



Abwasserwerk
Stadt
Heimbach



Wirtschaftsplan
2020

einschließlich Investitionsprogramm
2020 bis 2023



Hausen



Hergarten



Blens



Düttling

Stadt

Heimbach



Vlatten



Hasenfeld



Heimbach



1. VORBERICHT	- 4 -
2. WIRTSCHAFTSPLAN	- 5 -
3. ERFOLGSPLAN	- 6 -
3.1. Gesamtplan	- 6 -
3.1.1. Besonderheiten des Gesamtplans	- 7 -
3.1.1.1. Gebührenunterdeckung 2017 und 2018	- 7 -
3.1.1.2. Eigenkapitalverzinsung	- 7 -
3.2. Teilerfolgsplan 11.538.01.00 – Abwasserbeseitigung	- 9 -
3.3. Teilerfolgsplan 11.538.02.00 – Kleinkläranlagen	- 10 -
4. VERMÖGENSPLAN	- 11 -
5. STELLENÜBERSICHT	- 11 -
6. BUDGETIERUNG/DECKUNGSKREISE	- 12 -
7. GEBÜHRENKALKULATION	- 13 -
7.1. Gebührenbedarfsberechnung Abwasserbeseitigung 2020	- 13 -
7.2. Berechnungsgrundlagen	- 13 -
7.3. Gebührenberechnung	- 13 -
7.4. Eckpunkte der Gebührenkalkulation	- 14 -
7.4.1. Angenommener Jahresfrischwasserverbrauch 2019	- 14 -
7.4.2. Flächenermittlung getrennte Abwassergebühr	- 14 -



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

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2020

Die Stadtvertretung Heimbach hat in ihrer Sitzung am 12.12.2019 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes - Abwasserbeseitigung - für das Wirtschaftsjahr 2020 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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Umsatzerlöse	1.633.779,77 €	2.058.900,00 €	2.049.700,00 €	2.035.300,00 €	2.038.000,00 €	2.040.100,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	7.082,48 €	1.100,00 €	5.000,00 €	3.400,00 €	1.700,00 €	1.100,00 €
Gesamtertrag	1.640.862,25 €	2.060.000,00 €	2.054.700,00 €	2.038.700,00 €	2.039.700,00 €	2.041.200,00 €
Materialaufwand	988.963,58 €	1.094.000,00 €	1.091.200,00 €	1.091.700,00 €	1.101.700,00 €	1.106.700,00 €
Personalaufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Abschreibungen	295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	185.395,34 €	245.000,00 €	242.500,00 €	217.000,00 €	210.000,00 €	210.500,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.419,17 €	81.000,00 €	79.000,00 €	88.000,00 €	86.000,00 €	82.000,00 €
Gesamtaufwand	1.544.355,71 €	1.720.000,00 €	1.712.700,00 €	1.696.700,00 €	1.697.700,00 €	1.699.200,00 €
Jahresergebnis	96.506,54 €	340.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	mittelfristige Finanzplanung § 18 EigVO NRW		
im Vermögensplan	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Summe Einnahmen	519.061,04 €	1.627.500,00 €	1.854.500,00 €	1.660.000,00 €	1.458.000,00 €	1.613.000,00 €
Summe Ausgaben	197.521,66 €	1.627.500,00 €	1.854.500,00 €	1.660.000,00 €	1.458.000,00 €	1.613.000,00 €
Ergebnis Vermögensplan	321.539,38 €	- €	- €	- €	- €	- €

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Investitions-Kredite** wird auf **1.552.500,00 €** festgelegt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden auf **1.030.000,00 €** festgelegt.

§ 4

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

Hinweis:

Das geplante Jahresergebnis für das Jahr 2020 in Höhe von 342.000 € enthält die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung (155.000 €), 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

3. ERFOLGSPLAN

3.1. GESAMTPLAN

Gesamt-Erfolgsplan			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschaftsplanjahr	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung § 18 EigVO NRW		
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
11.538.01.00	4121700	Abwassergebührenhilfe	- €	- €	87.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
11.538.01.00	4311000	Verwaltungsgebühren	672,00 €	900,00 €	1.000,00 €	1.100,00 €	900,00 €	900,00 €
11.538.01.00	4291700	Erstattung Beitrag WVER Vorjahre	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321700	Kanalbenutzungsgebühren Vollanschlüsse (Einheitsgebühr)	604.187,10 €	825.000,00 €	825.000,00 €	826.500,00 €	828.000,00 €	830.000,00 €
11.538.01.00	4321701	Kanalbenutzungsgebühren Teilanschlüsse	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321702	Kanalbenutzungsgebühren Grundgebühren Schmutzwasser	304.871,66 €	305.000,00 €	305.000,00 €	305.000,00 €	305.000,00 €	305.000,00 €
11.538.01.00	4321703	Anteil an der Straßenentwässerung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321705	Niederschlagswasserverbrauchsgebühr	504.615,71 €	727.000,00 €	690.000,00 €	701.000,00 €	702.400,00 €	702.000,00 €
11.538.01.00	4321706	Schmutzwasserverbrauchsgebühr	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4321710	Zuführung Verb. F. Gebührenausschl.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4371700	Auflösung Ertragszuschüsse Anschlussnehmer (SoPo)	124.183,75 €	126.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.500,00 €
11.538.01.00	4381700	Entnahme Gebührenausschl. (SoPo)	78.347,11 €	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.02.00	4321704	Benutzungsgebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen	16.902,44 €	15.000,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €	16.700,00 €
Umsatzerlöse			1.633.779,77 €	2.058.900,00 €	2.049.700,00 €	2.035.300,00 €	2.038.000,00 €	2.040.100,00 €
11.538.01.00	4562700	Mahngebühren, Säumniszuschläge	4.659,84 €	100,00 €	4.000,00 €	2.400,00 €	700,00 €	100,00 €
11.538.01.00	4582700	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	2.122,64 €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	4591700	Sonstige betriebliche Erträge	300,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge			7.082,48 €	1.100,00 €	5.000,00 €	3.400,00 €	1.700,00 €	1.100,00 €
Gesamtertrag			1.640.862,25 €	2.060.000,00 €	2.054.700,00 €	2.038.700,00 €	2.039.700,00 €	2.041.200,00 €
11.538.01.00	5211700	Unterhaltung der Kanäle	10.533,13 €	50.000,00 €	65.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
11.538.01.00	5211701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	1.431,04 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
11.538.01.00	5211702	Unterhaltung Schachtbauwerke	254,54 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
11.538.01.00	5211703	Unterhaltung von Pumpwerken	246,93 €	15.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
11.538.01.00	5232703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	2.237,78 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5241700	Stromkosten Pumpwerke	11.347,58 €	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	13.111,80 €	13.000,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €
11.538.01.00	5291703	Einführungskosten getrennte Abwassergebühr	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.02.00	5291705	Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen	9.341,54 €	8.000,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €
11.538.02.00	5291706	Klärschlammbeseitigung durch den Abwasserverband Rur	2.135,25 €	2.000,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
11.538.01.00	5313700	Beitrag Erfverband Kläranlage Embken	260.945,99 €	280.000,00 €	286.000,00 €	290.000,00 €	295.000,00 €	300.000,00 €
11.538.01.00	5313701	Beitrag WVER für Kläranlagen Heimbach und Blens	677.378,00 €	700.000,00 €	685.000,00 €	695.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
Materialaufwand			988.963,58 €	1.094.000,00 €	1.091.200,00 €	1.091.700,00 €	1.101.700,00 €	1.106.700,00 €
11.538.01.00	5012700	Dienstaufwendungen Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5022700	Beitrag Versorgungskasse Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5032700	Beitrag gesetzliche Sozialversicherung Arbeiter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Personalaufwand			- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5711700	Abschreibungen auf das Anlagevermögen	295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Abschreibungen			295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
11.538.01.00	5232700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	107.755,33 €	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	16.163,29 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.500,00 €	16.000,00 €
11.538.02.00	5232702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	632,26 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
11.538.02.00	5232704	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen	4.215,07 €	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €	4.300,00 €
11.538.01.00	5255700	Unterhaltung von Ausrüstungsgegenständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5255701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	- €	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11.538.01.00	5281700	Sachausgaben	15.159,09 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.500,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
11.538.01.00	5291702	Abschluss- und Beratungskosten Jahresabschluss	12.000,00 €	14.000,00 €	7.000,00 €	8.000,00 €	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	131,06 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11.538.01.00	5431701	Gerichts- und Anwaltskosten	3.534,30 €	10.000,00 €	10.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
11.538.01.00	5431702	Gutachterkosten	10.737,37 €	43.000,00 €	50.000,00 €	30.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
11.538.01.00	5431703	Post- und Fernmeldegebühren	1.837,17 €	2.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
11.538.01.00	5431705	Bücher/Zeitschriften	- €	3.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5431709	Zuführung Rechtsberatungs-/Anwaltskostenrückstellung	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5471700	Wertveränderung bei Sachanlagen (Anlagenabgänge)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5473000	Wertveränderung bei UV	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11.538.01.00	5499700	Mitgliedsbeiträge	3.230,40 €	3.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen			185.395,34 €	245.000,00 €	242.500,00 €	217.000,00 €	210.000,00 €	210.500,00 €
11.538.01.00	5517700	Zinsen für Fremdkapital	74.227,68 €	80.000,00 €	78.000,00 €	87.000,00 €	85.000,00 €	81.000,00 €
11.538.01.00	5517701	Zinsen für Kassenkredite	191,49 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
11.538.01.00	5517702	Eigenkapitalverzinsung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			74.419,17 €	81.000,00 €	79.000,00 €	88.000,00 €	86.000,00 €	82.000,00 €
Gesamtaufwand			1.544.355,71 €	1.720.000,00 €	1.712.700,00 €	1.696.700,00 €	1.697.700,00 €	1.699.200,00 €
Jahresergebnis			96.506,54 €	340.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €	342.000,00 €



Wirtschaftsplan

3.1.1. BESONDERHEITEN DES GESAMTPLANS

3.1.1.1. GEBÜHRENUNTERDECKUNG 2017 UND 2018

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.

Jahr	Bezeichnung	Auflösung Unterdeckung in den nächsten 4 Jahren	2019	2020	2021	2022
2017	Schmutzwasser	62.865,47 €	20.955,15 €	20.955,15 €	20.955,17 €	
2017	Niederschlagswasser	68.813,03 €	22.937,68 €	22.937,68 €	22.937,67 €	- €
Summe		131.678,50 €	43.892,83 €	43.892,83 €	43.892,84 €	- €
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 €
Summe		54.979,70 €		18.326,57 €	18.326,57 €	18.326,57 €
Summe		186.658,20 €	43.892,83 €	62.219,40 €	62.219,41 €	18.326,57 €

	Bezeichnung	Auflösung Unterdeckung in den nächsten 4 Jahren	2019	2020	2021	2022
aufgeteilt in	Schmutzwasser	69.107,74 €	20.955,15 €	23.035,91 €	23.035,93 €	2.080,76 €
	Niederschlagswasser	117.550,46 €	22.937,68 €	39.183,49 €	39.183,48 €	16.245,81 €
Summe		186.658,20 €	43.892,83 €	62.219,40 €	62.219,41 €	18.326,57 €

Die Gebührenunterdeckung in Höhe von **131.678,50 €** aus dem Jahr 2017 wird in der Gebührenkalkulation 2020 zu einem Drittel in Höhe von **43.892,83 €** 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 2020 zu einem Drittel in Höhe von **18.326,57 €** gebührenerhöhend berücksichtigt.

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 2020 wird anschließend das durchschnittlich gebundene Kapital des Jahres 2019 mit dem festgelegten Eigenkapitalzinssatz verzinst.



Wirtschaftsplan

2. Festlegung des Zinssatzes

Nach einem Urteil des OVG NRW vom 13.04.2005 (Az.: 9 A 3120/03) sind 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 zugrunde (ab 1955), ergibt sich aktuell ein Zinssatz von 5,87 % (Mittelwertbildung). Nach dem angesprochenen Urteil des OVG NRW dürfen diese Zinssätze maximal um 0,5 Prozentpunkte überschritten werden. Daraus ergibt sich ein zulässiger **Zinssatz für 2019 von höchstens 6,37 %**.

Das VG Düsseldorf geht offenbar in seiner Anwendung dieser Rechtsprechung 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, Urteil vom 11.11.2015, Az.: 5 K 6634/14). Dabei ergibt sich aktuell für 2019 folgender Zinssatz (Mittelwertbildung): 5,68 %, mit entsprechendem Aufschlag 6,18 %. Rechtssicherheit und Spielraum auch für die kommenden Jahre wird geschaffen, wenn der Satz für die kalkulatorische Zinsberechnung derzeit **nicht über 6,18 %** liegt.

Vor dem **Hintergrund der aktuellen Zinssituation und einer anzustrebenden Gebührenkontinuität** ist aus Verwaltungssicht eine Verzinsung von **3,35 % p.a.** des aufgewandten Kapitals als **angemessen** zu betrachten.

Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk für Kalkulation 2020

Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2020
Summe Anlagevermögen	12.366.352,28 €	12.400.000,00 €
abzüglich Anlagen im Bau	- 395.216,47 €	- 395.000,00 €
Zwischensumme	11.971.135,81 €	12.005.000,00 €
abzüglich empfangene Ertragszuschüsse	- 5.191.426,56 €	- 5.190.000,00 €
abzüglich Zweckgebundene Rücklagen	- €	- €
Zwischensumme (zu verzinsendes Kapital)	6.779.709,25 €	6.815.000,00 €
Zinssatz	3,35%	
Fremdkapitalzinsen	- 74.227,68 €	- 74.000,00 €
Summe (der jährlichen Eigenkapitalverzinsung)	152.892,58 €	155.000,00 €



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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	
11.538.01.00	4121700	Abwassergebührenhilfe	- €	- €	87.000,00 €	Abwassergebührenhilfe geschätzt - GFG 2020 liegt noch nicht vor
11.538.01.00	4311000	Verwaltungsgebühren	672,00 €	900,00 €	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)	604.187,10 €	825.000,00 €	825.000,00 €	Konto ehemals Einheitsgebühr nunmehr Schmutzwassergebühr - Ansatz gemäß Gebührenerkalkulation
11.538.01.00	4321702	Kanalbenutzungsgebühren Grundgebühren Schmutzwasser	304.871,66 €	305.000,00 €	305.000,00 €	Ansatz gemäß Gebührenerkalkulation
11.538.01.00	4321705	Niederschlagswasserverbrauchsgebühr	504.615,71 €	727.000,00 €	690.000,00 €	Ansatz gemäß Gebührenerkalkulation
11.538.01.00	4321710	Zuführung Verb. F. Gebührenaussgl.	- €	- €	- €	-
11.538.01.00	4371700	Auflösung Ertragszuschüsse Anschlussnehmer (SoPo)	124.183,75 €	126.000,00 €	125.000,00 €	Die Auflösung der Beiträge/Hausanschlusskostenerstattungen erfolgt analog der Nutzungsdauer der Anlage
11.538.01.00	4381700	Entnahme Gebührenrücklage (SoPo)	78.347,11 €	60.000,00 €	- €	Auflösung Gebührenüberdeckung
11.538.01.00	4617700	Zinsen aus Kassenbeständen	- €	- €	- €	-
Umsatzerlöse			1.616.877,33 €	2.043.900,00 €	2.033.000,00 €	
11.538.01.00	4562700	Mahngebühren, Säumniszuschläge	4.659,84 €	100,00 €	4.000,00 €	Ansatz auf Basis Vorjahr
11.538.01.00	4582700	Ertr. Aufl./Herabs. Rückstell.	2.122,64 €	- €	- €	Auflösung Rückstellung
11.538.01.00	4591700	Sonstige betriebliche Erträge	300,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	analog Vorjahr
Sonstige betriebliche Erträge			7.082,48 €	1.100,00 €	5.000,00 €	
Gesamtertrag			1.623.959,81 €	2.045.000,00 €	2.038.000,00 €	
11.538.01.00	5211700	Unterhaltung der Kanäle	10.533,13 €	50.000,00 €	65.000,00 €	TV Untersuchung + Reparaturaufwand + Sinkkastenreinigung + Kanalreinigung
11.538.01.00	5211701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	1.431,04 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Nach bestehender Selbstüberwachungsverordnung müssen jährlich 7-10% der Kanalleitungen überprüft werden.
11.538.01.00	5211702	Unterhaltung Schachtbauwerke	254,54 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Nach bestehender Selbstüberwachungsverordnung müssen jährlich 7-10% der Kanalleitungen überprüft werden.
11.538.01.00	5211703	Unterhaltung von Pumpwerken	246,93 €	15.000,00 €	4.000,00 €	Instandhaltung Pumpwerke
11.538.01.00	5232703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	2.237,78 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5241700	Stromkosten Pumpwerke	11.347,58 €	12.000,00 €	12.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5291701	Abwasserabgabe	13.111,80 €	13.000,00 €	13.500,00 €	Kosten für die Einleitung von geklärtem Abwasser. Ansatzanpassung an Istbuchungen
11.538.01.00	5313700	Beitrag Ertverband Kläranlage Embken	260.945,99 €	280.000,00 €	286.000,00 €	Die Entsorgung der Orte Hergarten und Vlaten erfolgt zur Kläranlage Embken (Betreiber: Ertverband) Ansatz gemäß Beitragsprognose 2020 (vom 01.10.2019)
11.538.01.00	5313701	Beitrag WVER für Kläranlagen Heimbach und Blens	677.378,00 €	700.000,00 €	685.000,00 €	Für die Entsorgung der übrigen Orte ist der Wasserverband zuständig. Ansatz gemäß Beitragsprognose 2020 (vom 12.09.2019).
Materialaufwand			977.486,79 €	1.084.000,00 €	1.079.500,00 €	
11.538.01.00	5711700	Abschreibungen auf das Anlagevermögen	295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €	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%)
Abschreibungen			295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €	
11.538.01.00	5232700	Erstattung anteiliger Arbeits- und Verwaltungskosten an die Stadt	107.755,33 €	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. Erhöhung ab 2019 Anpassung an Istbuchung sowie zusätzliche Ingenieurstelle
11.538.01.00	5232701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	16.163,29 €	15.000,00 €	15.000,00 €	analog Vorjahr (Sachkostenpauschale 10%; Gemeinkostenpauschale 20%)
11.538.01.00	5255701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	- €	1.000,00 €	500,00 €	-
11.538.01.00	5281700	Sachausgaben	15.159,09 €	17.000,00 €	17.000,00 €	Ansatz analog Vorjahr
11.538.01.00	5291702	Abschluss- und Beratungskosten Jahresabschluss	12.000,00 €	14.000,00 €	7.000,00 €	Grundlage Angebot für die Prüfung des Jahresabschlusses 2018
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	131,06 €	500,00 €	500,00 €	-
11.538.01.00	5431701	Gerichts- und Anwaltskosten	3.534,30 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Klärung von Honorarforderungen/Beratungsleistungen
11.538.01.00	5431702	Gutachterkosten	10.737,37 €	43.000,00 €	50.000,00 €	Angebot Einleitungsanträge wegen Ablauf der Genehmigungen, Kanaldatenbank Erstellung und Kanalzustandsbewertung
11.538.01.00	5431703	Post- und Fernmeldegebühren	1.837,17 €	2.500,00 €	2.000,00 €	Telekommunikationskosten für Überwachung von Störmeldern. Ansatzanpassung an Istbuchungen
11.538.01.00	5431705	Bücher/Zeitschriften	- €	3.000,00 €	1.000,00 €	Neues Konto für Fachliteratur vorher über Sachausgaben
11.538.01.00	5431709	Zuführung Rechtsberatungs-/Anwaltskostenrückstellung	10.000,00 €	- €	- €	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	3.230,40 €	3.000,00 €	3.500,00 €	analog der Vorjahre (Städte- und Gemeindebund sowie Abwasserberatung NRW)
Sonstige betriebliche Aufwendungen			180.548,01 €	240.000,00 €	237.500,00 €	
11.538.01.00	5517700	Zinsen für Fremdkapital	74.227,68 €	80.000,00 €	78.000,00 €	Ansatz gemäß vorliegender Tilgungspläne.
11.538.01.00	5517701	Zinsen für Kassenkredite	191,49 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Ansatz für eine kurzfristigen Vorfinanzierung (max. 1 Jahr)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			74.419,17 €	81.000,00 €	79.000,00 €	
Gesamtaufwand			1.528.031,59 €	1.705.000,00 €	1.696.000,00 €	
Jahresergebnis			95.928,22 €	340.000,00 €	342.000,00 €	



Wirtschaftsplan

3.3. TEILERFOLGSPLAN 11.538.02.00 – KLEINKLÄRANLAGEN

Teil-Erfolgsplan - Kostenträger 11.538.02.00 Kleinkläranlagen			Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschafts- planjahr	Erläuterungen
Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	
11.538.02.00	4321704	Benutzungsgebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen	16.902,44 €	15.000,00 €	16.700,00 €	Die Entsorgung der Kleinkläranlagen erfolgt im Auftrag der Stadt, die Kosten werden anschließend verursachungsgerecht umgelegt.
Umsatzerlöse			16.902,44 €	15.000,00 €	16.700,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge			- €	- €	- €	
Gesamtertrag			16.902,44 €	15.000,00 €	16.700,00 €	
11.538.02.00	5291705	Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen	9.341,54 €	8.000,00 €	9.500,00 €	Ansatz gemäß Erfahrungswerte des Bauamtes.
11.538.02.00	5291706	Klärschlammabeseitigung durch den Abwasserverband Rur	2.135,25 €	2.000,00 €	2.200,00 €	Ansatz gemäß Erfahrungswerte des Bauamtes.
Materialaufwand			11.476,79 €	10.000,00 €	11.700,00 €	
Personalaufwand			- €	- €	- €	
Abschreibungen			- €	- €	- €	
11.538.02.00	5232702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	632,26 €	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	4.215,07 €	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.
Sonstige betriebliche Aufwendungen			4.847,33 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			- €	- €	- €	
Gesamtaufwand			16.324,12 €	15.000,00 €	16.700,00 €	
Jahresergebnis			578,32 €	- €	- €	



Wirtschaftsplan

4. VERMÖGENSPLAN

Gesamt-Vermögensplan (Investitionsplan)	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Wirtschafts- planjahr	Verpflichtungs- ermächtigungen	mittelfristige Finanzplanung § 18 EigVO NRW			
					Investitions- 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Investitions-Nr.								
Summe Einnahmen	519.061,04 €	1.627.500,00 €	1.854.500,00 €	- €	1.660.000,00 €	1.458.000,00 €	1.613.000,00 €	
davon Kreditaufnahme	321.000,00 €	1.325.500,00 €	1.552.500,00 €	- €	1.358.000,00 €	1.156.000,00 €	1.313.000,00 €	
Summe Ausgaben	197.521,66 €	1.627.500,00 €	1.854.500,00 €	1.030.000,00 €	1.660.000,00 €	1.458.000,00 €	1.613.000,00 €	
davon Ausgaben allgemein	136.714,42 €	146.000,00 €	148.000,00 €	- €	190.000,00 €	188.000,00 €	638.000,00 €	
davon Ausgaben Hasenfeld	31.901,32 €	551.500,00 €	1.048.500,00 €	920.000,00 €	920.000,00 €	- €	- €	
davon Ausgaben Vlatten	- €	240.000,00 €	215.000,00 €	- €	330.000,00 €	695.000,00 €	- €	
davon Ausgaben Heimbach	10.591,73 €	130.000,00 €	336.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	575.000,00 €	975.000,00 €	
davon Ausgaben Blens	- €	20.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
davon Ausgaben Hergarten	- €	20.000,00 €	80.000,00 €	- €	110.000,00 €	- €	- €	
davon Ausgaben Hausen	18.314,19 €	520.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	
Ergebnis Vermögensplan	321.539,38 €	- €	- €	1.030.000,00 €	- €	- €	- €	

Die detaillierte maßnahmenscharfe Ausfertigung des Vermögensplanes (Investitionsplan) ist der Anlage beigefügt.

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
11.538.01.00	5012.700	Dienstaufwendungen Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5022.700	Beitrag Versorgungskasse Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5032.700	Beitrag gesetzliche Sozialversicherung Arbeiter	- €	- €	- €
11.538.01.00	5232.700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	107.755,33 €	130.000,00 €	130.000,00 €
11.538.01.00	5232.701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	16.163,29 €	15.000,00 €	15.000,00 €
11.538.02.00	5232.702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	632,26 €	700,00 €	700,00 €
11.538.02.00	5232.704	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen	4.215,07 €	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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.01.00	5232.703	Kostenerstattung für die Inanspruchnahme städtischer Fahrzeuge	2.237,78 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten
11.538.01.00	5232.700	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt	107.755,33 €	130.000,00 €	130.000,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten
11.538.01.00	5232.701	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	16.163,29 €	15.000,00 €	15.000,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten

Budgetsumme			126.156,40 €	146.000,00 €	146.000,00 €	
--------------------	--	--	---------------------	---------------------	---------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.02.00	5232.702	Sach-/Gemeinkostenerstattung an die Stadt	632,26 €	700,00 €	700,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten - Kleinkläranlagen
11.538.02.00	5232.704	Erstattung anteiliger Verwaltungskosten an die Stadt für Kleinkläranlagen	4.215,07 €	4.300,00 €	4.300,00 €	Arbeits- und Verwaltungskosten - Kleinkläranlagen

Budgetsumme			4.847,33 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
--------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.02.00	5291.705	Fuhrleistungen Unternehmer Entsorgung Kleinkläranlagen	9.341,54 €	8.000,00 €	9.500,00 €	Betriebskosten Kleinkläranlagen
11.538.02.00	5291.706	Klärschlammabeseitigung durch den Abwasserverband Rur	2.135,25 €	2.000,00 €	2.200,00 €	Betriebskosten Kleinkläranlagen

Budgetsumme			11.476,79 €	10.000,00 €	11.700,00 €	
--------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.01.00	5412.700	Aus- und Fortbildung	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.700	Reisekosten	131,06 €	500,00 €	500,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.703	Post- und Fernmeldegebühren	1.837,17 €	2.500,00 €	2.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5431.705	Bücher/Zeitschriften	- €	3.000,00 €	1.000,00 €	Geschäftsaufwand
11.538.01.00	5499.700	Mitgliedsbeiträge	3.230,40 €	3.000,00 €	3.500,00 €	Geschäftsaufwand

Budgetsumme			5.198,63 €	10.000,00 €	8.000,00 €	
--------------------	--	--	-------------------	--------------------	-------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.01.00	5211.700	Unterhaltung der Kanäle	10.533,13 €	50.000,00 €	65.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.701	Erneuerung von Kanalschachtdeckeln	1.431,04 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.702	Unterhaltung Schachtbauwerke	254,54 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5211.703	Unterhaltung von Pumpwerken	246,93 €	15.000,00 €	4.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5241.700	Stromkosten Pumpwerke	11.347,58 €	12.000,00 €	12.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5255.701	Unterhaltung Schutz- und Arbeitskleidung	- €	1.000,00 €	500,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5431.701	Gerichts- und Anwaltskosten	3.534,30 €	10.000,00 €	10.000,00 €	Kanalunterhaltung
11.538.01.00	5431.702	Gutachterkosten	10.737,37 €	43.000,00 €	50.000,00 €	Kanalunterhaltung

Budgetsumme			38.084,89 €	144.000,00 €	154.500,00 €	
--------------------	--	--	--------------------	---------------------	---------------------	--

Kostenträger	Sachkonto	Bezeichnung	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Budget
11.538.01.00	5517.700	Zinsen für Fremdkapital	74.227,68 €	80.000,00 €	78.000,00 €	Zinsaufwand
11.538.01.00	5517.701	Zinsen für Kassenkredite	191,49 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Zinsaufwand

Budgetsumme			74.419,17 €	81.000,00 €	79.000,00 €	
--------------------	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	--

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 Betriebsatzung. Es gelten die Bestimmungen der Betriebsatzung.



Wirtschaftsplan

7. GEBÜHRENKALKULATION

7.1. GEBÜHRENBEDARFSBERECHNUNG ABWASSERBESEITIGUNG 2020

Teilerfolgsplan 11.538.01.00 Abwasserbeseitigung

	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Betrag	Betrag	Betrag
Gesamtaufwendungen lt. Wirtschaftsplan			
Materialaufwand	977.486,79 €	1.084.000,00 €	1.079.500,00 €
Personalaufwand	- €	- €	- €
Abschreibungen	295.577,62 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	180.548,01 €	240.000,00 €	237.500,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	74.419,17 €	81.000,00 €	79.000,00 €
Gesamtaufwand	1.528.031,59 €	1.705.000,00 €	1.696.000,00 €

Durch Benutzungsgebühren zu deckende Aufwendungen:	GuV 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
Gesamtaufwendungen	1.528.031,59 €	1.705.000,00 €	1.696.000,00 €
abzüglich sonstige Erträge	207.490,70 €	18.200,00 €	30.780,60 €
Abwassergebührenhilfe	- €	- €	87.000,00 €
Verwaltungsgebühren	- €	900,00 €	1.000,00 €
ertragswirksame Auflösung von Ertragszuschüssen	124.183,75 €	- €	- €
Mahngebühren/Säumniszuschläge	4.659,84 €	100,00 €	4.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	300,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Auflösung Überdeckung	78.347,11 €	60.000,00 €	- €
Rückzahlung Unterdeckung	- €	43.800,00 €	62.219,40 €
zuzüglich kalkulatorische Zinsen (Eigenkapitalverzinsung)	152.892,58 €	170.000,00 €	155.000,00 €
verbleibende durch Benutzungsgebühren zu deckende Aufwendungen:	1.320.540,89 €	1.856.800,00 €	1.820.219,40 €

7.2. BERECHNUNGSGRUNDLAGEN

1. Anteilsquoten (durchschnittlich aus Gesamtkalkulation gem. Verteilungsschlüsseln)	Anteil	Betrag
a) Schmutzwasseraufwendungen	62,11%	1.130.580,26 €
b) Niederschlagswasseraufwendungen	37,89%	689.639,14 €
		1.820.219,40 €
2. Angenommener Jahresfrischwasserverbrauch 2018		222000 m³
3. Anrechenbare an die öffentliche Kanalisation angeschlossene bebaute und befestigte Grundstücksfläche		609718,56 m²

7.3. GEBÜHRENBERECHNUNG

1. Schmutzwassergebühr	Schmutzwassergebührenbedarf	1.130.580,26 €
abzüglich Grundgebühren	Betrag Anzahl Summe	
a) bei Grundstücken mit einer Wohnung von jährlich	136,00 € 1818	247.248,00 €
b) für jede weitere Wohnung auf dem Grundstück von zusätzlich jährlich	68,00 € 655	44.540,00 €
c) bei Camping- und Wochenendplätzen je Stellplatz von zusätzlich jährlich	11,00 € 1172	12.892,00 €
Summe Grundgebühren		305.000,00 €
verbleibende bereinigte Gesamtaufwendungen Schmutzwasser		825.580,26 €
Bereinigte Gesamtaufwendungen / Frischwassermenge = Gebühr je m³ Frischwasserbezug (aufgerundet)		3,72 €
2. Niederschlagswassergebühr	Niederschlagswassergebührenbedarf	689.639,14 €
Gesamtaufwendungen / anrechenbare Fläche = Gebühr je m² anrechenbarer Grundstücksfläche (aufgerundet)		1,14 €



Wirtschaftsplan

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

a) bei Grundstücken mit einer Wohnung von	jährlich	136,00 €
b) für jede weitere Wohnung auf dem Grundstück von zusätzlich	jährlich	68,00 €
c) bei Camping- und Wochenendplätzen je Stellplatz von zusätzlich	jährlich	11,00 €
ist eine Schmutzwassergebühr festzusetzen für die Ableitung und Reinigung i.H.v.	Euro / m³	3,72 €
Die Niederschlagswassergebühr beträgt pro anrechenbarer Grundstücksfläche:	Euro / m²	1,14 €

7.4. ECKPUNKTE DER GEBÜHRENKALKULATION

7.4.1. ANGENOMMENER JAHRESFRISCHWASSERVERBRUCH 2019

Der angenommene Jahresfrischwasserverbrauch für das Jahr 2020 basiert auf der nachstehenden Schätzung.

222.000 m ³ Schätzung VJ	:	4.380	2018 =	50,68493151 m ³
50,68493 m ³ pro Kopf VJ	x	4.393 EWO 2019	=	222658,9041 m ³ 222.000

Die geschätzte Abwassermenge des Vorjahres hat sich auf Basis der nunmehr vorliegenden tatsächlichen Verbrauchswerte des Jahres 2018 (221.760 m³) als belastbar dargestellt. Die im Jahr 2018 verbrauchte Frischwassermenge im Verhältnis zur Einwohnerzahl 2019 ergibt einen Pro-Kopf-Verbrauch von ca. 51 m³.

Der Pro-Kopf-Verbrauch 2018 multipliziert mit der Einwohnerzahl 2019 (gerundet auf 222.000 m³) begründet die Schätzung des Jahresfrischwasserverbrauchs für das Jahr 2020 als Berechnungsgrundlage für die Gebührenkalkulation.

7.4.2. FLÄCHENERMITTLUNG GETRENNTE ABWASSERGEBÜHR

	Gesamtfläche	prozentuale Abschlüsse	absolute Abschlüsse	ansetzbare Fläche	Straßen	Privat
Niederschlagswasser 2018 m ²	587.191,89	0%	0,00	587.191,89	209.213,30	377.978,59
Niederschlagswasser 2018 teilversiegelt 50 % Abschlag m ²	20.210,48	50%	10.105,24	10.105,24		10.105,24
Niederschlagswasser 2018 Brauchwassernutzungsanlage 30 % Abschlag m ²	6.480,84	30%	1.944,25	4.536,59		4.536,59
Niederschlagswasser 2018 Zisternen 15 % Abschlag m ²	9.276,28	15%	1.391,44	7.884,84		7.884,84
	623.159,50		13.440,94	609.718,56	209.213,30	400.505,26
					609.718,56	

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

Heimbach, den 04.11.2019

aufgestellt:

i.A. Markus Stoff

Heimbach, den 04.11.2019

festgestellt:

Betriebsleiter: Peter Cremer