



Eigenbetriebe Ruppichteroth

**– Abwasserbeseitigung –**  
*Wirtschaftsplan 2020*



## **Zum Inhalt**

1. Satzung
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Mittelfristige Ergebnisplanung
5. Mittelfristige Finanzplanung
6. Erläuterungen
7. Stellenübersicht
8. Bilanz 2018
9. Gewinn- u. Verlustrechnung 2018

Satzung

## Wirtschaftsplan

der Eigenbetriebe Ruppichteroth -Abwasser-

für das Wirtschaftsjahr 2020

I. Der Wirtschaftsplan wird im Erfolgsplan			
a) im Erfolgsplan			
1. mit Aufwendungen von			2.746.100,00 €
2. mit Erträgen von			2.852.700,00 €
b) im Vermögensplan			
1. mit einem Finanzbedarf von			1.363.000,00 €
2. mit einer Finanzabdeckung von			1.363.000,00 €
festgesetzt.			
II. Der Gesamtbetrag der Kredite wird im Wirtschaftsjahr 2020 festgesetzt auf			
davon für	Neuaufnahme	715.200,00 €	715.200,00 €
davon für	Umschuldung	€	
III. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf			
			1.000.000,00 €

Eigenbetriebe Ruppichteroth -Abwasser-  
Erfolgsplan 2020

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1. Umsatzerlöse	2.852.700,00 €	2.857.600,00 €	2.645.725,35 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00 €</u> 2.852.700,00 €	<u>10.000,00 €</u> 2.867.600,00 €	<u>9.165,28 €</u> 2.654.890,63 €
4. Materialaufwand			
a) für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	28.300,00 €	29.300,00 €	23.777,00 €
b) für bezogene Leistungen	1.878.100,00 €	1.869.500,00 €	1.727.459,02 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	102.400,00 €	106.400,00 €	88.159,55 €
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	<u>28.700,00 €</u>	<u>30.000,00 €</u>	<u>25.869,66 €</u>
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	584.700,00 €	581.200,00 €	559.303,32 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>21.100,00 €</u> 2.643.300,00 €	<u>17.300,00 €</u> 2.633.700,00 €	<u>24.440,37 €</u> 2.449.008,92 €
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>102.700,00 €</u> 102.700,00 €	118.600,00 € <u>118.600,00 €</u>	110.226,87 € <u>110.226,87 €</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	106.700,00 €	115.300,00 €	95.654,84 €
11. Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	100,00 €	100,00 €	0,00 €
11. Jahresgewinn	<u>106.600,00 €</u>	<u>115.200,00 €</u>	<u>95.654,84 €</u>

# Eigenbetriebe Ruppichteroth -Abwasser- Vermögensplan 2020

Finanzbedarf	Ansatz 2019	Ansatz 2020
<b>I. Anlagenveränderungen</b>		
1. a) Kanalbau Gemeindegebiet	548.800,00 €	890.400,00 €
b) Erneuerung bestehender Kanalanlagen	0,00 €	0,00 €
c) Übernahme von Kanalanlagen durch Erschließungsträger	750.000,00 €	0,00 €
d) Sonstige Erweiterungen u. nachträgliche Grundstücksanschlüsse	55.200,00 €	55.200,00 €
e) technische Ausstattung Pumpwerke	18.400,00 €	18.400,00 €
2. Geografisches Informationssystem (GIS)	0,00 €	50.300,00 €
3. Software	2.000,00 €	2.000,00 €
4. Inventar / Hardware	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>II. Darlehensstilgung</b>		
1. Laufende Tilgung	339.300,00 €	341.700,00 €
2. Umschuldung	489.500,00 €	0,00 €
	2.208.200,00 €	1.363.000,00 €
<b>Finanzdeckung</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>
<b>I. Überschuß aus lfd. Tätigkeit</b>	347.000,00 €	340.500,00 €
<b>II. Bauzuschüsse</b>		
1. Anschlußbeiträge	18.500,00 €	18.500,00 €
2. Baukostenerstattung für Erschließungsmaßnahmen	750.000,00 €	0,00 €
<b>III. Sonstige Zuschüsse</b>		
1. a) Landeszuwendungen	0,00 €	0,00 €
b) Förderprogramm	0,00 €	288.800,00 €
c) Versicherungsleistungen	0,00 €	0,00 €
<b>IV. Darlehen</b>		
1. Neuaufnahme	603.200,00 €	715.200,00 €
2. Umschuldung	489.500,00 €	0,00 €
	2.208.200,00 €	1.363.000,00 €

## Mittelfristige Ergebnisplanung Abwasser

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Umsatzerlöse	2.645.725,35 €	2.857.600,00 €	2.852.700,00 €	2.905.900,00 €	2.914.800,00 €	2.935.100,00 €
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	9.165,28 €	10.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
<b>Betriebsertrag</b>	<b>2.654.890,63 €</b>	<b>2.867.600,00 €</b>	<b>2.852.700,00 €</b>	<b>2.913.900,00 €</b>	<b>2.922.800,00 €</b>	<b>2.943.100,00 €</b>
4. Materialaufwand						
a) für bezogene Leistungen und Roh-, Hilfs-, Betr.	1.751.236,02 €	1.898.800,00 €	1.906.400,00 €	1.930.900,00 €	1.942.400,00 €	1.952.800,00 €
5. Personalaufwand	114.029,21 €	136.400,00 €	131.100,00 €	132.000,00 €	133.500,00 €	134.800,00 €
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	559.303,32 €	581.200,00 €	584.700,00 €	586.300,00 €	589.300,00 €	591.500,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	24.440,37 €	17.300,00 €	21.100,00 €	26.700,00 €	27.500,00 €	28.300,00 €
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>2.449.008,92 €</b>	<b>2.633.700,00 €</b>	<b>2.643.300,00 €</b>	<b>2.675.900,00 €</b>	<b>2.692.700,00 €</b>	<b>2.707.400,00 €</b>
8. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.226,87 €	118.600,00 €	102.700,00 €	88.900,00 €	81.500,00 €	73.000,00 €
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>95.654,84 €</b>	<b>115.300,00 €</b>	<b>106.700,00 €</b>	<b>149.100,00 €</b>	<b>148.600,00 €</b>	<b>162.700,00 €</b>
11. Außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Sonstige Steuern	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
<b>13. Jahresgewinn</b>	<b>95.654,84 €</b>	<b>115.200,00 €</b>	<b>106.600,00 €</b>	<b>149.000,00 €</b>	<b>148.500,00 €</b>	<b>162.600,00 €</b>

## Mittelfristige Finanzplanung Abwasser

FINANZBEDARF	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Neuerlegung Kanäle/Bauwerkssanierungen	1.298.800,00 €	890.400,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
techn. Ausstattung Pumpwerke	18.400,00 €	18.400,00 €	18.400,00 €	18.400,00 €	18.400,00 €
Sonstige Erweiterungen / Grundstücksanschlüsse	55.200,00 €	55.200,00 €	55.200,00 €	55.200,00 €	55.200,00 €
Software / Sachanlagen	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
lfd. Darlehensstilgung	339.300,00 €	341.700,00 €	395.500,00 €	391.000,00 €	411.300,00 €
Umschuldung	489.500,00 €	- €	620.700,00 €	213.700,00 €	- €
<b>Gesamter Finanzbedarf</b>	<b>2.208.200,00 €</b>	<b>1.312.700,00 €</b>	<b>1.196.800,00 €</b>	<b>785.300,00 €</b>	<b>591.900,00 €</b>

FINANZABDECKUNG	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Überschuß aus lfd. Tätigkeit	347.000,00 €	340.500,00 €	395.500,00 €	391.000,00 €	411.300,00 €
Anschlußbeiträge	18.500,00 €	18.500,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Baukostenzuschüsse durch Dritte	750.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Sonstige Zuschüsse / Zuweisungen	- €	288.800,00 €	- €	- €	- €
Darlehensneuaufnahme	603.200,00 €	715.200,00 €	160.600,00 €	160.600,00 €	160.600,00 €
Umschuldung	489.500,00 €	- €	620.700,00 €	213.700,00 €	- €
<b>Gesamte Finanzabdeckung</b>	<b>2.208.200,00 €</b>	<b>1.363.000,00 €</b>	<b>1.196.800,00 €</b>	<b>785.300,00 €</b>	<b>591.900,00 €</b>

## Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Eigenbetriebe Ruppichteroth

- Abwasser -

für das

**Wirtschaftsjahr 2020**

### Allgemeines

Der Wirtschaftsplan ist entsprechend der Eigenbetriebsverordnung gegliedert. Einzelheiten zu den Ansätzen des Erfolgsplanes und des Vermögensplanes ergeben sich aus den nachstehenden Erläuterungen.

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

#### 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse, die sich aus den Benutzungsgebühren für die Kanaleinleitung bzw. für die Abwasserbeseitigung der Kleineinleiter (Gruben) und der Auflösung der Ertragszuschüsse (Anschlussbeiträge, sonstige Ertragszuschüsse u. Baukostenzuschüsse) zusammensetzen, stellen sich wie folgt dar:

	<u>Ansatz 2020</u>	<u>Ansatz 2019</u>	<u>Ergebnis 2018</u>
a) Benutzungsgebühren	2.133.300,00 €	2.125.800,00 €	2.073.435,35 €
b) Grundgebühren	254.200,00 €	253.400,00 €	251.339,80 €
c) Auflösung Ertragszuschüsse	350.800,00 €	349.400,00 €	350.332,20 €
d) Gebührenrückzahlungsverpflichtung	110.600,00 €	128.000,00 €	-34.300,00 €
e) Hausanschlussgenehmigungen	3.800,00 €	1.000,00 €	4.918,00 €
f) Mahngebühren	10.000,00 €	0,00 €	- €
	<b>2.852.700,00 €</b>	<b>2.857.600,00 €</b>	<b>2.645.725,35 €</b>

a) *Benutzungsgebühren*

Seit dem 01.01.2007 werden die Niederschlagswassergebühren nach dem Flächenmaßstab (Quadratmeter) abgerechnet. Die Schmutzwassergebühren und die Gebühren für Kleinkläranlagen werden nach der Abwassermenge (Kubikmeter) abgerechnet. Die Benutzungsgebühren für die Kanaleinleiter (Schmutzwasser und/oder Niederschlagswasser) sowie die Gebühren für Kleinkläranlagen setzen sich wie folgt zusammen:

<b>Schmutzwasser</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2020	424700	3,79 €	1.609.600,00 €
Ansatz 2019	425700	3,70 €	1.575.100,00 €
Veränderung	-1000	0,09 €	34.500,00 €

<b>Niederschlagsw.</b>	Abwassermenge qm	Gebühr je qm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2020	751800	0,69 €	518.700,00 €
Ansatz 2019	718100	0,76 €	545.800,00 €
Veränderung	33700	-0,07 €	-27.100,00 €

<b>Kleineinleiter m. Klärschlamm</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2020	1700	2,89 €	4.900,00 €
Ansatz 2019	2500	2,00 €	5.000,00 €
Veränderung	-800	0,89 €	-100,00 €

<b>Kleineinleiter o. Klärschlamm</b>	Abwassermenge cbm	Gebühr je cbm	Gebühren Abwasser
Ansatz 2020	0	1,65 €	0,00 €
Ansatz 2019	0	1,20 €	0,00 €
Veränderung	0	0,45 €	0,00 €

b) Grundgebühren

Die Grundgebühren für reine Schmutzwasseranschlüsse stellen sich wie folgt dar:

Schmutzwasser	Anschlüsse	Grundgebühr Monat	Grundgebühr Jahr
Ansatz 2020	3530	6,00 €	254.200,00 €
Ansatz 2019	3520	6,00 €	253.400,00 €
Veränderung	10	0,00 €	800,00 €

c) Auflösung der Ertragszuschüsse

Die eingenommenen Anschlussbeiträge, sonstigen Ertragszuschüsse und Baukostenzuschüsse werden ertragswirksam aufgelöst.

Die bilanzielle Auflösung beträgt ab dem Wirtschaftsjahr 2014 für Zugänge bis zum Jahr 2003 1,5 % (bis einschließlich WJ 2013 3 %). Zugänge ab dem Jahr 2003 werden ab dem Wirtschaftsjahr 2009 bereits in gleicher Höhe des Abschreibungssatzes der Kanalanlagen mit 1,5 % aufgelöst.

Die Auflösung in der Gebührenkalkulation beträgt seit 2015 für Zugänge bis 2003 0,95 % vom Gesamtbetrag der bilanziellen Auflösungen (Vorjahr 1,80 %) sowie 1,5 % für die Zugänge ab dem Jahr 2003.

Unter Berücksichtigung der Beitragseinnahmen und Baukostenzuschüsse im Jahre 2020 ist mit folgender **bilanzieller** Auflösung zu rechnen:

Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
350.800,00 €	349.400,00 €	350.332,20 €

d) Gebührenrückzahlungsverpflichtung

Hier werden Rückzahlungsverpflichtungen gemäß § 6 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) ausgewiesen.

e) Hausanschlussgenehmigungen

Für den Anschluss an die öffentliche Kanalisation wird eine Verwaltungsgebühr lt. der Verwaltungsgebührensatzung von 50,00 € erhoben. Mit der Verwaltungsgebühr werden die Kosten für die Prüfung des Entwässerungsantrages, die Erteilung der Genehmigung und die Abnahme des Hausanschlusses vor Ort berechnet. Seit dem 01.01.2019 wird für die Prüfung und Verplombung der Abzugszähler eine Gebühr in Höhe von 45,00 € erhoben.

f) Mahngebühren

Die Mahngebühren und Säumniszuschläge fallen ab 2020 nicht mehr unter die sonstigen betrieblichen Erträge und werden hier mit 10.000,00 € ausgewiesen.

## 2. Aktiviert Eigenleistungen

Kein Ansatz

## 3. Sonstige betriebliche Erträge

Diese Position setzt sich wie folgt zusammen:

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
a) Mahngebühren/Säumnis-zuschläge	0,00 €	10.000,00 €	9.053,40 €
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) sonstige Erträge	0,00 €	0,00 €	111,88 €
<b>Gesamt</b>	<b>0,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>9.165,28 €</b>

### Zu a)

Die Mahngebühren und Säumniszuschläge werden ab 2020 in den Umsatzerlösen abgebildet.

## 4. Materialaufwand

Unter der Position Materialaufwand fallen zum einen die Stromkosten der Pumpwerke, sowie die folgenden Fremdleistungen:

	Konto-Nr.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
a) Mitgliedsbeitrag Aggerverband	529920	1.173.700,00 €	1.175.600,00 €	1.156.701,00 €
b) Kosten fremde Abwasseranlagen	529926	12.000,00 €	12.000,00 €	9.258,26 €
c) Unterhaltung Pumpwerke	529903	20.900,00 €	9.000,00 €	0,00 €
d) Verwaltungskostenbeitrag	529902	3.300,00 €	3.500,00 €	3.354,18 €
e) Betriebsführungsleistungen	529925	668.200,00 €	669.400,00 €	416.869,56 €
<b>Gesamt</b>		<b>1.878.100,00 €</b>	<b>1.869.500,00 €</b>	<b>1.586.183,00 €</b>

### zu a)

Der Beitragsbedarf des Aggerverbandes wird zu 40 % aufgrund der tatsächlich angeschlossenen Einwohner abgerechnet, die verbleibenden 60 % werden über die Einwohnerprognosen (Planzahlen) der Gemeinden, die im Zuge von Klärwerkserweiterungen bzw. von Netzplanerstellungen dem Aggerverband gemeldet wurden, abgerechnet. Weiter werden ab dem Abrechnungsjahr 2019 die Kanaleinleiter mit Nebenwohnsitz unter Berücksichtigung der Hebesätze unter 1.c. gesondert berechnet.

Die Hebesätze stellen sich wie folgt dar:

	vorauss. Hebesatz 2020	Ansatz 2019	Veränderung
1. a Beitrag Kanaleinleiter tatsächlich	1,8460 €	1,8460 €	0,000 €
1. b Beitrag Kanaleinleiter Planzahlen	1,7002 €	1,7002 €	0,000 €
1. c Beitrag Kanaleinleiter Nebenwohns.	1,8460 €	1,8460 €	0,000 €
2. Beitrag Kleineinleiter	1,7410 €	1,7410 €	0,000 €
3. Beitrag Niederschlagwasser	4,295 €	4,295 €	0,000 €
4. Beitrag Regenüberlaufbecken	8,414 €	8,414 €	0,000 €
5. Fremdwasser	1,8460 €	1,8460 €	0,000 €

Der Ansatz Beitrag Aggerverband wurde wie folgt errechnet:

Beitragsart	Einw.	SW-Menge	Faktor	SW-Einheit	Hebesatz	Beitrag
Kanaleinleiter Planzahlen	13308	49	0,6	391255,2	1,7002 €	665.200,00 €
Kanaleinleiter angeschlos.	10457	49	0,4	204957	1,846 €	378.400,00 €
Kanaleinleiter Nebenwohns	296	49	0,5	7252	1,846 €	13.400,00 €
Kleineinleiter/vollbiol. KA	51	49	0,25	624,75	1,741 €	1.100,00 €
Niederschlagw.	4371				4,295 €	18.800,00 €
RÜB	4371				8,414 €	36.800,00 €
Fremdwasser			0,1	Schätzung	1,7002 €	60.000,00 €
<b>GESAMT</b>						<b>1.173.700,00 €</b>

(Der Aggerverband hat ab dem Abrechnungsjahr 2004 die Schmutzwassermenge je Person/Jahr von 48,5 cbm auf 50,5 cbm angehoben. Ab dem Jahr 2015 werden 49 cbm angesetzt.)

zu b)

Aufgrund der öffentlich – rechtlichen Vereinbarung mit der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid sind für den gemeinsamen Betrieb des Pumpwerkes Ingersau 50 % der jährlich entstehenden Betriebskosten an die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu erstatten. Weiterhin ist eine Durchleitungsgebühr für die Abwässer der Ortslage Beiert, die durch das Kanalnetz der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid bis zum Klärwerk des Aggerverbandes in Neunkirchen fließen, zu zahlen. Hier sind je cbm 40 % der Abwassergebühr der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu erstatten.

Für die Einleitung der Abwässer aus der Ortslage Stranzenbach (Gemeinde Ruppichterath) in das Pumpwerk im Ortsteil Stranzenbach (Gemeinde Nümbrecht) sind gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung anteilige Betriebskosten zu zahlen.

Durchleitungsgebühr an GW Neunkirchen-Seelscheid	4.000,00 €
Betriebskostenanteil PW Ingersau	4.000,00 €
Betriebskostenanteil PW Stranzenbach	4.000,00 €
	12.000,00 €

zu c)

Für DFÜ Software, sowie die regelmäßig durchzuführende Ex-Schutz Überprüfung (Beurteilung von Explosionsgefährdung mit erforderlichen Schutzmaßnahmen) werden 20.900,00 € angesetzt.

zu d)

Anteilige EDV- und Telekommunikationsaufwendungen sowie Personalaufwendungen (Gemeindekasse und Rats-Büro) werden dem Abwasserbetrieb durch die Gemeinde in Rechnung gestellt.

zu e)

Die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH (GWR GmbH) ist auf der Grundlage eines Betriebsführungsvertrages für die Abwasseranlagen zuständig. Zudem werden Dienstleistungen im Rechnungswesen, bei der Gebührenerhebung und im Investitionsmanagement durch die GWR GmbH erbracht.

	Konto-Nr.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
1. Kosten Klärschlammabeseitigung	529928	2.100,00 €	2.000,00 €	1.489,23 €
2. Kanalnetzreinigung	529922	8.700,00 €	35.500,00 €	9.829,77 €
3. Betriebsführung Pumpwerke	529924	115.800,00 €	113.700,00 €	109.847,92 €
4. Unterhaltung Kanalnetz/Bauwerke	523200	301.600,00 €	313.300,00 €	204.318,69 €
5. Ingenieurleistungen	529904	31.400,00 €	7.500,00 €	28.262,34 €
6. EDV Wartung und Pflege	529901	2.600,00 €	8.600,00 €	3.347,33 €
7. Personaldienstleistungen	5299xx	125.500,00 €	117.700,00 €	119.744,63 €
8. Sonstige Sach- u. Dienstleistungen	529100	80.500,00 €	71.100,00 €	91.005,11 €
<b>Gesamt</b>		<b>668.200,00 €</b>	<b>669.400,00 €</b>	<b>567.845,02 €</b>

e.1)

Für die Ausführung der häuslichen Gruben berechnet das Abfuhrunternehmen je ausgefahrene Grube pauschal 119,00 €. Hinzu kommt die Kippgebühr des Aggerverbandes von 1,18 € je cbm.

e.2)

Die gemeindlichen Kanäle werden im Zuge der Kanalinspektion und im Bereich der Sonderbauwerke gereinigt. Für 2020 fallen hier 8.700,00 € an.

e.3)

29 Schmutzwasserhebeanlagen und ein Elektroschieber am RKB werden auf der Grundlage eines Wartungsvertrages von einer Fremdfirma dauerhaft überwacht und in einem betriebsbereiten Zustand gehalten. Der Vertrag umfasst alle notwendigen Leistungen.

e.4)

Die Aufwendungen für die Kanalnetzunterhaltung beinhalten:

Kanalnetzuntersuchungen gem. SÜwVKan	7.200,00 €
Kanalnetzsanierung	232.500,00 €
Heben von Schachtabdeckungen	36.500,00 €
Wartung/Reinigung von Sonderbauwerken Trenn.	13.500,00 €
Wartung/Reinigung von Sonderbauwerken Mischs.	3.700,00 €
Grünpflegearbeiten Abwasserpumpwerke	5.300,00 €
Unterhaltung Pumpstationen	2.900,00 €
	<u>301.600,00 €</u>

Nachdem die Erstbefahrung des Kanalnetzes gemäß der Selbstüberwachungsverordnung Kanal (SÜwVAbwasser) Ende 2005 abgeschlossen wurde, ist ab 2006 das gesamte Kanalnetz in einem Zyklus von 15 Jahren zu befahren. Anschließend werden die TV – Untersuchungen durch ein Ingenieurbüro ausgewertet und es wird ein Sanierungskonzept erstellt, in dem die Schäden nach Schadensklassen und geschätzten Reparaturkosten dokumentiert werden.

Auf der Grundlage der Kanalnetzuntersuchungen werden Schäden beseitigt. Die Beseitigung erfolgt je nach Schadensbild in offener oder geschlossener Bauweise.

Für das Angleichen von Schachtabdeckungen an das vorhandene Straßenniveau wird jährlich ein Betrag in Ansatz gebracht.

Die im Kanalnetz vorhandenen Sonderbauwerke müssen turnusmäßig gewartet werden. Für die dabei entstehenden Kosten ist pauschal ein Betrag angesetzt worden.

Bauliche Unterhaltungen an den Pumpstationen unterliegen nicht der Betriebsführung. Hier wird für die Unterhaltung der Schächte und Holzhäuser ein Ansatz gebildet.

e.5)

Für Ingenieurleistungen wird jährlich ein pauschaler Ansatz gebildet.

e.6)

Die Tätigkeiten des Geschäftsführers der GWR GmbH und vier Mitarbeiter werden dem Abwasserbetrieb in Rechnung gestellt.

e.7)

Für sonstige Sach- u. Dienstleistungen wird ein pauschaler Ansatz gebildet.

## 5. Personalaufwand

Hier sind die Personalkosten gemäß der Aufteilung der in der Stellenübersicht aufgeführten Mitarbeiter der Gemeinde, die für den Abwasserbetrieb tätig sind, ausgewiesen.

Der Personalaufwand stellt sich wie folgt dar:

Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
131.100,00 €	136.400,00 €	114.029,21 €

## 6. Abschreibungen

Diese Position erfasst die Abschreibungen des Anlagevermögens.

Ab dem Jahr 2015 werden die Kanalleitungen auch in der Gebührenkalkulation analog der bilanziellen Abschreibung mit 1,5 % angesetzt. Bis einschließlich 2014 sind die Kanalleitungen bei der Kalkulation mit 2 % abgeschrieben worden.

Die Abschreibungssätze stellen sich wie folgt dar:

Anlagenart	AfA - Satz Bilanz	AfA - Satz Gebühr
Software	10 %	10 %
Geografisches Info-System	10 %	10 %
Kanalleitungen und Sonderbauwerke	1,5 %	1,5 %
Technische u. maschinelle Einrichtungen der Pumpwerke	10 %	10 %
Betriebseinrichtungen	10 % - 33,33 %	10 % - 33,33 %
Mietereinbauten	10 %	10 %
GWG	100 %	100 %

Die Abschreibungen stellen sich wie folgt dar:

Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
584.700,00 €	581.200,00 €	559.303,32 €

## 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

	Konto-Nr.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Abwasserabgabe	542901	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	542100	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mietnebenkosten	54xxxx	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EDV Wartung u. Pflege ab 2019 bez. Leist.	529901	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Arbeitsmed. Betreuung	529912	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Beiträge zu Verbänden	544300	3.500,00 €	3.000,00 €	3.375,47 €
Prüfung, Beratung	542700	14.300,00 €	14.000,00 €	13.773,00 €
Verfügungsmittel	549100	300,00 €	300,00 €	0,00 €
Aus- u. Fortbildung	541200	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reisekosten	541300	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Telefonkosten für DFU Pumpwerke	543500	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €
sonstiges		500,00 €	0,00 €	7.291,90 €
		<b>21.100,00 €</b>	<b>17.300,00 €</b>	<b>24.440,37 €</b>

## 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hier ist der zu erwartende **Zinsertrag** für Guthaben bei Kreditinstituten veranschlagt. Für Stundungszinsen und für sonstige Zinserträge erfolgt kein Mittelansatz.

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Zinsen Girokonten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stundungszinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Zinsen Gesamt</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der **Zinsaufwand** setzt sich aus den Zinsen für negative Salden des Girokontos bzw. Taggeldkredite und aus den Zinsen für die aufgenommenen Darlehen zusammen. Sonstige Zinsaufwendungen sind nicht geplant. Der Ansatz stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Darlehenszinsen	102.200,00 €	118.100,00 €	110.212,46 €
Zinsen Girokonten	500,00 €	500,00 €	14,41 €
Sonstige Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Zinsen Gesamt</b>	<b>102.700,00 €</b>	<b>118.600,00 €</b>	<b>110.226,87 €</b>

## Erläuterungen Vermögensplan

### Finanzbedarf

#### I. Anlagenveränderungen

##### 1. a) Kanalbau Gemeindegebiet

Das anfallende Niederschlagswasser der Rosenhardtsiedlung entwässert derzeit über einen Straßenentwässerungskanal der B 478 in den Waldbrölbach. Die hier vorhandene Einleitungsstelle des Landesbetriebes Straßen NRW wird aufgegeben und unterhalb der Brücke Waldfrieden neu hergestellt. Für die Niederschlagsentwässerung der Rosenharth-siedlung ist die Verlegung eines neuen Kanals erforderlich. Die Maßnahme soll gemein-sam mit dem Landesbetrieb Straßen NRW durchgeführt werden. Hierfür werden Mittel in Höhe von 58.500,-- € veranschlagt. Der Ansatz wurde erstmals im Jahr 2016 gebildet.

In der Eitorfer Straße liegt ein Regenwasserkanal, der sowohl das Niederschlagswasser der Straße als auch das Niederschlagswasser der Parkplatzflächen des Aldi-Marktes auf-nimmt und in den Waldbrölbach leitet. Aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen muss dieses Niederschlagswasser vorgeklärt werden. Zudem ist der Kanal in einem schlechten Zustand. Für die Sanierung und den Einbau einer Reinigungsanlage werden Mittel in Höhe von 160.000,-- € veranschlagt. Eine Teilförderung wurde beantragt, aber noch nicht ge-nehmigt. Der Ansatz für diese Maßnahme wurde erstmals im Wirtschaftsplan 2016 gebil-det.

An den Regenüberlaufbauwerken RÜ II bis RÜ VI in Ruppichteroth sind gemäß Erlaubnis-bescheid der Bezirksregierung bauliche Änderungen erforderlich um die Einleitungsmen-gen aus dem Mischwasserkanal zu verringern. Am RÜ IV (Eitorfer Straße) und RÜ V (Hei-der Steg) sind hierfür zusätzliche Kanalbauarbeiten erforderlich. Für die Maßnahme wurde über den Aggerverband eine 80%-ige Förderung beantragt. Eine Förderzusage liegt bisher nicht vor. Aufgrund des baulichen Zustands sind an den Regenüberlaufbauwerken Mucher Straße (RÜ III) und Heider Steg (RÜ V) zusätzliche Sanierungsarbeiten erforderlich. Hierfür ist ein Ansatz in Höhe von 361.000,-- € gebildet worden. Der Ansatz wurde erstmals in 2015 gebildet.

Zur Erschließung der Rettungswache Schönenberg ist der Bau eines Mischwasserkanales auf einer Länge von rd. 65 Meter notwendig. Die Baukosten werden auf rd. 80.900,-- € geschätzt.

Die Einleitungserlaubnis für die Einleitungsstelle Etzenbacher Weg ist abgelaufen. Auf-grund der hohen Einleitungsmenge sind für die Neubeantragung der Einleitungserlaubnis bauliche Änderungen erforderlich. Die Kosten werden auf 230.000,00 € geschätzt.

1. b) Erneuerungen bestehender Kanalanlagen  
ohne Ansatz

1. c) Übernahme von Kanalanlagen durch Erschließungsträger  
ohne Ansatz

1. d) Sonstige Erweiterungen und nachträgliche Hausanschlüsse

Für notwendige Kanalnetzerweiterungen bzw. neue Grundstücksanschlüsse im Zuge der lfd. Bautätigkeiten werden **55.200,-- €** in Ansatz gebracht.

1. e) technische Ausstattung Pumpwerke

Für die Erneuerung von Pumpen und Steuerungstechnik wird jährlich ein pauschaler Ansatz von **18.400,-- €** gebildet.

2. Geografisches Informationssystem

Übernahme und Digitalisierung aller Abflussrelevanten Flächen zu Erhebung der Niederschlagswassergebühr in das Geographische Informationssystem. Hierfür wird ein Kostenansatz von rd. **50.300,00 €** gebildet.

3. Software

Für neue Software wird ein Ansatz in Höhe von **2.000,-- €** gebildet.

4. Inventar / Hardware

Für notwendige Betriebsmittel (Hardware, Büroeinrichtungen) wird ein Betrag von **5.000,-- €** in Ansatz gebracht.

## *II. Darlehenstilgung*

1. Laufende Tilgung

Für die Tilgung bestehender und neu aufzunehmender Darlehen wird ein Betrag von **341.700,00 €** in Ansatz gebracht:

2. Umschuldung

ohne Ansatz

## Finanzabdeckung

### I. Überschuss aus laufender Tätigkeit

Die hier ausgewiesenen Überschüsse sollen nach Möglichkeit mindestens die laufende Tilgung decken. Darüber hinausgehende Beträge dienen zur teilweisen Deckung von neuen Investitionen.

Der Überschuss aus laufender Tätigkeit ermittelt sich wie folgt:

Jahresgewinn	106.600,00 €
Abschreibungen +	584.700,00 €
Auflösung -	350.800,00 €
<b>Überschuss lfd. Tätigkeit</b>	<b>340.500,00 €</b>
<i>Verwendung für:</i>	
Tilgung	341.700,00 €
Gewinnabführung	0,00 €
Investitionen/Unterdeckung	-1.200,00 €
	340.500,00 €

### II. Bauzuschüsse

Für Nachveranlagungen aufgrund von Bebauungen, B-Plan bzw. Satzungsänderungen wird bei einem Beitragssatz von 9,27 €/qm für Schmutzwassereid mit folgenden Anschlussbeiträgen gerechnet.

Ortslage	Fläche	Beitragssatz	Beitrag
Veranlagung durch allgemeine Bautätigkeit	2000	9,27 €	18.500,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2000</b>		<b>18.500,00 €</b>

### III. Sonstige Zuschüsse

Ohne Ansatz

### IV. Darlehen

#### 1. Neuaufnahme

Für das Jahr 2020 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von **715.200,-- €** notwendig.

#### 2. Umschuldung

ohne Ansatz

## Stellenübersicht

über das von der Gemeinde gestellte bzw. beigestellte Personal  
für die Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH und die Eigenbetriebe Ruppichteroth

für das **Wirtschaftsjahr 2020**

		gesamt				davon				
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgeltgruppe 2020	Entgeltgruppe 2019	Wasser %	Abwasser %	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zum 30.06.2019 tatsächlich besetzt	Erläuterung	
1	geringfügig Beschäftigter				100	1	1	1	Betriebsleiter	
2	Technischer Angestellter	12	12	10	90	1	1	1	stellv. Betriebsleiter	
3	Kaufmännische Angestellte	9a	9a	---	100	0	1	1	Teilzeitkraft 24,3 Std. Wegfall zum 30.06.2019	
4	Kaufmännischer Angestellte	9a	9a	---	100	1	1	0	Vollzeitkraft als Ersatz für lfd.Nr. 3	
5	Rohrnetzmeister	9a	9a	100	---	1	1	1		
6	Werker	6	6	100	---	1	1	1		
7	Werker	6	6	100	---	1	1	1		
8	Hinweis zum Betriebsleiter des Eigenbetriebes	Der Betriebsleiter der Eigenbetriebe ist der Geschäftsführer der Gemeindewerke Ruppichteroth GmbH.								
9	Hinweis zum Energiebetrieb:	Im Energiebetrieb wird kein eigenes Personal geführt. Die Leistungen werden durch die GWR GmbH erbracht.								

**Eigenbetriebe Ruppichteroth - öffentliche Einrichtung Abwasser-, Ruppichteroth  
Bilanz zum 31. Dezember 2018**

AKTIVSEITE	31.12.2018		Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.588,00		3.588,00
<b>III. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13.847,33		13.847,33
2. technische Anlagen und Maschinen	23.959.950,00		22.373.277,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	862,00		1.028,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	33.142,35		1.814.214,30
	24.007.801,68		24.206.266,63
	24.011.389,68		24.206.026,63
<b>II. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	276.078,44		260.795,73
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	212.034,75		49.073,11
3. sonstige Vermögensgegenstände	685,14		0,00
	489.698,33		309.868,84
<b>II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	47.846,40		1.898,00
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	537.544,73		311.766,91
	2.931,93		2.931,93
	24.551.866,34		24.520.725,49
<b>PASSIVSEITE</b>			
		31.12.2018	Vorjahr EUR
	EUR	EUR	
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Allgemeine Rücklage</b>	3.380.399,76		3.253.554,73
<b>II. Zweckgebundene Rücklagen</b>	6.259.733,81		6.259.733,81
<b>III. Jahresüberschuss</b>	95.654,84		126.845,03
	9.735.788,41		9.640.133,57
<b>B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>	8.213.648,00		8.529.635,00
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
sonstige Rückstellungen	20.600,00		21.594,32
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.812.697,31		4.272.849,67
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	75.223,84		31.968,30
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Ruppichteroth und deren Eigenbetriebe	251.557,86		1.619.867,91
4. sonstige Verbindlichkeiten	439.849,76		402.101,68
	6.579.328,77		6.326.787,56
<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	2.501,16		2.575,04
	24.551.866,34		24.520.725,49

**Eigenbetriebe Ruppichteroth -öffentliche Einrichtung Abwasser-, Ruppichteroth  
Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018**

	2018	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		2.517.712,91
2. sonstige betriebliche Erträge		10.284,02
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	(23.777,00)	(19.803,01)
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	(1.727.459,02)	(1.586.183,00)
	(1.751.236,02)	(1.605.986,01)
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	(88.159,55)	(95.360,33)
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	(25.869,66)	(25.415,79)
- davon für Altersversorgung: EUR 7.102,71 (Vj.: EUR 6.966,00)		
	(114.029,21)	(120.776,12)
5. Abschreibungen		
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	(559.303,32)	(539.937,78)
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	(24.440,37)	(17.070,58)
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(110.226,87)	(117.381,41)
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>95.654,84</b>	<b>126.845,03</b>
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b>95.654,84</b>	<b>126.845,03</b>