</b>
<b>7.1. Gebührenbedarfsberechnung Abwasserbeseitigung 2021</b>	<b>- 14 -</b>
<b>7.2. Berechnungsgrundlagen</b>	<b>- 14 -</b>
<b>7.3. Gebührenberechnung</b>	<b>- 14 -</b>
<b>7.4. Eckpunkte der Gebührenkalkulation</b>	<b>- 15 -</b>
7.4.1. Angenommener Jahresfrischwasserverbrauch 2021	- 15 -
7.4.2. Flächenermittlung getrennte Abwassergebühr	- 16 -



## Wirtschaftsplan

### 1. VORBERICHT

Der **Wirtschaftsplan** besteht gemäß § 14 der EigVO NRW aus drei Teilbereichen.

- **Erfolgsplan**
- **Vermögensplan**
- **Stellenübersicht**

Der **Erfolgsplan** ist nach § 15 der EigVO NRW analog der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zu gliedern. Er enthält somit alle (geplanten/voraussehbaren) Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres, d.h. alle zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Vorgänge. Zum Vergleich sind die Zahlen des Erfolgsplans des laufenden Jahres und die Zahlen der GuV des Vorjahres daneben zu stellen (§ 15 Abs. 2 S. 2).

Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere soweit sie von den Vorjahreszahlen erheblich abweichen (§ 15 Abs. 2 S. 1).

Der **Vermögensplan** muss nach § 16 Abs. 1 EigVO NRW mindestens alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben, enthalten. Überdies sind die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen aufzuführen.

#### **EXKURS (§ 18 EigVO NRW):**

Die **mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung** (§ 84 GO NRW) besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans nach Jahren gegliedert. Sie ist in den Wirtschaftsplan einzubeziehen. Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen.

Nach § 17 EigVO NRW hat die **Stellenübersicht** die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber zu enthalten. Beamte, die bei dem Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebs nachrichtlich anzugeben. In der Stellenübersicht sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen anzugeben.



## Wirtschaftsplan

### 2. WIRTSCHAFTSPLAN

#### Hinweis:

Das geplante Jahresergebnis für das Jahr 2021 in Höhe von 500.000 € enthält die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung (313.000 €), die Kostenunterdeckung aus 2018 (62.000 €) und zeigt, dass die vereinnahmten Kanalanschlussbeiträge in Höhe 125.000 € nicht mehr gebührenmindernd eingesetzt werden (siehe Mitteilungsvorlage 27/2018).

#### Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2021

Die Stadtvertretung Heimbach hat in ihrer Sitzung am 12.12.2019 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2021 wie folgt beschlossen:

#### § 1

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung § 18 EigVO NRW		
im Erfolgsplan	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Umsatzerlöse	2.055.715,05 €	2.049.700,00 €	2.172.200,00 €	2.125.200,00 €	2.145.200,00 €	2.137.200,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	9.098,89 €	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	7.000,00 €
<b>Gesamtertrag</b>	<b>2.064.813,94 €</b>	<b>2.054.700,00 €</b>	<b>2.178.200,00 €</b>	<b>2.131.200,00 €</b>	<b>2.151.200,00 €</b>	<b>2.144.200,00 €</b>
Materialaufwand	1.023.306,67 €	1.091.200,00 €	1.042.200,00 €	1.044.700,00 €	1.056.700,00 €	1.054.700,00 €
Personalaufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Abschreibungen	300.354,26 €	300.000,00 €	302.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	209.448,92 €	242.500,00 €	236.800,00 €	208.300,00 €	216.300,00 €	213.300,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76.306,20 €	79.000,00 €	97.200,00 €	78.200,00 €	78.200,00 €	76.200,00 €
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>1.609.416,05 €</b>	<b>1.712.700,00 €</b>	<b>1.678.200,00 €</b>	<b>1.631.200,00 €</b>	<b>1.651.200,00 €</b>	<b>1.644.200,00 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>455.397,89 €</b>	<b>342.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	mittelfristige Finanzplanung § 18 EigVO NRW		
im Vermögensplan	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Summe Einnahmen	200.395,66 €	1.854.500,00 €	3.161.500,00 €	1.132.000,00 €	1.493.000,00 €	1.520.000,00 €
Summe Ausgaben	808.126,78 €	1.854.500,00 €	3.161.500,00 €	1.132.000,00 €	1.493.000,00 €	1.520.000,00 €
Ergebnis Vermögensplan	- 607.731,12 €	- €	- €	- €	- €	- €

#### § 2

Der **Gesamtbetrag der Investitions-Kredite** wird auf **2.859.500,00 €** festgelegt.

#### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden auf **110.000,00 €** festgelegt.

#### § 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** wird auf **1.200.000,00 €** festgelegt.



# Wirtschaftsplan

## 3. ERFOLGSPLAN

### 3.1. GESAMTPLAN

Gesamt-Erfolgsplan			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung § 18 EigVO NRW		
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
11.538.01.00	4121700	Abwassergebührenhilfe	- €	87.000,00 €	182.000,00 €	100.000,00 €	115.000,00 €	132.000,00 €
11.538.01.00	4311000	Verwaltungsgebühren	656,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	4291700	Erstattung Beitrag WVER Vorjahre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321700	Kanalbenutzungsgebühren Vollanschlüsse (Einheitsgebühr)	827.752,68 €	825.000,00 €	817.000,00 €	820.000,00 €	820.000,00 €	830.000,00 €
11.538.01.00	4321701	Kanalbenutzungsgebühren Teilanschlüsse	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321702	Kanalbenutzungsgebühren Grundgebühren Schmutzwasser	305.382,00 €	305.000,00 €	308.000,00 €	305.000,00 €	305.000,00 €	305.000,00 €
11.538.01.00	4321703	Anteil an der Straßeneinweisung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321705	Niederschlagswasserverbrauchsgebühr	721.294,84 €	690.000,00 €	691.000,00 €	710.000,00 €	715.000,00 €	725.000,00 €
11.538.01.00	4321706	Schmutzwasserverbrauchsgebühr	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321710	Zuführung Verb. F. Gebäurenausgl.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4371700	Auflösung Ertragszuschüsse Anschlußnehmer (SoPo)	124.183,76 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
11.538.01.00	4381700	Entnahme Gebührenrücklage (SoPo)	59.968,29 €	- €	29.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	- €
11.538.01.00	4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>11.538.02.00</b>	<b>4321704</b>	<b>Benutzungsgebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen</b>	<b>16.477,48 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>
<b>Umsatzerlöse</b>			<b>2.055.715,05 €</b>	<b>2.049.700,00 €</b>	<b>2.172.200,00 €</b>	<b>2.125.200,00 €</b>	<b>2.145.200,00 €</b>	<b>2.137.200,00 €</b>
11.538.01.00	4562700	Mahngebühren, Säumniszuschläge	5.309,89 €	4.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	6.000,00 €
11.538.01.00	4582700	Ertr. Aufh./Herabs. Rückstell.	3.689,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4591700	Sonstige betriebliche Erträge	100,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			<b>9.098,89 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>7.000,00 €</b>
<b>Gesamtertrag</b>			<b>2.064.813,94 €</b>	<b>2.054.700,00 €</b>	<b>2.178.200,00 €</b>	<b>2.131.200,00 €</b>	<b>2.151.200,00 €</b>	<b>2.144.200,00 €</b>
11.538.01.00	5211700	Unterhaltung der Kanäle	18.139,00 €	65.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	42.000,00 €	30.000,00 €
11.538.01.00	5211701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	2.000,40 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
11.538.01.00	5211702	Unterhaltung Schachtbauwerke	763,62 €	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
11.538.01.00	5211703	Unterhaltung von Pumpwerken	- €	4.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5232703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	823,90 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5241700	Stromkosten Pumpwerke	11.144,81 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
11.538.01.00	5291700	Kosten der Abwasseruntersuchungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5291701	Abwasserabgabe	12.600,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
11.538.01.00	5291703	Einführungskosten getrennte Abwassergebühr	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>11.538.02.00</b>	<b>5291705</b>	<b>Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen</b>	<b>9.195,76 €</b>	<b>9.500,00 €</b>	<b>12.000,00 €</b>	<b>12.000,00 €</b>	<b>12.000,00 €</b>	<b>12.000,00 €</b>
<b>11.538.02.00</b>	<b>5291706</b>	<b>Klärschlammbeseitigung durch den Abwasserverband Rur</b>	<b>2.019,18 €</b>	<b>2.200,00 €</b>	<b>2.200,00 €</b>	<b>2.200,00 €</b>	<b>2.200,00 €</b>	<b>2.200,00 €</b>
11.538.01.00	5313700	Beitrag Ertrverband Kläranlage Embken	276.146,00 €	286.000,00 €	257.000,00 €	280.000,00 €	270.000,00 €	280.000,00 €
11.538.01.00	5313701	Beitrag WVER für Kläranlagen Heimbach und Blens	690.474,00 €	685.000,00 €	690.000,00 €	690.000,00 €	690.000,00 €	690.000,00 €
<b>Materialaufwand</b>			<b>1.023.306,67 €</b>	<b>1.091.200,00 €</b>	<b>1.042.200,00 €</b>	<b>1.044.700,00 €</b>	<b>1.056.700,00 €</b>	<b>1.054.700,00 €</b>
11.538.01.00	5012700	Dienstaufwendungen Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5022700	Beitrag Versorgungskasse Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5032700	Beitrag gesetzliche Sozialversicherung Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Personalaufwand</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
11.538.01.00	5711700	Abschreibungen auf das Anlagevermögen	300.354,26 €	300.000,00 €	302.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
<b>Abschreibungen</b>			<b>300.354,26 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>302.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>
11.538.01.00	5232700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	113.421,45 €	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €
11.538.01.00	5232701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	17.013,22 €	15.000,00 €	17.300,00 €	17.300,00 €	17.300,00 €	17.300,00 €
<b>11.538.02.00</b>	<b>5232702</b>	<b>Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt</b>	<b>597,66 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>700,00 €</b>	<b>700,00 €</b>
<b>11.538.02.00</b>	<b>5232704</b>	<b>Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen</b>	<b>3.984,37 €</b>	<b>4.300,00 €</b>	<b>4.300,00 €</b>	<b>4.300,00 €</b>	<b>4.300,00 €</b>	<b>4.300,00 €</b>
11.538.01.00	5255700	Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5255701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	159,64 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11.538.01.00	5281700	Sachausgaben	11.873,60 €	17.000,00 €	16.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	12.000,00 €
11.538.01.00	5291702	Abschluss- und Beratungskosten Jahresabschluss	10.000,00 €	7.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
11.538.01.00	5412700	Aus- und Fortbildung	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5431700	Reisekosten	160,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11.538.01.00	5431701	Gerichts- und Anwaltskosten	8.803,62 €	10.000,00 €	10.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
11.538.01.00	5431702	Gutachterkosten	38.463,18 €	50.000,00 €	40.000,00 €	20.000,00 €	28.000,00 €	27.000,00 €
11.538.01.00	5431703	Post- und Fernmeldegebühren	1.669,05 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
11.538.01.00	5431705	Bücher/Zeitschriften	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5431709	Zuführung Rechtsberatungs-/Anwaltskostenrückstellung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5471700	Wertveränderung bei Sachanlagen (Anlagenabgänge)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5473000	Wertveränderung bei UV	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5499700	Mitgliedsbeiträge	3.303,13 €	3.500,00 €	3.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			<b>209.448,92 €</b>	<b>242.500,00 €</b>	<b>236.800,00 €</b>	<b>208.300,00 €</b>	<b>216.300,00 €</b>	<b>213.300,00 €</b>
11.538.01.00	5517700	Zinsen für Fremdkapital	76.204,80 €	78.000,00 €	97.000,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €	76.000,00 €
11.538.01.00	5517701	Zinsen für Kassenkredite	101,40 €	1.000,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
11.538.01.00	5517702	Eigenkapitalverzinsung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			<b>76.306,20 €</b>	<b>79.000,00 €</b>	<b>97.200,00 €</b>	<b>78.200,00 €</b>	<b>78.200,00 €</b>	<b>76.200,00 €</b>
<b>Gesamtaufwand</b>			<b>1.609.416,05 €</b>	<b>1.712.700,00 €</b>	<b>1.678.200,00 €</b>	<b>1.631.200,00 €</b>	<b>1.651.200,00 €</b>	<b>1.644.200,00 €</b>
<b>Jahresergebnis</b>			<b>455.397,89 €</b>	<b>342.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>



## Wirtschaftsplan

### 3.1.1. BESONDERHEITEN DES GESAMTPLANS

#### 3.1.1.1. GEBÜHRENUNTERDECKUNG 2017 UND 2018, GEBÜHRENÜBERDECKUNG 2019

Nach § 6 Abs. (2) Satz 3 KAG NRW müssen Kostenüberdeckungen, am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden. Kostenunterdeckungen sind in diesem Zeitraum auszugleichen.

### Überdeckung/Unterdeckung 2021

Bilanz		Auflösung Überdeckung in den nächsten 4 Jahren	2020	2021	2022	2023
2019	Schmutzwasser	84.219,75 €	- €	7.500,00 €	38.359,88 €	38.359,88 €
2019	Niederschlagswasser	34.702,56 €	- €	21.100,00 €	6.801,28 €	6.801,28 €
<b>Summe</b>		<b>118.922,31 €</b>	<b>- €</b>	<b>28.600,00 €</b>	<b>45.161,16 €</b>	<b>45.161,16 €</b>

Jahr	Bezeichnung	Auflösung Unterdeckung in den nächsten 4 Jahren	2020	2021	2022	2023
2017	Schmutzwasser	62.865,47 €	20.955,15 €	20.955,17 €		
2017	Niederschlagswasser	68.813,03 €	22.937,68 €	22.937,67 €	- €	- €
<b>Summe</b>		<b>131.678,50 €</b>	<b>43.892,83 €</b>	<b>43.892,84 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
2018	Schmutzwasser	6.242,27 €	2.080,76 €	2.080,76 €	2.080,76 €	- €
2018	Niederschlagswasser	48.737,43 €	16.245,81 €	16.245,81 €	16.245,81 €	- €
<b>Summe</b>		<b>54.979,70 €</b>	<b>18.326,57 €</b>	<b>18.326,57 €</b>	<b>18.326,57 €</b>	<b>- €</b>
<b>Summe</b>		<b>186.658,20 €</b>	<b>62.219,40 €</b>	<b>62.219,41 €</b>	<b>18.326,57 €</b>	<b>- €</b>

Die Gebührenunterdeckung in Höhe von **131.678,50 €** aus dem Jahr 2017 wird in der Gebührenkalkulation 2021 zu einem Drittel in Höhe von **43.892,84 €** gebührenerhöhend berücksichtigt und wird somit vom Gebührenzahler eingeholt.

Analog wird die Gebührenunterdeckung in Höhe von **54.979,70 €** aus dem Jahr 2018 in der Gebührenkalkulation 2021 zu einem Drittel in Höhe von **18.326,57 €** gebührenerhöhend berücksichtigt.

Die Gebührenüberdeckung in Höhe von **118.922,31 €** aus dem Jahr 2019 wird in der Gebührenkalkulation 2021 in Höhe von **28.600 €** gebührenmindernd berücksichtigt und wird somit dem Gebührenzahler zurückgezahlt.



## Wirtschaftsplan

### 3.1.1.2. EIGENKAPITALVERZINSUNG

Grundsätzlich soll nach § 6 Abs. (1) KAG NRW das veranschlagte Gebührenaufkommen die voraussichtlichen Kosten des Abwasserwerks der Stadt decken. Zu diesen Kosten gehören nach § 6 Abs. (2) KAG NRW alle nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten (Satz 1), die ausdrücklich auch die Kosten für eine **angemessene Verzinsung** des aufgewandten Kapitals (Satz 4) umfassen.

Wesentlich für die Berechnung der anfallenden Eigenkapitalzinsen ist erstens die Höhe des Eigenkapitals und zweitens die Höhe des Zinssatzes.

#### 1. Ermittlung Eigenkapital

Die Ermittlung des zu verzinsenden Eigenkapitals basiert auf der Summe des Anlagevermögens abzüglich der Anlagen im Bau. Überdies werden die empfangenen Ertragszuschüsse subtrahiert. Für die Ermittlung des Planansatzes 2021 wird anschließend das durchschnittlich gebundene Kapital des Jahres 2020 mit dem festgelegten Eigenkapitalzinssatz verzinst.

#### 2. Festlegung des Zinssatzes

Nach einem Urteil des OVG NRW vom 13.04.2005 (Az.: 9 A 3120/03) sind in Bezug auf langlebige Anlagegüter für die Höhe des zulässigen Zinssatzes kalkulatorischer Zinsen langfristige Durchschnittswerte für öffentliche Anleihen, z.B. Durchschnittswerte der Emissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer öffentlicher Emittenten, maßgeblich. Legt man die gesamte zur Verfügung stehende Zinsreihe zu Grunde (ab 1955), ergibt sich aktuell für 2021 folgender Zinssatz (Mittelwertbildung): 5,70 %. Nach dem angesprochenen Urteil des OVG NRW dürfen diese Zinssätze maximal um 0,5 Prozentpunkte überschritten werden. Daraus ergibt sich ein zulässiger Zinssatz für 2020 von höchstens 6,20 %.

Das VG Düsseldorf und VG Aachen gehen offenbar davon aus, dass die zu berücksichtigende Länge der Zinsreihe an die Abschreibungsdauer der Anlagenwerte anzupassen ist und setzt für das **Abwasseranlagevermögen einen 50-Jahres-Zeitraum** an (vgl. VG Düsseldorf, erstmals Urteil vom 11.11.2015, Az.: 5 K 6634/14; VG Düsseldorf, Urteil vom 12.12.2018, Az.: 5 K 12028/17; VG Aachen, Urteil vom 11.12.2015, Az.: 7 K 243/15). Dabei ergibt sich aktuell für **2021 folgender Zinssatz (Mittelwertbildung): 5,42 %, mit entsprechendem Aufschlag 5,92 %** (die oben zitierte Entscheidung des VG Aachen bezog sich auf das Kalkulationsjahr 2015).

Das VG Düsseldorf hat zudem mit Urteil vom 12.12.2018 (Az. 5 K 12028/17) entschieden, dass die Zubilligung eines **Sicherheitszuschlages in Höhe von 0,5 %** bei der kalkulatorischen Verzinsung auf der Grundlage des Anschaffungs-/Herstellungswertes in Anbetracht der Kreditzinsentwicklung der letzten Jahre **nicht mehr als sachgerecht** angesehen wird. Daher folgt das VG Düsseldorf nicht mehr der Rechtsprechung des OVG NRW (Urteil vom 13.04.2005, Az.: 9 A 3120/03) wonach der ermittelte, langjährige Durchschnittszinssatz um bis zu 0,5 % erhöht werden darf, weil dieses in Anbetracht der Kreditzinsentwicklung nicht mehr als sachgerecht angesehen wird. Nach dieser neueren **Rechtsprechung des VG Düsseldorf dürfte sogar nur der Zinssatz (Mittelwertbildung) von 5,42 % ohne den entsprechenden Aufschlag angesetzt werden.**

Rechtsprechung des OVG NRW liegt hierzu bislang noch nicht vor. Das OVG NRW hat allerdings in einem Zulassungsbeschluss vom 08.03.2016 (Az.: 9 A 2002/14) darauf hingewiesen hat, dass die Rechtsprechung des OVG NRW zur kalkulatorischen Abschreibung und Verzinsung einer Überprüfung



## Wirtschaftsplan

zugeführt werden soll. Zwar hat sich dieses Berufungsverfahren zwischenzeitlich erledigt. Jedoch deutet sich an, dass das OVG NRW sämtliche Fragestellungen in der Zukunft auch anders als in der Vergangenheit beurteilen könnte. Zwischenzeitlich ist beim OVG NRW ein Normenkontroll-Verfahren gem. § 109a JustG NRW anhängig. In diesem Verfahren (Az: 9 D 64/19 NE) wird sich das OVG NRW möglicherweise auch mit diesen Frage auseinandersetzen. Darüber hinaus unterstützt offenbar der Bund der Steuerzahler einen Musterprozess gegen zu hohe kalkulatorische Zinsen in der Abwassergebühr. Das Verfahren ist mit dem Az: 9 A 1019/20 beim OVG NRW anhängig.

### **Fazit:**

Rechtssicherheit besteht nach aktueller Rechtslage, wenn der Satz für die kalkulatorische Zinsberechnung für 2021 **nicht über 5,42 %** liegt.

Vor dem **Hintergrund der aktuellen Rechtslage und einer anzustrebenden Gebührenkontinuität** ist aus Verwaltungssicht eine Verzinsung von **5,42 %** p.a. des aufgewandten Kapitals als **angemessen und rechtsicher** zu betrachten. Abweichend hiervon wurde im Sanierungskonzept der Stadt Heimbach im Haushaltsplan 2021 eine Anpassung des Zinssatzes auf 5,5 % als Konsolidierungsmaßnahme festgeschrieben.

### **Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk für Kalkulation 2021**

Bezeichnung	Ist 2019	Plan 2021
Summe Anlagevermögen	12.604.236,45 €	12.600.000,00 €
abzüglich Anlagen im Bau	- 368.806,10 €	- 369.000,00 €
Zwischensumme	12.235.430,35 €	12.231.000,00 €
abzüglich empfangene Ertragszuschüsse	- 5.067.242,80 €	- 5.070.000,00 €
abzüglich Zweckgebundene Rücklagen	- €	- €
Zwischensumme (zu verzinsendes Kapital)	7.168.187,55 €	7.161.000,00 €
Zinssatz	<b>3,35%</b> 240.134,28 €	<b>5,42%</b> 389.000,00 €
Fremdkapitalzinsen	- 76.204,80 €	- 76.000,00 €
Summe (der jährlichen Eigenkapitalverzinsung)	163.929,48 €	313.000,00 €





# Wirtschaftsplan

## 3.2. TEILERFOLGSPLAN 11.538.01.00 – ABWASSERBESEITIGUNG

Teil-Erfolgsplan - Kostenträger 11.538.01.00 Abwasserbeseitigung			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	Erläuterungen
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	
11.538.01.00	4121700	Abwassergebührenhilfe	- €	87.000,00 €	182.000,00 €	Abwassergebührenhilfe - GFG 2021
11.538.01.00	4311000	Verwaltungsgebühren	656,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Verwaltungsgebühren sind nach Einführung des BilRUG §277 HGB Abs.1 Umsatzerlöse aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit
11.538.01.00	4321700	Kanalbenutzungsgebühren Vollanschlüsse (ehemals Einheitsgebühr)	827.752,68 €	825.000,00 €	817.000,00 €	Konto ehemals Einheitsgebühr nunmehr Schmutzwassergebühr - Ansatz gemäß Gebührenkalkulation
11.538.01.00	4321702	Kanalbenutzungsgebühren Grundgebühren Schmutzwasser	305.382,00 €	305.000,00 €	308.000,00 €	Ansatz gemäß Gebührenkalkulation
11.538.01.00	4321705	Niederschlagswasserverbrauchsgebühr	721.294,84 €	690.000,00 €	691.000,00 €	Ansatz gemäß Gebührenkalkulation
11.538.01.00	4321710	Zuführung Verb. F. Gebührenausstg.	- €	- €	- €	
11.538.01.00	4371700	Auflösung Ertragszuschüsse Anschlussnehmer (SoPo)	124.183,76 €	125.000,00 €	125.000,00 €	Die Auflösung der Beiträge/Hausanschlusskostenerstattungen erfolgt analog der Nutzungsdauer der Anlage
11.538.01.00	4381700	Entnahme Gebührenrücklage (SoPo)	59.968,29 €	- €	29.000,00 €	Auflösung Gebührenüberdeckung
11.538.01.00	4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	- €	- €	- €	
<b>Umsatzerlöse</b>			<b>2.039.237,57 €</b>	<b>2.033.000,00 €</b>	<b>2.153.000,00 €</b>	
11.538.01.00	4562700	Mahngebühren, Säumniszuschläge	5.309,89 €	4.000,00 €	5.000,00 €	Ansatz auf Basis Vorjahr
11.538.01.00	4582700	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	3.689,00 €	- €	- €	Auflösung Rückstellung
11.538.01.00	4591700	Sonstige betriebliche Erträge	100,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	analog Vorjahr
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			<b>9.098,89 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	
<b>Gesamtertrag</b>			<b>2.048.336,46 €</b>	<b>2.038.000,00 €</b>	<b>2.159.000,00 €</b>	
11.538.01.00	5211700	Unterhaltung der Kanäle	18.139,00 €	65.000,00 €	40.000,00 €	TV Untersuchung + Reparaturaufwand + Sinkkastenreinigung + Kanalreinigung + TV Untersuchung Verschiebung aus VJ
11.538.01.00	5211701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	2.000,40 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Nach bestehender Selbstüberwachungsverordnung müssen jährlich 7-10% der Kanalleitungen überprüft werden.
11.538.01.00	5211702	Unterhaltung Schachtbauwerke	763,62 €	3.000,00 €	3.500,00 €	Nach bestehender Selbstüberwachungsverordnung müssen jährlich 7-10% der Kanalleitungen überprüft werden.
11.538.01.00	5211703	Unterhaltung von Pumpwerken	- €	4.000,00 €	1.000,00 €	Instandhaltung von Pumpwerken; Pauschalansatz über Beiträge Verbände
11.538.01.00	5232703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	823,90 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5241700	Stromkosten Pumpwerke	11.144,81 €	12.000,00 €	12.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5291701	Abwasserabgabe	12.600,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	Kosten für die Einleitung von geklärtem Abwasser. Ansatzanpassung an Istbuchungen
11.538.01.00	5313700	Beitrag Ertverband Kläranlage Embken	276.146,00 €	286.000,00 €	257.000,00 €	Die Entsorgung der Orte Hergarten und Viatten erfolgt zur Kläranlage Embken (Betreiber: Ertverband) Ansatz gemäß Beitragsprognose 2021
11.538.01.00	5313701	Beitrag WVVER für Kläranlagen Heimbach und Blens	690.474,00 €	685.000,00 €	690.000,00 €	Für die Entsorgung der übrigen Orte ist der Wasserverband zuständig. Ansatz gemäß Beitragsprognose 2021. Die 29.000 € Minderaufwand resultieren nach Rücksprach mit dem Ertverband überwiegend aus weniger gepl. Materialaufwand + kalkulatorischen Abschreibungen (abgelaufenen ND Druckleitung Hergarten Viatten).
<b>Materialaufwand</b>			<b>1.012.091,73 €</b>	<b>1.079.500,00 €</b>	<b>1.028.000,00 €</b>	
11.538.01.00	5711700	Abschreibungen auf das Anlagevermögen	300.354,26 €	300.000,00 €	302.000,00 €	analog der Vorjahre - zuzüglich der AfA neu zu aktivierender Sachanlagen, grundsätzlich auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten (Kanalleitungen 1,5 %; Bauwerke 3,03 %; Maschinen und Anlagen 6,25%)
<b>Abschreibungen</b>			<b>300.354,26 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>302.000,00 €</b>	
11.538.01.00	5232700	Erstattung anteiliger Arbeits- und Verwaltungskosten an die Stadt	113.421,45 €	130.000,00 €	130.000,00 €	Die von den Beamten, Angestellten und Arbeitern der Stadt Heimbach für den Eigenbetrieb erbrachten Leistungen werden nach den tatsächlich erbrachten Stunden abgerechnet und erstattet, siehe Konten 5012700, 5022700, 5032700. Anpassung an Istbuchung sowie zusätzliche Ingenieurstelle.
11.538.01.00	5232701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	17.013,22 €	15.000,00 €	17.300,00 €	analog Vorjahr (Sach-/Gemeinkostenpauschale 15% nach KStG)
11.538.01.00	5255701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	159,64 €	500,00 €	500,00 €	
11.538.01.00	5281700	Sachausgaben	11.873,60 €	17.000,00 €	16.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5291702	Abschluss- und Beratungskosten Jahresabschluss	10.000,00 €	7.000,00 €	10.000,00 €	Grundlage Angebot für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 + Kosten GPA
11.538.01.00	5412700	Aus- und Fortbildung	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	Planung auf Basis der Erfahrungen des Bauamtes
11.538.01.00	5431700	Reisekosten	160,00 €	500,00 €	500,00 €	
11.538.01.00	5431701	Gerichts- und Anwaltskosten	8.803,62 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Klärung von Honorarforderungen/Beratungsleistungen
11.538.01.00	5431702	Gutachterkosten	38.463,18 €	50.000,00 €	40.000,00 €	Angebot Einleitungsanträge wegen Ablauf der Genehmigungen, Kanaldatenbank Erstellung und Kanalzustandsbewertung
11.538.01.00	5431703	Post- und Fernmeldegebühren	1.669,05 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Telekommunikationskosten für Überwachung von Störmeldern. Ansatzanpassung an Istbuchungen
11.538.01.00	5431705	Bücher/Zeitschriften	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	Bedarfsposition für Fachliteratur
11.538.01.00	5431709	Zuführung Rechtsberatungs-/Anwaltskostenrückstellung	- €	- €	- €	Konto für Rückstellungen Anwaltskosten
11.538.01.00	5471700	Wertveränderung bei Sachanlagen (Anlagenabgänge)	- €	- €	- €	Keine Abgänge geplant nach Rücksprache mit dem Bauamt
11.538.01.00	5473000	Wertveränderung bei UV	- €	- €	- €	
11.538.01.00	5499700	Mitgliedsbeiträge	3.303,13 €	3.500,00 €	3.500,00 €	analog der Vorjahre (Städte- und Gemeindebund sowie Abwasserberatung NRW)
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			<b>204.866,89 €</b>	<b>237.500,00 €</b>	<b>231.800,00 €</b>	
11.538.01.00	5517700	Zinsen für Fremdkapital	76.204,80 €	78.000,00 €	97.000,00 €	Ansatz gemäß vorliegender Tilgungspläne (72.000€)+ Darl.Aufnahme 2020 (3.000€) + Zinsaufwand aus gepl. Investitionen (siehe Vermögensplan) (22.000€)
11.538.01.00	5517701	Zinsen für Kassenkredite	101,40 €	1.000,00 €	200,00 €	Ansatz für eine kurzfristigen Vorfinanzierung (max. 1 Jahr)
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			<b>76.306,20 €</b>	<b>79.000,00 €</b>	<b>97.200,00 €</b>	
<b>Gesamtaufwand</b>			<b>1.593.619,08 €</b>	<b>1.696.000,00 €</b>	<b>1.659.000,00 €</b>	
<b>Jahresergebnis</b>			<b>454.717,38 €</b>	<b>342.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	



## Wirtschaftsplan

### 3.3. TEILERFOLGSPLAN 11.538.02.00 – KLEINKLÄRANLAGEN

Teil-Erfolgsplan - Kostenträger 11.538.02.00 Kleinkläranlagen			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschafts- planjahr	
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Erläuterungen
11.538.02.00	4321704	Benutzungsgebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen	16.477,48 €	16.700,00 €	19.200,00 €	Die Entsorgung der Kleinkläranlagen erfolgt im Auftrag der Stadt, die Kosten werden anschließend verursachungsgerecht umgelegt.
<b>Umsatzerlöse</b>			<b>16.477,48 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Gesamtertrag</b>			<b>16.477,48 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	
11.538.02.00	5291705	Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen	9.195,76 €	9.500,00 €	12.000,00 €	Ansatz gemäß Erfahrungswerte des Bauamtes.
11.538.02.00	5291706	Klärschlammabeseitigung durch den Abwasserverband Rur	2.019,18 €	2.200,00 €	2.200,00 €	Ansatz gemäß Erfahrungswerte des Bauamtes.
<b>Materialaufwand</b>			<b>11.214,94 €</b>	<b>11.700,00 €</b>	<b>14.200,00 €</b>	
<b>Personalaufwand</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Abschreibungen</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
11.538.02.00	5232702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	597,66 €	700,00 €	700,00 €	Die von den Beamten, Angestellten und Arbeitern der Stadt Heimbach für den Eigenbetrieb erbrachten Leistungen werden nach den tatsächlich erbrachten Stunden abgerechnet und erstattet.
11.538.02.00	5232704	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen	3.984,37 €	4.300,00 €	4.300,00 €	Die von den Beamten, Angestellten und Arbeitern der Stadt Heimbach für den Eigenbetrieb erbrachten Leistungen werden nach den tatsächlich erbrachten Stunden abgerechnet und erstattet.
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			<b>4.582,03 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Gesamtaufwand</b>			<b>15.796,97 €</b>	<b>16.700,00 €</b>	<b>19.200,00 €</b>	
<b>Jahresergebnis</b>			<b>680,51 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	



## Wirtschaftsplan

### 4. VERMÖGENSPLAN

Gesamt-Vermögensplan (Investitionsplan)	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschafts- planjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen	mittelfristige Finanzplanung § 18 EigVO NRW			
					Investitionen 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
<b>Investitions-Nr.</b>								
Summe Einnahmen	200.395,66 €	1.854.500,00 €	3.161.500,00 €	- €	1.132.000,00 €	1.493.000,00 €	1.520.000,00 €	
davon Kreditaufnahme	- €	1.552.500,00 €	2.859.500,00 €	- €	830.000,00 €	1.191.000,00 €	1.218.000,00 €	
Summe Ausgaben	808.126,78 €	1.854.500,00 €	3.161.500,00 €	110.000,00 €	1.132.000,00 €	1.493.000,00 €	1.520.000,00 €	
davon Ausgaben allgemein	169.040,46 €	148.000,00 €	520.000,00 €	- €	538.000,00 €	638.000,00 €	638.000,00 €	
davon Ausgaben Hasenfeld	102.795,28 €	1.048.500,00 €	2.039.500,00 €	- €	45.000,00 €	- €	- €	
davon Ausgaben Vlatten	- €	215.000,00 €	356.000,00 €	- €	179.000,00 €	180.000,00 €	- €	
davon Ausgaben Heimbach	24.383,77 €	336.000,00 €	191.000,00 €	110.000,00 €	260.000,00 €	675.000,00 €	875.000,00 €	
davon Ausgaben Blens	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
davon Ausgaben Hergarten	- €	80.000,00 €	30.000,00 €	- €	110.000,00 €	- €	- €	
davon Ausgaben Hausen	511.907,27 €	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	7.000,00 €	
<b>Ergebnis Vermögensplan</b>	<b>- 607.731,12 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 110.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	

Die detaillierte maßnahmenscharfe Ausfertigung des Vermögensplanes (Investitionsplan) ist der Anlage beige-fügt.

### 5. STELLENÜBERSICHT

Das Abwasserwerk Stadt Heimbach hat kein eigenes Personal.

Sämtliche anfallenden Arbeiten im technischen Bereich als auch im Verwaltungsbereich werden von städtischen Beamten, Angestellten oder Arbeitern übernommen. Hierfür zahlt das Abwasserwerk die nachstehenden Erstattungen an die Stadt Heimbach.

Gesamt-Erfolgsplan			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschafts- planjahr
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
11.538.01.00	5012700	Dienstaufwendungen Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5022700	Beitrag Versorgungskasse Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5032700	Beitrag gesetzliche Sozialversicherung Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5232700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	113.421,45 €	130.000,00 €	130.000,00 €
11.538.01.00	5232701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	17.013,22 €	15.000,00 €	17.300,00 €
11.538.02.00	5232702	<i>Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt</i>	597,66 €	700,00 €	700,00 €
11.538.02.00	5232704	<i>Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranla</i>	3.984,37 €	4.300,00 €	4.300,00 €



## Wirtschaftsplan

### 6. BUDGETIERUNG/DECKUNGSKREISE

Im Erfolgsplan sind die Konten innerhalb der nachstehenden Budgets jeweils untereinander deckungsfähig.

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.01.00	5232.703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	823,90 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten
11.538.01.00	5232.700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	113.421,45 €	130.000,00 €	130.000,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten
11.538.01.00	5232.701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	17.013,22 €	15.000,00 €	17.300,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten

<b>Budgetsumme</b>		<b>131.258,57 €</b>	<b>146.000,00 €</b>	<b>148.300,00 €</b>	
--------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.02.00	5232.702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	597,66 €	700,00 €	700,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten - Kleinkläranlagen
11.538.02.00	5232.704	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen	3.984,37 €	4.300,00 €	4.300,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten - Kleinkläranlagen

<b>Budgetsumme</b>		<b>4.582,03 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	
--------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.02.00	5291.705	Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen	9.195,76 €	9.500,00 €	12.000,00 €	Betriebskosten Kleinkläranlagen
11.538.02.00	5291.706	Klärschlammabeseitigung durch den Abwasserverband Rur	2.019,18 €	2.200,00 €	2.200,00 €	Betriebskosten Kleinkläranlagen

<b>Budgetsumme</b>		<b>11.214,94 €</b>	<b>11.700,00 €</b>	<b>14.200,00 €</b>	
--------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.01.00	5412.700	Aus- und Fortbildung	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.700	Reisekosten	160,00 €	500,00 €	500,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.703	Post- und Fernmeldegebühren	1.669,05 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.705	Bücher/Zeitschriften	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5499.700	Mitgliedsbeiträge	3.303,13 €	3.500,00 €	3.500,00 €	Geschäftsaufwand

<b>Budgetsumme</b>		<b>5.132,18 €</b>	<b>8.000,00 €</b>	<b>8.000,00 €</b>	
--------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.01.00	5211.700	Unterhaltung der Kanäle	18.139,00 €	65.000,00 €	40.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	2.000,40 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.702	Unterhaltung Schachtbauwerke	763,62 €	3.000,00 €	3.500,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.703	Unterhaltung von Pumpwerken	- €	4.000,00 €	1.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5241.700	Stromkosten Pumpwerke	11.144,81 €	12.000,00 €	12.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5255.701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	159,64 €	500,00 €	500,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5431.701	Gerichts- und Anwaltskosten	8.803,62 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5431.702	Gutachterkosten	38.463,18 €	50.000,00 €	40.000,00 €	Kanalunterhaltung

<b>Budgetsumme</b>		<b>79.474,27 €</b>	<b>154.500,00 €</b>	<b>117.000,00 €</b>	
--------------------	--	--------------------	---------------------	---------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Budget
11.538.01.00	5517.700	Zinsen für Fremdkapital	76.204,80 €	78.000,00 €	97.000,00 €	Zinsaufwand
11.538.01.00	5517.701	Zinsen für Kassenkredite	101,40 €	1.000,00 €	200,00 €	Zinsaufwand

<b>Budgetsumme</b>		<b>76.306,20 €</b>	<b>79.000,00 €</b>	<b>97.200,00 €</b>	
--------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--

Alle Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrauszahlungen für Einzelvorhaben des Vermögensplanes, die den Ansatz im Vermögensplan um mehr als 20 %, mindestens jedoch 10.000 €, überschreiten, bedürfen der Zustimmung des Betriebsausschusses gem. § 16 Abs. 5 Satz 1 EigVO i.V.m. § 8 Abs. 3 Satz 2 der Betriebssatzung. Es gelten die Bestimmungen der Betriebssatzung.



## Wirtschaftsplan

### 7. GEBÜHRENKALKULATION

#### 7.1. GEBÜHRENBEDARFSBERECHNUNG ABWASSERBESEITIGUNG 2021

Teilerfolgsplan 11.538.01.00 Abwasserbeseitigung

	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
<b>Gesamtaufwendungen lt. Wirtschaftsplan</b>			
Materialaufwand	1.012.091,73 €	1.079.500,00 €	1.028.000,00 €
Personalaufwand	- €	- €	- €
Abschreibungen	300.354,26 €	300.000,00 €	302.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	204.866,89 €	237.500,00 €	231.800,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	76.306,20 €	79.000,00 €	97.200,00 €
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>1.593.619,08 €</b>	<b>1.696.000,00 €</b>	<b>1.659.000,00 €</b>

Durch Benutzungsgebühren zu deckende Aufwendungen:	GuV 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>1.593.619,08 €</b>	<b>1.696.000,00 €</b>	<b>1.659.000,00 €</b>
<b>abzüglich sonstige Erträge</b>	<b>146.325,11 €</b>	<b>30.800,00 €</b>	<b>155.400,00 €</b>
Abwassergebührenhilfe	- €	87.000,00 €	182.000,00 €
Verwaltungsgebühren	656,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
ertragswirksame Auflösung von Ertragszuschüssen	124.183,76 €	- €	- €
Mahngebühren/Säumniszuschläge	5.309,89 €	4.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	100,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Auflösung Überdeckung	59.968,29 €	- €	28.600,00 €
Rückzahlung Unterdeckung	- 43.892,83 €	- 62.200,00 €	- 62.200,00 €
<b>zuzüglich kalkulatorische Zinsen (Eigenkapitalverzinsung)</b>	<b>163.929,48 €</b>	<b>170.000,00 €</b>	<b>313.000,00 €</b>
<b>verbleibende durch Benutzungsgebühren zu deckende Aufwendungen:</b>	<b>1.447.293,97 €</b>	<b>1.835.200,00 €</b>	<b>1.816.600,00 €</b>

#### 7.2. BERECHNUNGSGRUNDLAGEN

1. Anteilsquoten (durchschnittlich aus Gesamtkalkulation gem. Verteilungsschlüsseln)	Anteil	Betrag
a) Schmutzwasseraufwendungen	61,95%	1.125.389,32 €
b) Niederschlagswasseraufwendungen	38,05%	691.210,68 €
		<b>1.816.600,00 €</b>
<b>2. Angenommener Jahresfrischwasserverbrauch 2021</b>		<b>220000 m<sup>3</sup></b>
<b>3. Anrechenbare an die öffentliche Kanalisation angeschlossene bebaute und befestigte Grundstücksfläche</b>		<b>606047,59 m<sup>2</sup></b>

#### 7.3. GEBÜHRENBERECHNUNG

1. Schmutzwassergebühr	Schmutzwassergebührenbedarf		1.125.389,32 €
abzüglich Grundgebühren	Betrag	Anzahl	Summe
a) bei Grundstücken mit einer Wohnung von jährlich	136,00 €	1835	249.560,00 €
b) für jede weitere Wohnung auf dem Grundstück von zusätzlich jährlich	68,00 €	668	45.424,00 €
c) bei Camping- und Wochenendplätzen je Stellplatz von zusätzlich jährlich	11,00 €	1159	12.749,00 €
<b>Summe Grundgebühren</b>			<b>308.000,00 €</b>
<b>verbleibende bereinigte Gesamtaufwendungen Schmutzwasser</b>			<b>817.389,32 €</b>
<b>Bereinigte Gesamtaufwendungen / Frischwassermenge = Gebühr je m<sup>3</sup> Frischwasserbezug (aufgerundet)</b>			<b>3,72 €</b>
<b>2. Niederschlagswassergebühr</b>	<b>Niederschlagswassergebührenbedarf</b>		<b>691.210,68 €</b>
<b>Gesamtaufwendungen / anrechenbare Fläche = Gebühr je m<sup>2</sup> anrechenbarer Grundstücksfläche (aufgerundet)</b>			<b>1,14 €</b>



## Wirtschaftsplan

Bei einer **Grundgebühr** für **Schmutzwasser**

a) bei Grundstücken mit einer Wohnung von	<b>jährlich</b>	<b>136,00 €</b>
b) für jede weitere Wohnung auf dem Grundstück von zusätzlich	<b>jährlich</b>	<b>68,00 €</b>
c) bei Camping- und Wochenendplätzen je Stellplatz von zusätzlich	<b>jährlich</b>	<b>11,00 €</b>
ist eine <b>Schmutzwassergebühr</b> festzusetzen für die Ableitung und Reinigung i.H.v.	<b>Euro / m<sup>3</sup></b>	<b>3,72 €</b>
Die <b>Niederschlagswassergebühr</b> beträgt pro anrechenbarer Grundstücksfläche:	<b>Euro / m<sup>2</sup></b>	<b>1,14 €</b>

### 7.4. ECKPUNKTE DER GEBÜHRENKALKULATION

#### 7.4.1. ANGENOMMENER JAHRESFRISCHWASSERVERBRUCH 2021

Der angenommene Jahresfrischwasserverbrauch für das Jahr 2021 basiert auf der nachstehenden Schätzung.

<u>Abwassermenge tats. 2019</u> (auf Frischwasserbasis)			
Verbrauch Gesamt	223.160 m <sup>3</sup>		
davon RET	20.550 m <sup>3</sup>	187.403 ÜN =	0,109656729 m <sup>3</sup> pro Übernachtung
verbleiben Stadtgebiet	202.610	4.402 EWO =	46,026806 m <sup>3</sup> pro Einwohner
<u>Übernachtungen RET 2020</u>			
		alle ÜN	
ÜN RET Jan.-23.Okt./2020		149.185	
Prognose für 2021 (Hochrechnung)		170.497	
<u>Verbrauchsprognose 2021</u>			
4380 EWO x	46,026806 m <sup>3</sup>	201.597 m <sup>3</sup>	
170.497 ÜN RET x	0,10965673 m <sup>3</sup>	18.696 m <sup>3</sup>	
		220.294	
		220.294	220.000

Die geschätzte Abwassermenge des Vorjahres hat sich auf Basis der nunmehr vorliegenden tatsächlichen Verbrauchswerte des Jahres 2019 (223.160 m<sup>3</sup>) als belastbar dargestellt. Die im Jahr 2019 verbrauchte Frischwassermenge im Verhältnis zur Einwohnerzahl 2019 ergibt einen Pro-Kopf-Verbrauch von ca. 46,03 m<sup>3</sup> pro Einwohner und 0,11 m<sup>3</sup> pro Übernachtungsgast RET.

Die ermittelten Verbräuche multipliziert mit der Einwohnerzahl Okt. 2020 + Hochrechnung der Übernachtungsgäste für das Jahr 2020 (gerundet auf 220.000 m<sup>3</sup>) begründet die Schätzung des Jahresfrischwasserverbrauchs für das Jahr 2021 als Berechnungsgrundlage für die Gebührenkalkulation.



## Wirtschaftsplan

### 7.4.2. FLÄCHENERMITTLUNG GETRENNTE ABWASSERGEBÜHR

	Gesamtfläche	prozentuale Abschläge	absolute Abschläge	ansetzbare Fläche	Straßen	Privat
Niederschlagswasser 2020 m <sup>2</sup>	587.191,89	0%	0,00	583.095,42	209.213,30	373.882,12
Niederschlagswasser 2020 teilversiegelt 50 % Abschlag m <sup>2</sup>	20.210,48	50%	10.105,24	10.097,75		10.097,75
Niederschlagswasser 2020 Brauchwassernutzungsanlage 30 % Abschlag m <sup>2</sup>	6.480,84	30%	1.944,25	4.536,59		4.536,59
Niederschlagswasser 2020 Zisternen 15 % Abschlag m <sup>2</sup>	9.276,28	15%	1.391,44	8.317,83		8.317,83
	623.159,50		13.440,94	606.047,59	209.213,30	396.834,29
					606.047,59	

Kreisstraßen	2.401,00
Straßen NRW	34.115,70
Gemeindestraßen	172.696,60
Straßen gesamt	209.213,30

Heimbach, den 06.11.2020  
aufgestellt:

i.A. Markus Stoff

Heimbach, den 06.11.2020  
festgestellt:

Betriebsleiter: Jochen Weiler

Anlage 1 – Detaillierter Vermögensplan



# Wirtschaftsplan

## Abwasserwerk Stadt Heimbach Wirtschaftsplan 2021

### Anlage 1

#### VERMÖGENSPLAN 2021

Gesamt-Vermögensplan (Investitionsplan)			Ergebnis Vorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	Verpflichtungsermächtigungen	mittelfristige Finanzplanung § 18 EigVO NRW			Erläuterung
Investitions-Nr.	Sachkonto	Bezeichnung	Investitionen 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	
I-538-900	6881.700	Kanalanschlussbeiträge -allgemein-	24.225,16 €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Pauschalansatz
I-538-901	6881.700	Erstattung Hausanschlusskosten -allgemein-	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Pauschalansatz
I-538-005	6881.700	Erstattung Hausanschlusskosten Kiefernweg	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	-
I-538-067	6927.700	Kredite Kreditmarkt	- €	1.552.500,00 €	2.859.500,00 €	- €	830.000,00 €	1.191.000,00 €	1.218.000,00 €	Kreditaufnahme zur Finanzierung der ungedeckten Investitionsausgaben
	6958700	Rückflüsse Darlehen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Rückzahlung Forderung gegenüber Stadt
	5711.700 abzüglich 4371.700	Abschreibungsüberschüsse	176.170,50 €	300.000,00 €	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	Über positive Differenzbetrag zwischen der zahlungsunwirksamen AfA und den zahlungswirksamen Ertragszuschüssen finanziert die ungedeckten Investitionsausgaben bis 2018. Ab 2019 erfolgt kein Abzug der empfangenen Ertragszuschüsse (Kanalanschlussbeitrag)
<b>Summe Einnahmen</b>			<b>200.395,66 €</b>	<b>1.854.500,00 €</b>	<b>3.161.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.132.000,00 €</b>	<b>1.493.000,00 €</b>	<b>1.520.000,00 €</b>	
<b>Algemein</b>										
I-538-001	7831.700	Beschaffung Inventar Abwasser >410 € netto	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Schachthebeegerät + Lizenz Kanaldatenbank
I-538-002	7832.700	Beschaffung Inventar Abwasser 60-410 € netto	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Schachthebeegerät + Lizenz Kanaldatenbank
I-538-003	7852.700	Kanalhausanschlüsse allgemein	10.997,98 €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Pauschalansatz zur Neuherstellung von Hausanschlüssen an bereits kanalisiertem Straßen
I-538-006	7852.700	Sanierung städt. Kanalnetz (Bedarfsposition)	- €	10.000,00 €	380.000,00 €	- €	400.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	2021: Bedarfsposition ca. 10.000€ welche derzeit nicht konkret planbar ist. Planungskosten für neue Baugebiete ca. 20.000€ pauschal, zusätzl. strittige Restfinanzierung Ingenieurbüro gemäß Bestellobligo für verschiedene Maßnahmen; 2022 ff. Pauschalansätze
	7927.700	Tilgung von Krediten des Kreditmarktes	158.042,48 €	122.000,00 €	124.000,00 €	- €	122.000,00 €	122.000,00 €	122.000,00 €	Der Mittelansatz entspricht dem Tilgungsanteil der vorliegenden Tilgungspläne.
<b>Summe Ausgaben allgemein</b>			<b>169.040,46 €</b>	<b>148.000,00 €</b>	<b>520.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>538.000,00 €</b>	<b>638.000,00 €</b>	<b>638.000,00 €</b>	
<b>Hasenfeld</b>										
I-538-007	7852.700	Kleestraße Sanierung Kanal	- €	16.000,00 €	21.500,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, ca. 13.000+8.500€, gem. Bestellobligo
I-538-009	7852.700	In der Goldkuhl Sanierung Kanal	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-043	7852.700	In der Goldkuhl Erneuerung Druckleitung	- €	3.000,00 €	6.500,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-044	7852.700	In der Goldkuhl Erneuerung Pumpwerk	- €	3.000,00 €	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-014	7852.700	In den Wingerten Sanierung Kanal	6.974,23 €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €	Nach Überprüfung des Kanals hat sich gezeigt, dass für die geplante Maßnahme geringere Mittel anzusetzen sind (nur kurzfristige Maßnahmen)
I-538-015	7852.700	Am Sonnenhang Sanierung Kanal	1.819,94 €	100.000,00 €	375.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021; Mehrkosten wegen Erneuerung RW-Kanal bzgl. neuer Einleitungsstelle
I-538-038	7852.700	Am Sonnenhang Sanierung Hausanschlüsse	1.018,16 €	20.000,00 €	130.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021; Mehrkosten wegen Erneuerung RW-Kanal bzgl. neuer Einleitungsstelle
I-538-016	7852.700	Brementhaler Straße Sanierung Kanal	88.559,59 €	525.000,00 €	775.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Minderkosten nach Ausschreibung
I-538-046	7852.700	Brementhaler Straße Sanierung Hausanschlüsse	5.635,24 €	80.000,00 €	305.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Kostensteigerung nach Ausschreibung
I-538-031	7852.700	Resort Effeler Tor Neubau Druckleitung	- €	2.000,00 €	3.500,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-063	7852.700	Am Rechtoeb Sanierung Kanal	1.616,12 €	40.000,00 €	75.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Kostensteigerung nach Ausschreibung
I-538-064	7852.700	Am Rechtoeb Sanierung Hausansch.	860,56 €	15.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Kostensteigerung nach Ausschreibung
I-538-065	7852.700	PW Am Sonnenhang	1.216,24 €	25.000,00 €	45.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021
I-538-066	7852.700	Druck Rohrleitung am Sonnenhang	3.040,59 €	60.000,00 €	70.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Minderkosten nach Ausschreibung
I-538-054	7852.700	Neubau Pumpwerk Schwammenauel RFT	357,00 €	1.500,00 €	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-065	7852.700	Neubau SW-Kanal Schwammenauel RET	- €	500,00 €	22.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-066	7852.700	Neubau RW-Kanal Schwammenauel RET	- €	500,00 €	8.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-072	7852.700	Buchenweg Sanierung Kanal	2.566,11 €	60.000,00 €	35.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Minderkosten nach Ausschreibung
I-538-073	7852.700	Buchenweg Sanierung HA	1.615,86 €	30.000,00 €	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Kostensteigerung nach Ausschreibung
I-538-074	7852.700	In der Bühl Sanierung Kanal	6.627,98 €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €	Nach Überprüfung des Kanals hat sich gezeigt, dass für die geplante Maßnahme geringere Mittel anzusetzen sind (nur kurzfristige Maßnahmen)
I-538-076	7852.700	Kirchenbenden, Sanierung Kanal	36,29 €	2.000,00 €	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021
I-538-077	7852.700	Kirchenbenden, Sanierung HA	851,37 €	15.000,00 €	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Ausführung 2020+2021. Kostensteigerung nach Ausschreibung
neu	7852.700	Erneuerung Schaltanlage Pumpwerk im Sangart	- €	25.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €	- €	- €	Erneuerung Pumpwerk im Sangart - Hasenfeld; Verschiebung durch WVER
<b>Summe Ausgaben Hasenfeld</b>			<b>102.795,28 €</b>	<b>1.048.500,00 €</b>	<b>2.039.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>45.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Viatten</b>										
I-538-017	7852.700	St. Michael-Straße Sanierung Hausanschlüsse	- €	10.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-018	7852.700	St. Michael-Straße Sanierung Kanal	- €	10.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-019	7852.700	Auf der Hostert Sanierung Kanal	- €	5.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-020	7852.700	Auf der Hostert Sanierung Hausanschlüsse	- €	5.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-021	7852.700	Merodestraße Sanierung Kanal	- €	5.000,00 €	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-022	7852.700	Merodestraße Sanierung Hausanschlüsse	- €	10.000,00 €	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; Sofortmaßnahme vor Deckensanierung (Sonderprogramm NRW); Ansätze geschätzt
I-538-023	7852.700	Auf der Kante Sanierung Kanal	- €	55.000,00 €	65.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, ca. 55.000€, gem. Bestellobligo und Gewährleistungsnahme TV-Untersuchung+Bewertung ca. 10.000€
I-538-024	7852.700	Auf der Kante Sanierung Hausanschlüsse	- €	50.000,00 €	65.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, ca. 50.000€, gem. Bestellobligo und Gewährleistungsnahme TV-Untersuchung+Bewertung ca. 15.000€
I-538-036	7852.700	Im Bruch Erneuerung Kanal	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	65.000,00 €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; 2022 Bauausführung Pauschalansätze
I-538-037	7852.700	Im Bruch Erneuerung Hausanschlüsse	- €	10.000,00 €	15.000,00 €	- €	70.000,00 €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; 2022 Bauausführung Pauschalansätze
I-538-047	7852.700	Zum Dich Kanal Sanierung	- €	500,00 €	500,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; 2022 Bauausführung Pauschalansätze
I-538-048	7852.700	Zum Dich Sanierung Hausanschlüsse	- €	500,00 €	500,00 €	- €	- €	- €	- €	2021 TV-Untersuchung, Bewertung + Planung; 2022 Bauausführung Pauschalansätze
I-538-049	7852.700	In Feldersgarden Sanierung Kanal	- €	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	85.000,00 €	- €	Planung der Maßnahme verschoben
I-538-060	7852.700	In Feldersgarden Sanierung Hausanschlüsse	- €	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	85.000,00 €	- €	Planung der Maßnahme verschoben
I-538-051	7852.700	Alte Burgstraße Sanierung Kanal	- €	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	5.000,00 €	- €	Planung der Maßnahme verschoben
I-538-052	7852.700	Alte Burgstraße Sanierung Hausanschlüsse	- €	2.000,00 €	- €	- €	2.000,00 €	5.000,00 €	- €	Planung der Maßnahme verschoben
<b>Summe Ausgaben Viatten</b>			<b>- €</b>	<b>215.000,00 €</b>	<b>356.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>178.000,00 €</b>	<b>180.000,00 €</b>	<b>- €</b>	
<b>Heimbach</b>										
I-538-034	7852.700	Auf Wasen Woog Erneuerung Kanal	- €	13.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	abgeschlossen
I-538-035	7852.700	Auf Wasen Woog Erneuerung Hausanschlüsse	- €	13.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	abgeschlossen
I-538-012	7852.700	Im Heimbachatal Neubau Kanal (Neubaugelände)	- €	- €	- €	- €	- €	100.000,00 €	- €	Baumaßnahmen sind für 2023 vorgesehen, Pauschalansatz
I-538-045	7852.700	Seerandweg Druckenwasserungsnetz	- €	50.000,00 €	70.500,00 €	- €	- €	- €	- €	Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-060	7852.700	Hengebachstraße Erneuerung Kanal	24.383,77 €	50.000,00 €	55.500,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	Planung der Sanierung in 2021-2022. Die Ausführung der Baumaßnahmen evtl. 2023 und 2024 vorgesehen, Einplanung vorsorglich; Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro ca. 5.500€, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-061	7852.700	Hengebachstraße Erneuerung Hausanschlüsse	- €	60.000,00 €	65.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	275.000,00 €	275.000,00 €	Planung der Sanierung in 2021-2022. Die Ausführung der Baumaßnahmen evtl. 2023 und 2024 vorgesehen, Einplanung vorsorglich; Strittige Restfinanzierung Schlussrechnung Ingenieurbüro ca. 5.000€, fehlt noch in 2020, gem. Bestellobligo
I-538-068	7852.700	Am Eichelberg Kanal	- €	- €	- €	- €	- €	50.000,00 €	200.000,00 €	Planung der Sanierung in 2023. Die Ausführung der Baumaßnahmen sind für 2024 vorgesehen
I-538-069	7852.700	Am Eichelberg Hausansch.	- €	- €	- €	- €	- €	50.000,00 €	200.000,00 €	Planung der Sanierung in 2023. Die Ausführung der Baumaßnahmen sind für 2024 vorgesehen
neu	7852.700	Weg zur Kläranlage, Sanierung Kanal	- €	75.000,00 €	- €	- €	75.000,00 €	- €	- €	Planung der Sanierung in 2022. Konkrete Baukosten derzeit unbekannt, daher noch kein Ansatz für Bauausführung
neu	7852.700	Weg zur Kläranlage, Sanierung HA	- €	75.000,00 €	- €	- €	75.000,00 €	- €	- €	Planung der Sanierung in 2022. Konkrete Baukosten derzeit unbekannt, daher noch kein Ansatz für Bauausführung
<b>Summe Ausgaben Heimbach</b>			<b>24.383,77 €</b>	<b>338.000,00 €</b>	<b>191.000,00 €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>280.000,00 €</b>	<b>675.000,00 €</b>	<b>875.000,00 €</b>	
<b>Blens</b>										
I-538-062	7852.700	Erneuerung Schaltanlage Pumpwerk Rurstraße	- €	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	Für die Erneuerung der Schaltanlage im Pumpwerk Rurstraße in Blens wurden im Jahr 2016 20.000 € veranschlagt, weil der Wasserverband Eifel-Rur nach einer Überprüfung der elektrischen Sicherheit des Pumpwerkes erhebliche Mängel festgestellt und dementsprechend die vorgenannten Finanzmittel angemeldet hat. Der WVER hat die Maßnahmen in 2020 nicht durchgeführt.
<b>Summe Ausgaben Blens</b>			<b>- €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Hergarten</b>										
I-538-058	7852.700	Kermelerstraße RW Kanal B 265 - Außengebiet	- €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	abgeschlossen
I-538-059	7852.700	Kermelerstraße Erneuerung Hausanschlüsse	- €	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	abgeschlossen
I-538-075	7852.700	Hergarten Waldweg	- €	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	abgeschlossen durch Ertverband
I-538-077	7852.700	Kermelerstraße RW Kanal B 265 - Außengebiet	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	110.000,00 €	- €	- €	Neubau RW-Kanal Außenbereichswasser gem. Fremdwassersanierungskonzept in 2021 Planung, 2022 Ausführung
<b>Summe Ausgaben Hergarten</b>			<b>- €</b>	<b>80.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>Hausen</b>										
I-538-070	7852.700	Zum Homersch RW-Kanal	506.539,14 €	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	4.000,00 €	Gewährleistungsnahme TV-Untersuchung
I-538-071	7852.700	Zum Homersch HA	5.368,13 €	500,00 €	- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	Gewährleistungsnahme TV-Untersuchung
<b>Summe Ausgaben Hausen</b>			<b>511.907,</b>							