



Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-323.386	-283.416	-280.319	-193.372	-194.093	-195.252
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.571.497	-6.188.210	-6.017.471	-6.305.837	-6.452.392	-6.530.156
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.184	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-843.408	-689.422	-657.061	-657.092	-656.124	-656.155
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-53.402	-36.000	-30.000	-14.000	-17.000	-32.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.855.877	-7.262.048	-7.049.851	-7.235.301	-7.384.609	-7.478.563
11	- Personalaufwendungen	224.425	293.523	308.700	311.730	317.460	319.890
12	- Versorgungsaufwendungen		40.772	30.226	30.528	30.833	31.141
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.611	285.604	273.856	295.756	305.656	320.556
14	- Bilanzielle Abschreibungen	933.768	947.652	943.430	944.039	956.280	962.893
15	- Transferaufwendungen	2.494.823	2.671.100	2.583.700	2.609.500	2.635.600	2.662.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	644.284	299.064	278.221	288.825	293.175	300.145
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.535.912	4.537.715	4.418.133	4.480.378	4.539.004	4.596.625
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.319.965	-2.724.333	-2.631.718	-2.754.923	-2.845.605	-2.881.938
19	+ Finanzerträge	-451.492	-436.000	-472.000	-473.000	-467.000	-473.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-451.492	-436.000	-472.000	-473.000	-467.000	-473.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.771.457	-3.160.333	-3.103.718	-3.227.923	-3.312.605	-3.354.938
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.771.457	-3.160.333	-3.103.718	-3.227.923	-3.312.605	-3.354.938



verantwortlich:

siehe Produktgruppentexte

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-5.343	-8.058	-5.469	-6.388	-7.593
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	408.891	357.553	354.267	372.101	361.945
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-3.759.425	-2.756.786	-2.754.223	-2.879.125	-2.946.892	-3.000.586



Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-138.366	-143.400	-136.900		-50.000	-50.000	-50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.020.487	-5.936.200	-5.793.000		-6.203.800	-6.350.300	-6.428.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-64.184	-65.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-895.509	-677.000	-654.000		-654.000	-653.000	-653.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-451.492	-436.000	-472.000		-473.000	-467.000	-473.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.570.038	-7.257.600	-7.120.900		-7.445.800	-7.585.300	-7.669.000
10	- Personalauszahlungen	225.368	290.500	305.900		308.900	314.600	317.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	210.186	282.400	271.200		293.100	303.000	317.900
14	- Transferauszahlungen	2.494.823	2.671.100	2.583.700		2.609.500	2.635.600	2.662.000
15	- sonstige Auszahlungen	178.524	241.420	222.030		232.630	236.980	243.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.108.901	3.485.420	3.382.830		3.444.130	3.490.180	3.540.850
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.461.137	-3.772.180	-3.738.070		-4.001.670	-4.095.120	-4.128.150
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.064	-132.000	-6.000		-36.000	-36.000	-50.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-14.064	-135.000	-9.000		-39.000	-39.000	-53.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		8.000	8.000		8.000	28.000	8.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.143	686.000	722.000		390.000	590.000	1.325.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		4.000	3.500		3.500	3.500	3.500



1.11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
30	= investive Auszahlungen	436.143	698.000	733.500		401.500	621.500	1.336.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	422.079	563.000	724.500		362.500	582.500	1.283.500

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.01 Versorgung**

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



1.11.01 Versorgung

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-755.863	-677.000	-654.000	-654.000	-653.000	-653.000
10	= Ordentliche Erträge	-755.863	-677.000	-654.000	-654.000	-653.000	-653.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.293	69.030	74.720	74.930	73.980	74.930
17	= Ordentliche Aufwendungen	73.293	69.030	74.720	74.930	73.980	74.930
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-682.570	-607.970	-579.280	-579.070	-579.020	-578.070
19	+ Finanzerträge	-451.492	-436.000	-472.000	-473.000	-467.000	-473.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-451.492	-436.000	-472.000	-473.000	-467.000	-473.000
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.134.062	-1.043.970	-1.051.280	-1.052.070	-1.046.020	-1.051.070
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.134.062	-1.043.970	-1.051.280	-1.052.070	-1.046.020	-1.051.070
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.134.062	-1.043.970	-1.051.280	-1.052.070	-1.046.020	-1.051.070



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Konzessionsabgaben für Gas und Strom (582.000 €) und für Wasser (72.000 €)

Zu Zeile 16: 51.300 € Steueraufwendungen (KapESt 48.600 € und Soli 2.700 €) auf Gewinnanteil AggerEnergie
23.420 € Steueraufwendungen (KapESt 22.200 € und Soli 1.220 €) auf Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk

Zu Zeile 19: 324.000 € Gewinnanteile AggerEnergie GmbH (brutto)
148.000 € Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk Bergneustadt (brutto)

Teilfinanzplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
7	+ Sonstige Einzahlungen	-807.964	-677.000	-654.000		-654.000	-653.000	-653.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-451.492	-436.000	-472.000		-473.000	-467.000	-473.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.259.455	-1.113.000	-1.126.000		-1.127.000	-1.120.000	-1.126.000
15	- sonstige Auszahlungen	73.650	69.030	74.720		74.930	73.980	74.930
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.650	69.030	74.720		74.930	73.980	74.930
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.185.805	-1.043.970	-1.051.280		-1.052.070	-1.046.020	-1.051.070



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		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.184	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-246	-96	-96	-99	-99
10	= Ordentliche Erträge	-64.184	-65.246	-65.096	-65.096	-65.099	-65.099
11	- Personalaufwendungen	4.036	4.303	3.800	4.200	5.100	6.300
12	- Versorgungsaufwendungen		886	945	954	963	973
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475	2.505	2.505	2.505	2.505	2.505
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	644	656	656	656	656
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.011	8.338	7.905	8.314	9.223	10.434
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.173	-56.908	-57.190	-56.782	-55.875	-54.666
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.173	-56.908	-57.190	-56.782	-55.875	-54.666
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-59.173	-56.908	-57.190	-56.782	-55.875	-54.666
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-5.343	-5.058	-5.469	-6.388	-7.593
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		51.148	50.118	50.972	54.317	51.995
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-59.173	-11.104	-12.130	-11.279	-7.946	-10.264



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		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-64.184	-65.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.184	-65.000	-65.000		-65.000	-65.000	-65.000
10	- Personalauszahlungen	4.006	4.300	3.800		4.200	5.100	6.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.094	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	500	500	500		500	500	500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.600	5.300	4.800		5.200	6.100	7.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-58.584	-59.700	-60.200		-59.800	-58.900	-57.700
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

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.03 Abwasserbeseitigung**

Beschreibung	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 Produktverantwortlich für die Abwasserbeseitigung ist Herr Allerdings; verantwortlich für die Beitragserhebung ist Herr Lünenbürger Die Produktgruppe Abwasserbeseitigung beinhaltet ein Produkt: 11.03.01 Abwasserbeseitigung
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ortsrecht, Selbstüberwachungsverordnung Kanal
Ziele	Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
Zielgruppen	Allgemeinheit, Grundstückseigentümer/innen



1.11.03 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisplan		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-323.386	-283.416	-280.319	-193.372	-194.093	-195.252
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.571.497	-6.188.210	-6.017.471	-6.305.837	-6.452.392	-6.530.156
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-87.545	-12.176	-2.966	-2.995	-3.025	-3.055
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-53.402	-36.000	-30.000	-14.000	-17.000	-32.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.035.830	-6.519.802	-6.330.756	-6.516.204	-6.666.510	-6.760.463
11	- Personalaufwendungen	220.390	289.221	304.900	307.530	312.360	313.590
12	- Versorgungsaufwendungen		39.885	29.281	29.574	29.870	30.169
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.136	283.099	271.351	293.251	303.151	318.051
14	- Bilanzielle Abschreibungen	933.768	947.652	943.430	944.039	956.280	962.893
15	- Transferaufwendungen	2.494.823	2.671.100	2.583.700	2.609.500	2.635.600	2.662.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	570.490	229.390	202.845	213.239	218.539	224.559
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.457.607	4.460.347	4.335.508	4.397.133	4.455.800	4.511.261
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.578.223	-2.059.455	-1.995.248	-2.119.071	-2.210.710	-2.249.202
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.578.223	-2.059.455	-1.995.248	-2.119.071	-2.210.710	-2.249.202
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.578.223	-2.059.455	-1.995.248	-2.119.071	-2.210.710	-2.249.202
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			-3.000			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.032	357.743	307.435	303.295	317.784	309.950
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.566.190	-1.701.712	-1.690.813	-1.815.776	-1.892.926	-1.939.252



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2: Hierin enthalten ist eine Zuweisung vom Land in Höhe von 2.500 € 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 134.419 € enthalten sowie die Berücksichtigung des verbleibenden Überschusses aus der Nachkalkulation 2014 in Höhe von 122.521 €.

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung; berücksichtigt sind hier auch die Mittel für Kanaluntersuchungen in 2017 sowie das Fremdwassersanierungskonzept Einzugsgebiet "Dreiort", 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		vorläufiges Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-138.366	-143.400	-136.900		-50.000	-50.000	-50.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.020.487	-5.936.200	-5.793.000		-6.203.800	-6.350.300	-6.428.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-87.545						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.246.398	-6.079.600	-5.929.900		-6.253.800	-6.400.300	-6.478.000
10	- Personalauszahlungen	221.361	286.200	302.100		304.700	309.500	310.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.092	281.900	270.700		292.600	302.500	317.400
14	- Transferauszahlungen	2.494.823	2.671.100	2.583.700		2.609.500	2.635.600	2.662.000
15	- sonstige Auszahlungen	104.374	171.890	146.810		157.200	162.500	168.520
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.029.651	3.411.090	3.303.310		3.364.000	3.410.100	3.458.620
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.216.748	-2.668.510	-2.626.590		-2.889.800	-2.990.200	-3.019.380
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-14.064	-132.000	-6.000		-36.000	-36.000	-50.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-14.064	-135.000	-9.000		-39.000	-39.000	-53.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		8.000	8.000		8.000	28.000	8.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	436.143	686.000	722.000		390.000	590.000	1.325.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000	1.500		1.500	1.500	1.500
30	= investive Auszahlungen	436.143	696.000	731.500		399.500	619.500	1.334.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	422.079	561.000	722.500		360.500	580.500	1.281.500