



| Teilergebnisplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -195.293 | -225.731 | -226.324 | -150.980 | -151.543 | -153.587 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.771.409 | -5.656.445 | -5.162.350 | -5.163.112 | -5.210.667 | -5.275.232 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -107.919 | -65.000 | -68.000 | -69.000 | -70.000 | -70.000 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | -608.042 | -634.450 | -634.777 | -634.820 | -634.867 | -634.911 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | -19.818 | -18.000 | -20.300 | -21.500 | -23.000 | -16.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -6.702.481 | -6.599.626 | -6.111.751 | -6.039.412 | -6.090.077 | -6.150.230 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 231.304 | 227.370 | 230.770 | 235.330 | 239.990 | 244.750 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 33.420 | 37.475 | 37.633 | 38.010 | 38.390 | 38.773 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 239.107 | 270.903 | 342.941 | 342.825 | 344.765 | 348.935 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 948.680 | 962.309 | 954.689 | 979.217 | 971.657 | 1.012.061 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.456.885 | 2.469.400 | 2.448.800 | 2.473.300 | 2.498.000 | 2.523.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 342.430 | 247.329 | 237.588 | 226.767 | 238.767 | 236.067 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.251.826 | 4.214.786 | 4.252.420 | 4.295.450 | 4.331.569 | 4.403.586 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -2.450.656 | -2.384.840 | -1.859.331 | -1.743.963 | -1.758.508 | -1.746.644 |
| 19 | + Finanzerträge | -515.016 | -465.800 | -488.000 | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20) | -515.016 | -465.800 | -488.000 | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -2.965.672 | -2.850.640 | -2.347.331 | -2.231.963 | -2.246.508 | -2.234.644 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -2.965.672 | -2.850.640 | -2.347.331 | -2.231.963 | -2.246.508 | -2.234.644 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -9.126 | -6.655 | -6.994 | -7.101 | -7.192 | -7.273 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 272.947 | 361.354 | 392.443 | 375.116 | 380.682 | 384.264 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -2.701.851 | -2.495.942 | -1.961.883 | -1.863.948 | -1.873.018 | -1.857.652 |



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -79.150 | -79.150 | | | | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.692.310 | -5.351.700 | -4.763.490 | | -5.145.500 | -5.193.000 | -5.257.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -107.919 | -65.000 | -68.000 | | -69.000 | -70.000 | -70.000 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -610.593 | -630.000 | -630.000 | | -630.000 | -630.000 | -630.000 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -515.016 | -465.800 | -488.000 | | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.925.839 | -6.591.650 | -6.028.640 | | -6.332.500 | -6.381.000 | -6.445.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 226.620 | 222.700 | 225.610 | | 230.120 | 234.730 | 239.440 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.955 | 270.760 | 342.800 | | 342.700 | 344.640 | 348.810 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 2.456.885 | 2.469.400 | 2.448.800 | | 2.473.300 | 2.498.000 | 2.523.000 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 179.493 | 172.350 | 231.470 | | 220.670 | 232.670 | 229.970 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.125.953 | 3.135.210 | 3.248.680 | | 3.266.790 | 3.310.040 | 3.341.220 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -3.799.886 | -3.456.440 | -2.779.960 | | -3.065.710 | -3.070.960 | -3.104.280 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -28.265 | -25.000 | -190.000 | | -30.000 | -252.500 | -30.000 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -20.314 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -48.578 | -28.000 | -193.000 | | -33.000 | -255.500 | -33.000 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7.534 | 8.000 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.124.094 | 496.000 | 1.487.000 | 560.000 | 1.602.000 | 1.541.000 | 4.009.000 |
| 26 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 27.000 | | | | |
| 29 | - sonstige Investitionsauszahlungen | 213 | | | | | | |
| 30 | = investive Auszahlungen | 1.131.841 | 504.000 | 1.522.000 | 560.000 | 1.610.000 | 1.549.000 | 4.017.000 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung) | 1.083.262 | 476.000 | 1.329.000 | 560.000 | 1.577.000 | 1.293.500 | 3.984.000 |



| | |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | -607.709 | -630.000 | -630.000 | -630.000 | -630.000 | -630.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -607.709 | -630.000 | -630.000 | -630.000 | -630.000 | -630.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 81.501 | 73.760 | 77.460 | 77.460 | 77.460 | 77.460 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 81.501 | 73.760 | 77.460 | 77.460 | 77.460 | 77.460 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -526.208 | -556.240 | -552.540 | -552.540 | -552.540 | -552.540 |
| 19 | + Finanzerträge | -515.016 | -465.800 | -488.000 | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20) | -515.016 | -465.800 | -488.000 | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.041.225 | -1.022.040 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -1.041.225 | -1.022.040 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -1.041.225 | -1.022.040 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 |

Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 7: Konzessionsabgaben für Gas und Strom (550.000 €) und für Wasser (80.000 €)

Zu Zeile 16: 55.280 € Steueraufwendungen (KapESt 52.400 € und Soli 2.900 €) auf Gewinnanteil AggerEnergie
22.160 € Steueraufwendungen (KapESt 21.000 € und Soli 1.160 €) auf Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk

Zu Zeile 19: 348.000 € Gewinnanteile AggerEnergie GmbH (brutto)
140.000 € Gewinn Eigenbetrieb Wasserwerk Bergneustadt (brutto)



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | -610.593 | -630.000 | -630.000 | | -630.000 | -630.000 | -630.000 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -515.016 | -465.800 | -488.000 | | -488.000 | -488.000 | -488.000 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.125.610 | -1.095.800 | -1.118.000 | | -1.118.000 | -1.118.000 | -1.118.000 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 81.501 | 73.760 | 77.460 | | 77.460 | 77.460 | 77.460 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 81.501 | 73.760 | 77.460 | | 77.460 | 77.460 | 77.460 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -1.044.109 | -1.022.040 | -1.040.540 | | -1.040.540 | -1.040.540 | -1.040.540 |



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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -268 | -268 | -268 | -268 | -267 | -267 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -74.817 | -65.000 | -68.000 | -69.000 | -70.000 | -70.000 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -159 | -172 | -172 | -175 | -176 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -75.085 | -65.427 | -68.440 | -69.440 | -70.442 | -70.443 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.374 | 4.930 | 5.230 | 5.340 | 5.450 | 5.570 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.012 | 1.442 | 1.447 | 1.463 | 1.477 | 1.491 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.016 | 2.004 | 3.005 | 3.005 | 3.005 | 3.005 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 268 | 268 | 268 | 268 | 267 | 267 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 614 | 2.628 | 2.629 | 2.628 | 2.628 | 2.628 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.283 | 11.272 | 12.579 | 12.704 | 12.827 | 12.960 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -66.802 | -54.154 | -55.860 | -56.736 | -57.615 | -57.482 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -66.802 | -54.154 | -55.860 | -56.736 | -57.615 | -57.482 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -66.802 | -54.154 | -55.860 | -56.736 | -57.615 | -57.482 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -4.727 | -6.655 | -6.994 | -7.101 | -7.192 | -7.273 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 57.360 | 62.339 | 71.763 | 66.715 | 68.265 | 69.467 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -14.170 | 1.529 | 8.908 | 2.877 | 3.457 | 4.712 |



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: 2.000 € Beseitigung wilder Müllablagerungen
1.000 € Hundekotbeutel

Zu Zeile 16: 2.000 € Erwerb von Straßenpapierkörben
500 € Pauschale für die Abfuhr von Weihnachtsbäumen



| Teilfinanzplan | | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflicht- ungsermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -74.817 | -65.000 | -68.000 | | -69.000 | -70.000 | -70.000 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -74.817 | -65.000 | -68.000 | | -69.000 | -70.000 | -70.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 3.416 | 4.930 | 5.230 | | 5.340 | 5.450 | 5.570 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.666 | 2.000 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 500 | 2.500 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.582 | 9.430 | 10.730 | | 10.840 | 10.950 | 11.070 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -68.235 | -55.570 | -57.270 | | -58.160 | -59.050 | -58.930 |



| | |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 Allerdings; verantwortlich für die Beitragserhebung ist Herr Sivrikaya</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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -195.025 | -225.463 | -226.056 | -150.712 | -151.276 | -153.320 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.771.409 | -5.656.445 | -5.162.350 | -5.163.112 | -5.210.667 | -5.275.232 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -33.102 | | | | | |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | -333 | -4.291 | -4.606 | -4.648 | -4.692 | -4.735 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | -19.818 | -18.000 | -20.300 | -21.500 | -23.000 | -16.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -6.019.687 | -5.904.199 | -5.413.312 | -5.339.972 | -5.389.635 | -5.449.787 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 227.931 | 222.440 | 225.540 | 229.990 | 234.540 | 239.180 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 32.408 | 36.034 | 36.185 | 36.547 | 36.913 | 37.282 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 236.091 | 268.899 | 339.935 | 339.821 | 341.761 | 345.931 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 948.412 | 962.041 | 954.421 | 978.949 | 971.390 | 1.011.794 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.456.885 | 2.469.400 | 2.448.800 | 2.473.300 | 2.498.000 | 2.523.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 260.316 | 170.940 | 157.499 | 146.679 | 158.679 | 155.979 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 4.162.042 | 4.129.754 | 4.162.381 | 4.205.286 | 4.241.282 | 4.313.165 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17) | -1.857.646 | -1.774.446 | -1.250.931 | -1.134.687 | -1.148.353 | -1.136.622 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21) | -1.857.646 | -1.774.446 | -1.250.931 | -1.134.687 | -1.148.353 | -1.136.622 |
| 26 | = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25) | -1.857.646 | -1.774.446 | -1.250.931 | -1.134.687 | -1.148.353 | -1.136.622 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -4.399 | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 215.588 | 299.015 | 320.680 | 308.401 | 312.417 | 314.798 |
| 29 | = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28) | -1.646.457 | -1.475.431 | -930.251 | -826.286 | -835.935 | -821.824 |



Erläuterungen zum Teilergebnisplan

Zu Zeile 2 Neben der Auflösung von Sonderposten ist hier die Abwassergebührenhilfe in Höhe von 79.150 € enthalten.

Zu Zeile 4: Neben den Abwassergebühren ist hier auch der verbleibende Überschuss aus der Nachkalkulation 2020 enthalten, der für das Jahr 2023 mit dem Restbetrag von 293.455,99 € zur Gebührenminderung berücksichtigt wird.

Zu Zeile 13: Die Einzelansätze ergeben sich aus der jährlichen Gebührenbedarfsberechnung. Berücksichtigt sind hier auch die Mittel für Kanaluntersuchungen in 2023, Unterhaltungskosten von Abwasserbecken und Pumpstationen und der weiteren Entwässerungsanlagen, die Aktualisierung des Generalentwässerungsplans, sowie allgemeine Untersuchungen und hydrodynamische und hydraulische Berechnungen.

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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -79.150 | -79.150 | | | | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.692.310 | -5.351.700 | -4.763.490 | | -5.145.500 | -5.193.000 | -5.257.500 |
| 6 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -33.102 | | | | | | |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -5.725.412 | -5.430.850 | -4.842.640 | | -5.145.500 | -5.193.000 | -5.257.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 223.205 | 217.770 | 220.380 | | 224.780 | 229.280 | 233.870 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 260.289 | 268.760 | 339.800 | | 339.700 | 341.640 | 345.810 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 2.456.885 | 2.469.400 | 2.448.800 | | 2.473.300 | 2.498.000 | 2.523.000 |
| 15 | - sonstige Auszahlungen | 97.491 | 96.090 | 151.510 | | 140.710 | 152.710 | 150.010 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.037.870 | 3.052.020 | 3.160.490 | | 3.178.490 | 3.221.630 | 3.252.690 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | -2.687.542 | -2.378.830 | -1.682.150 | | -1.967.010 | -1.971.370 | -2.004.810 |
| 18 | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -28.265 | -25.000 | -190.000 | | -30.000 | -252.500 | -30.000 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | -20.314 | -3.000 | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 23 | = investive Einzahlungen | -48.578 | -28.000 | -193.000 | | -33.000 | -255.500 | -33.000 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7.534 | 8.000 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.124.094 | 496.000 | 1.487.000 | 560.000 | 1.602.000 | 1.541.000 | 4.009.000 |
| 26 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 27.000 | | | | |
| 29 | - sonstige Investitionsauszahlungen | 213 | | | | | | |
| 30 | = investive Auszahlungen | 1.131.841 | 504.000 | 1.522.000 | 560.000 | 1.610.000 | 1.549.000 | 4.017.000 |
| 31 | = Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung) | 1.083.262 | 476.000 | 1.329.000 | 560.000 | 1.577.000 | 1.293.500 | 3.984.000 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5100040 Grundstücksanschlussleitungen | | | | | | | | | |
| 1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -28.265 | -25.000 | -30.000 | | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -53.265 | -173.265 |
| 6 = Summe Einzahlungen | -28.265 | -25.000 | -30.000 | | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -53.265 | -173.265 |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 58.495 | 56.000 | 66.000 | | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 114.495 | 378.495 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 58.495 | 56.000 | 66.000 | | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 114.495 | 378.495 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 30.230 | 31.000 | 36.000 | | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 61.230 | 205.230 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5100041 Kanalbau allgemein | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 100.000 | | 100.000 | 100.000 | 100.000 | | 400.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | 100.000 | | 100.000 | 100.000 | 100.000 | | 400.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | 100.000 | | 100.000 | 100.000 | 100.000 | | 400.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5200066 KB Gewerbegebiet Lingesten | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 26.000 | | | | | | 26.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | 26.000 | | | | | | 26.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | 26.000 | | | | | | 26.000 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5200071 KB Am Räschen, 3. BA (SK+RK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 182.513 | | | | | | | 182.513 | 182.513 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 182.513 | | | | | | | 182.513 | 182.513 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 182.513 | | | | | | | 182.513 | 182.513 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5200097 KB Erschl. Gewerbegebiet Schlöten II | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 3.123.000 | | 3.123.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | | | | | 3.123.000 | | 3.123.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | | | | | 3.123.000 | | 3.123.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5200142 KS Einzugsgebiet Ohl (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.262 | | | | | | | 2.262 | 2.262 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 2.262 | | | | | | | 2.262 | 2.262 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 2.262 | | | | | | | 2.262 | 2.262 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5200143 Kanalsanierung Dreiort (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 170.000 | 770.000 | | | | | 170.000 | 940.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | 170.000 | 770.000 | | | | | 170.000 | 940.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 170.000 | 770.000 | | | | | 170.000 | 940.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
| 5200144 KB Stichweg Lieberhausener Str. (RK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | | 100.000 | | 100.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | | | | | 100.000 | | 100.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | | | | | 100.000 | | 100.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
| 5200148 KE Teilstück Wilhelmstr. (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 224.824 | | | | | | | 224.824 | 224.824 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 224.824 | | | | | | | 224.824 | 224.824 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 224.824 | | | | | | | 224.824 | 224.824 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|---------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5200154 KB Erschl. Gewerbegebiet Dreiort | | | | | | | | | |
| 1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | | | | -222.500 | | | -222.500 |
| 6 = Summe Einzahlungen | | | | | | -222.500 | | | -222.500 |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | 601.000 | | | | 601.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | | | 601.000 | | | | 601.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | | | 601.000 | -222.500 | | | 378.500 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5200156 Kanalerneuerung Henneweide (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 60.000 | | 160.000 | 240.000 | | | 460.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | 60.000 | | 160.000 | 240.000 | | | 460.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | 60.000 | | 160.000 | 240.000 | | | 460.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | | | | | | | | | |
| 5200166 Ausbau HWRB Leienbach | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 580.742 | | | | | | | 580.742 | 580.742 |
| 12 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 213 | | | | | | | 213 | 213 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 580.955 | | | | | | | 580.955 | 580.955 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 580.955 | | | | | | | 580.955 | 580.955 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5200167 RRB Belmicke | | | | | | | | | |
| 7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | 7.534 | | | | | | | 7.534 | 7.534 |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 876 | | 185.000 | | | | | 876 | 185.876 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 8.410 | | 185.000 | | | | | 8.410 | 193.410 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 8.410 | | 185.000 | | | | | 8.410 | 193.410 |
| 5200169 Kanalerneuerung Herweg (MK, RK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 45.000 | 560.000 | 270.000 | 290.000 | | | 605.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | 45.000 | 560.000 | 270.000 | 290.000 | | | 605.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | 45.000 | 560.000 | 270.000 | 290.000 | | | 605.000 |
| 5200172 KB Nebensammler Bahnhofstr. (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 65.000 | 35.000 | | 370.000 | 455.000 | | 65.000 | 925.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | 65.000 | 35.000 | | 370.000 | 455.000 | | 65.000 | 925.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 65.000 | 35.000 | | 370.000 | 455.000 | | 65.000 | 925.000 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 5200174 Kanalsanierung Sessinghausen (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 8.933 | | | | | | | 8.933 | 8.933 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 8.933 | | | | | | | 8.933 | 8.933 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 8.933 | | | | | | | 8.933 | 8.933 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
| 5200176 KE Schönenthal (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 30.000 | | | 35.000 | 330.000 | 400.000 | 30.000 | 795.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | 30.000 | | | 35.000 | 330.000 | 400.000 | 30.000 | 795.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 30.000 | | | 35.000 | 330.000 | 400.000 | 30.000 | 795.000 |
| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
| 5200182 KE Bockemühle/Steimelstr. (RK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 40.000 | | | | | | 40.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | 40.000 | | | | | | 40.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | 40.000 | | | | | | 40.000 |

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.03 Abwasserbeseitigung



| Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen | Planung 2024 | Planung 2025 | Planung 2026 | bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2) | Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------------------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5200187 KE Wasserstraße (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 65.450 | | | | | | | 65.450 | 65.450 |
| 13 = Summe Auszahlungen | 65.450 | | | | | | | 65.450 | 65.450 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 65.450 | | | | | | | 65.450 | 65.450 |
| 5200193 KS Nistenbergstraße (RK) | | | | | | | | | |
| 1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | | -160.000 | | | | | | -160.000 |
| 6 = Summe Einzahlungen | | | -160.000 | | | | | | -160.000 |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 175.000 | 160.000 | | | | | 175.000 | 335.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | 175.000 | 160.000 | | | | | 175.000 | 335.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 175.000 | | | | | | 175.000 | 175.000 |
| 5200197 KS Einzugsgeb. RÜB Dörspestr. (MK) | | | | | | | | | |
| 8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | | 60.000 | 220.000 | | 280.000 |
| 13 = Summe Auszahlungen | | | | | | 60.000 | 220.000 | | 280.000 |
| 14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | | | | | 60.000 | 220.000 | | 280.000 |