



Teilergebnisplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-316.159	-318.575	-283.416	-193.258	-193.810	-194.532
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.352.805	-6.298.384	-6.188.210	-6.422.863	-6.556.429	-6.628.384
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-62.647	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-772.200	-709.562	-689.422	-693.535	-700.652	-691.766
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-20.344	-35.500	-36.000	-29.000	-20.000	-21.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.524.155	-7.422.021	-7.262.048	-7.403.656	-7.535.891	-7.600.682
11	- Personalaufwendungen	260.364	285.642	293.523	293.070	295.551	299.891
12	- Versorgungsaufwendungen	79.497	4.032	40.772	41.179	41.592	42.007
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.564	437.368	285.604	303.204	312.904	330.904
14	- Bilanzielle Abschreibungen	928.179	945.966	947.652	960.469	959.136	960.478
15	- Transferaufwendungen	2.526.673	2.717.300	2.671.100	2.697.800	2.724.800	2.752.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	382.336	285.236	299.064	301.924	306.169	307.189
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.501.612	4.675.543	4.537.715	4.597.646	4.640.152	4.692.469
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.022.543	-2.746.477	-2.724.333	-2.806.010	-2.895.739	-2.908.212
19	+ Finanzerträge	-475.248	-432.700	-436.000	-439.000	-441.000	-443.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-475.248	-432.700	-436.000	-439.000	-441.000	-443.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.497.791	-3.179.177	-3.160.333	-3.245.010	-3.336.739	-3.351.212
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.497.791	-3.179.177	-3.160.333	-3.245.010	-3.336.739	-3.351.212
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.403	-5.255	-5.343	-5.685	-6.179	-6.500



Teilergebnisplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	360.289	393.350	408.891	409.880	414.049	421.814
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-3.142.905	-2.791.082	-2.756.786	-2.840.815	-2.928.869	-2.935.898



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilfinanzplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.001	-181.000	-143.400		-50.000	-50.000	-50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.891.211	-5.868.300	-5.936.200		-6.320.400	-6.453.900	-6.525.800
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-62.826	-60.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-769.582	-700.000	-677.000		-681.000	-688.000	-679.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-475.248	-432.700	-436.000		-439.000	-441.000	-443.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.329.868	-7.242.000	-7.257.600		-7.555.400	-7.697.900	-7.762.800
10	- Personalauszahlungen	267.879	253.900	290.500		290.000	293.100	297.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	348.924	434.200	282.400		300.000	309.700	327.700
14	- Transferauszahlungen	2.468.935	2.717.300	2.671.100		2.697.800	2.724.800	2.752.000
15	- sonstige Auszahlungen	160.775	228.890	241.420		244.280	248.520	249.540
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.246.512	3.634.290	3.485.420		3.532.080	3.576.120	3.626.640
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.083.356	-3.607.710	-3.772.180		-4.023.320	-4.121.780	-4.136.160
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.471	-90.000	-132.000		-36.000	-36.000	-6.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-55.905	-24.600	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-70.376	-114.600	-135.000		-39.000	-39.000	-9.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		8.000	8.000		8.000	8.000	28.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.676	1.168.000	686.000	250.000	845.000	430.000	560.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.208	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000
30	= investive Auszahlungen	1.216.884	1.180.000	698.000	250.000	857.000	442.000	592.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.146.508	1.065.400	563.000	250.000	818.000	403.000	583.000



Beschreibung	<p>Abwicklung der Konzessionsverträge und Abrechnung nach den Konzessionsverträgen für Gas und Strom mit dem Versorgungsunternehmen AggerEnergie GmbH im Hinblick auf die Vereinnahmung der Konzessionsabgaben</p> <p>Alle Angelegenheiten aus Abwicklung und Abrechnung der Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserwerk</p> <p>Die Produktgruppe Versorgung beinhaltet zwei Produkte: 11.01.01 Elektrizitäts- und Gasversorgung 11.01.02 Wasserversorgung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Konzessionsverträge mit der AggerEnergie GmbH vom 16.10.2013 (Gas) und vom 16.10.2013 (Strom)</p>
Ziele	<p>Vereinnahmung höchstmöglicher Konzessionsabgaben, deren Höhe pro kWh allerdings in den Verträgen mit einer Laufzeit von 20 Jahren geregelt und zwischenzeitlich nicht veränderbar ist</p>
Zielgruppen	<p>Stadtrat, Versorgungsunternehmen, Einwohner/innen, Verwaltung, Wasserwerk</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-772.200	-700.000	-677.000	-681.000	-688.000	-679.000
10	= Ordentliche Erträge	-772.200	-700.000	-677.000	-681.000	-688.000	-679.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.100	68.610	69.030	69.500	69.820	70.140
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.100	68.610	69.030	69.500	69.820	70.140
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-695.100	-631.390	-607.970	-611.500	-618.180	-608.860
19	+ Finanzerträge	-475.248	-432.700	-436.000	-439.000	-441.000	-443.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-475.248	-432.700	-436.000	-439.000	-441.000	-443.000
22	Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.170.348	-1.064.090	-1.043.970	-1.050.500	-1.059.180	-1.051.860
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.170.348	-1.064.090	-1.043.970	-1.050.500	-1.059.180	-1.051.860
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.170.348	-1.064.090	-1.043.970	-1.050.500	-1.059.180	-1.051.860

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Konzessionsabgaben für Gas und Strom (607.000 €) und für Wasser (70.000 €)

Zu Zeile 16: 51.300 € Steueraufwendungen (KapESt 48.600 € und Soli 2.700 €) auf Gewinnanteil AggerEnergie
17.730 € Steueraufwendungen (KapESt 16.800 € und Soli 930 €) auf Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk

Zu Zeile 19: 324.000 € Gewinnanteile AggerEnergie GmbH (brutto)
112.000 € Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk Bergneustadt (brutto)



Teilfinanzplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
7	+ Sonstige Einzahlungen	-769.582	-700.000	-677.000		-681.000	-688.000	-679.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-475.248	-432.700	-436.000		-439.000	-441.000	-443.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.244.830	-1.132.700	-1.113.000		-1.120.000	-1.129.000	-1.122.000
15	- sonstige Auszahlungen	77.225	68.610	69.030		69.500	69.820	70.140
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.225	68.610	69.030		69.500	69.820	70.140
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.167.605	-1.064.090	-1.043.970		-1.050.500	-1.059.180	-1.051.860



Beschreibung Abwicklung aller Aufgaben, die für den Abfall-Sammel- und Transportverband wahrgenommen werden (Leerung der Straßenpapierkörbe, Einsammeln von verbotswidrig abgelagertem Müll); Unterhaltung der Containerstellplätze der Bergischen Wertstoffsammlung GmbH

Die Produktgruppe Abfallwirtschaft beinhaltet ein Produkt:
11.02.01 Aufgaben der Abfallwirtschaft

Auftragsgrundlage Durchführung einer Aufgabe für Dritte auf Vertragsbasis

Ziele

Zielgruppen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-62.647	-60.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-246	-246	-248	-252	-253
10	= Ordentliche Erträge	-62.647	-60.246	-65.246	-65.248	-65.252	-65.253
11	- Personalaufwendungen	3.133	4.977	4.303	4.633	5.119	5.419
12	- Versorgungsaufwendungen	1.916	104	886	895	904	913
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772	2.505	2.505	2.505	2.505	2.505
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	631	634	644	644	644	644
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.451	8.220	8.338	8.677	9.172	9.481
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.196	-52.026	-56.908	-56.571	-56.080	-55.772
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-56.196	-52.026	-56.908	-56.571	-56.080	-55.772
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-56.196	-52.026	-56.908	-56.571	-56.080	-55.772
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.403	-5.255	-5.343	-5.685	-6.179	-6.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.168	52.971	51.148	51.495	52.205	53.474
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-13.431	-4.310	-11.104	-10.761	-10.055	-8.798



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 6: Erstattungen des Abfall-, Sammel- und Transportverband Oberberg für Abfallberatung sowie die Kosten für das Einsammeln wilder Müllablagerungen und das Entleeren von (Straßen-) Papierkörben; Kosten für die Beseitigung wilder Müllablagerungen werden zusätzlich erstattet (siehe Zeile 13)

Zu Zeile 13: 500 € Beseitigung wilder Müllablagerungen
2.000 € Erwerb von Straßenpapierkörben

Zu Zeile 16: Pauschale für die Abfuhr von Weihnachtsbäumen (500 €)

Teilfinanzplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-62.826	-60.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.826	-60.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
10	- Personalauszahlungen	3.845	4.200	4.300		4.600	5.100	5.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	500	500	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.494	5.200	5.300		5.600	6.100	6.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-58.332	-54.800	-59.700		-59.400	-58.900	-58.600
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000



Beschreibung	<p>Beseitigen der im Stadtgebiet anfallenden Abwässer und des Regenwassers; Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung eines leistungsfähigen Kanalnetzes mit den Nebenanlagen; Selbstüberwachung nach der Selbstüberwachungsverordnung Kanal; Überwachung der Pflichten der Anschlussnehmer nach den Wassergesetzen und Ortsrecht; Erstellen der Kanalnetzplanung, des Kanalkatasters und des Abwasserbeseitigungskonzeptes; Mitwirkung bei wasserrechtlichen Genehmigungsverfahren; Durchführung von Ausschreibungen und Vergaben; Überwachen von Bürgschaften und Sicherheitsleistungen; Erhebung von Beiträgen</p> <p>Produktverantwortlich für die Abwasserbeseitigung ist Herr Lepperhoff; verantwortlich für die Beitragserhebung ist Herr Lünenbürger</p> <p>Die Produktgruppe Abwasserbeseitigung beinhaltet ein Produkt: 11.03.01 Abwasserbeseitigung</p>
Auftragsgrundlage	<p>Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht, Selbstüberwachungsverordnung Kanal</p>
Ziele	<p>Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung</p>
Zielgruppen	<p>Allgemeinheit, Grundstückseigentümer/innen</p>



Teilergebnisplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-316.159	-318.575	-283.416	-193.258	-193.810	-194.532
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.352.805	-6.298.384	-6.188.210	-6.422.863	-6.556.429	-6.628.384
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-9.316	-12.176	-12.287	-12.399	-12.513
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-20.344	-35.500	-36.000	-29.000	-20.000	-21.000
10	= Ordentliche Erträge	-6.689.308	-6.661.775	-6.519.802	-6.657.408	-6.782.638	-6.856.429
11	- Personalaufwendungen	257.231	280.665	289.221	288.437	290.432	294.472
12	- Versorgungsaufwendungen	77.581	3.928	39.885	40.284	40.687	41.094
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.792	434.864	283.099	300.699	310.399	328.399
14	- Bilanzielle Abschreibungen	928.179	945.966	947.652	960.469	959.136	960.478
15	- Transferaufwendungen	2.526.673	2.717.300	2.671.100	2.697.800	2.724.800	2.752.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	304.605	215.991	229.390	231.780	235.705	236.405
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.418.061	4.598.714	4.460.347	4.519.469	4.561.160	4.612.849
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.271.247	-2.063.061	-2.059.455	-2.137.939	-2.221.478	-2.243.580
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.271.247	-2.063.061	-2.059.455	-2.137.939	-2.221.478	-2.243.580
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.271.247	-2.063.061	-2.059.455	-2.137.939	-2.221.478	-2.243.580
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	312.121	340.379	357.743	358.386	361.844	368.339
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.959.125	-1.722.682	-1.701.712	-1.779.553	-1.859.634	-1.875.241



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Hierin enthalten ist eine Zuweisung vom Land in Höhe von 5.000 €, für den Einbau von Filterschächten in Straßeneinläufe für die dezentrale Regenwasserbehandlung (s. zu Zeile 13)

Zu Zeile 4: Neben den Abwassergebühren ist hier auch eine Landeszuweisung zum Ausgleich besonderer Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren in Höhe von 138.366 € enthalten sowie die Berücksichtigung des Überschusses aus der Nachkalkulation 2013 und Teilbetrag 2014 in Höhe von 149.644 €.

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung; berücksichtigt sind hier auch die Mittel für Kanaluntersuchungen in 2016 sowie das Fremdwassersanierungskonzept Einzugsgebiet "Dreierort", sowie allgemeine Untersuchungen und hydrodynamische und hydraulische Berechnungen. Außerdem noch der Einbau von Filterschächten in Straßeneinläufe für die dezentrale Regenwasserbehandlung.

Zu Zeile 15 Umlage an den Aggerverband für Schmutzwasser- und Niederschlagswassereinleitung

Zu Zeile 16 Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung

Die Gebührensätze im Bereich **Abwasserbeseitigung** werden jährlich neu kostendeckend kalkuliert. Das heißt, dass die Erträge aus Gebühren lediglich die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten der Einrichtung decken. In einem Haushaltsplan nach den Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements kann dieser Ausgleich in dem Ergebnis nach Leistungsverrechnung (Zeile 29) des Teilergebnisplans nicht mehr dargestellt werden. Dies wird am Beispiel der kalkulatorischen Verzinsung des aufgewandten Kapitals deutlich. Nach den Bestimmungen des Kommunalabgabengesetzes sind diese als Kosten im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung zu berücksichtigen. Kalkulatorische Zinsen sind jedoch Kosten, die keinen wertmäßigen Verbrauch von Einsatzgütern darstellen und somit nicht als Aufwand in die Ergebnisrechnung einfließen.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.001	-181.000	-143.400		-50.000	-50.000	-50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.891.211	-5.868.300	-5.936.200		-6.320.400	-6.453.900	-6.525.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.022.212	-6.049.300	-6.079.600		-6.370.400	-6.503.900	-6.575.800
10	- Personalauszahlungen	264.034	249.700	286.200		285.400	288.000	292.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	348.774	433.700	281.900		299.500	309.200	327.200
14	- Transferauszahlungen	2.468.935	2.717.300	2.671.100		2.697.800	2.724.800	2.752.000
15	- sonstige Auszahlungen	83.050	159.780	171.890		174.280	178.200	178.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.164.793	3.560.480	3.411.090		3.456.980	3.500.200	3.550.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.857.419	-2.488.820	-2.668.510		-2.913.420	-3.003.700	-3.025.700
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.471	-90.000	-132.000		-36.000	-36.000	-6.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-55.905	-24.600	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-70.376	-114.600	-135.000		-39.000	-39.000	-9.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		8.000	8.000		8.000	8.000	28.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.214.676	1.168.000	686.000	250.000	845.000	430.000	560.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.208	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen	1.216.884	1.178.000	696.000	250.000	855.000	440.000	590.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.146.508	1.063.400	561.000	250.000	816.000	401.000	581.000