



## **Wirtschaftsplan und Gebührenkalkulation 2017 (01.01.2017 - 31.12.2017)**

### I. Beschluss des Verwaltungsrates

1. Erfolgsplan
2. Vermögens- und Investitionsplan
3. Stellenplan
4. Stellenübersicht
5. Berechnung der Gebühren
  - 5.1 Gebührenkalkulation Sparte Telgte
  - 5.2 Gebührenkalkulation Sparte Everswinkel
  - 5.3 Gebührenkalkulation Sparte Ostbevern
  - 5.4 Gebührenkalkulation Sparte Beelen
6. Übersicht der Gebühren Schmutz- und Niederschlagswasser sowie Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben, Chemietoiletten

II. Mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite von 1.000.000 € und den Erläuterungen dem Verwaltungsrat in der Sitzung am 16. November 2016 vorgelegt und beschlossen.

48291 Telgte, 02. November 2016

Aufgestellt:

Thomas Taug

## Erfolgsplan 2017 der Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts

## Anlage 1

	Plan 2017 in EUR	Sparte Telgte	Sparte Everswinkel	Sparte Ostbevern	Sparte Beelen	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR
<b>1 Umsatzerlöse</b>	<b>8.506.700</b>	<b>3.819.500</b>	<b>1.703.700</b>	<b>1.857.500</b>	<b>1.126.000</b>	<b>8.688.900</b>	<b>8.796.100</b>	<b>8.839.900</b>
11 Gebühren Schmutzwasser	4.656.000	2.123.000	924.000	1.001.000	608.000	4.749.000	4.804.000	4.833.000
12 Gebühren Straßentw. und Niederschlagswasser	2.988.000	1.405.000	583.000	607.000	393.000	3.062.000	3.100.000	3.125.000
13 Gebühren Kleinkläranlagen	72.900	32.000	11.400	21.000	8.500	75.600	79.500	82.000
14 Gebühren abflusslose Gruben	12.400	9.500	2.900	-	-	13.000	13.900	14.000
15 Aufw. empfangener Ertragszuschüsse und beitragsähnlicher Entgelte	777.400	250.000	182.400	228.500	116.500	789.300	798.700	785.900
<b>2 Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>31.400</b>	<b>23.200</b>	<b>6.900</b>	<b>800</b>	<b>500</b>	<b>31.600</b>	<b>25.600</b>	<b>25.600</b>
21 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
22 Erstattungen Personal- und Sachleistungen	5.800	5.800	-	-	-	6.000	-	-
23 Zahlungen für Schadensfälle	-	-	-	-	-	-	-	-
24 Außerordentliche und periodenfremde Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
25 Übrige Erträge	25.600	17.400	6.900	800	500	25.600	25.600	25.600
<b>3 Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>8.700</b>	<b>7.900</b>	<b>700</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>9.150</b>	<b>9.850</b>	<b>10.350</b>
<b>4 Aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>89.000</b>	<b>49.400</b>	<b>19.700</b>	<b>12.400</b>	<b>7.500</b>	<b>91.200</b>	<b>93.500</b>	<b>95.900</b>
<b>Ertrag:</b>	<b>8.635.800</b>	<b>3.900.000</b>	<b>1.731.000</b>	<b>1.870.800</b>	<b>1.134.000</b>	<b>8.820.850</b>	<b>8.925.050</b>	<b>8.971.750</b>

## Erfolgsplan 2017 der Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts

## Anlage 1

	Plan 2017 in EUR	Sparte Telgte	Sparte Everswinkel	Sparte Ostbevern	Sparte Beelen	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR
<b>5 Materialaufwand</b>	<b>1.709.800</b>	<b>625.800</b>	<b>381.900</b>	<b>384.800</b>	<b>317.300</b>	<b>1.760.100</b>	<b>1.814.100</b>	<b>1.854.600</b>
50 Betriebs- und Unterhaltungskosten Verwaltung	29.300	12.400	6.100	6.700	4.100	29.800	30.400	31.000
51 Betriebs- u. Unterhaltungskosten Klaranlagen	1.163.100	418.200	261.200	258.200	225.500	1.182.700	1.224.700	1.249.200
52 Betriebs- u. Unterhaltungskosten Kanalisation	189.400	65.200	40.600	45.900	37.700	213.100	217.900	226.600
53 Betriebs- u. Unterhaltungskosten Pumpstationen	185.000	78.000	40.000	37.000	30.000	188.700	192.500	196.300
54 Betriebs- und Unterhaltungskosten Kleinkläranlagen, abflussl.Gruben	60.000	26.000	12.000	14.000	8.000	61.200	62.400	63.600
55 Betriebs- und Unterhaltungskosten von Regenbauwerken	83.000	26.000	22.000	23.000	12.000	84.600	86.200	87.900
<b>6 Personalaufwendungen</b>	<b>1.498.000</b>	<b>614.000</b>	<b>308.000</b>	<b>354.000</b>	<b>222.000</b>	<b>1.534.000</b>	<b>1.572.000</b>	<b>1.611.000</b>
<b>7 Abschreibungen</b>	<b>2.837.000</b>	<b>1.114.000</b>	<b>639.000</b>	<b>721.000</b>	<b>363.000</b>	<b>2.976.000</b>	<b>2.962.000</b>	<b>2.948.000</b>
<b>8 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>539.100</b>	<b>233.400</b>	<b>116.800</b>	<b>104.900</b>	<b>84.000</b>	<b>499.600</b>	<b>507.700</b>	<b>515.800</b>
80 Verwaltungskosten	71.200	43.900	8.500	7.200	11.600	41.900	42.700	43.500
81 Büroräume, EDV	72.800	30.000	16.000	16.000	10.800	72.700	74.100	75.500
82 Pachten und Erbbauzinsen	17.500	2.200	12.000	400	2.900	17.800	18.100	18.400
83 Betriebskosten d. Fahrzeuge	34.000	12.000	8.000	7.000	7.000	34.600	35.200	35.800
84 Abwasserabgaben	93.000	55.000	18.000	12.000	8.000	81.000	81.000	81.000
85 Versicherungen, Verbands- und Mitgliedsbeiträge	101.900	24.200	25.300	34.500	17.900	104.000	106.100	108.200
86								
87 Gutachter-, Prüfungs-, Rechts- u. Beratungskosten, Bekanntmachungen	50.700	25.300	8.600	8.600	8.200	51.800	52.900	54.000
88 Telefon und Mobilfunk, Kuvertierung und Porto	28.500	11.700	6.800	4.900	5.100	25.000	25.500	26.000
89 Sonstiger betrieblicher Aufwand	62.500	24.100	13.600	14.300	10.500	63.800	65.100	66.400
89 Aufwand aus dem Abgang von Anlagevermögen	7.000	5.000	-	-	2.000	7.000	7.000	7.000
<b>9 Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.701.137</b>	<b>1.004.889</b>	<b>244.600</b>	<b>305.548</b>	<b>146.100</b>	<b>1.776.137</b>	<b>1.793.137</b>	<b>1.765.137</b>
90 Darlehenszinsen	544.000	186.000	138.000	124.000	96.000	619.000	636.000	608.000
91 Abzuführende Eigenkapitalverzinsung	1.156.637	818.689	106.500	181.448	50.000	1.156.637	1.156.637	1.156.637
92 Kontokorrentzinsen	500	200	100	100	100	500	500	500
93 sonstige Zinsen	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aufwand:</b>	<b>8.285.037</b>	<b>3.592.089</b>	<b>1.690.300</b>	<b>1.870.248</b>	<b>1.132.400</b>	<b>8.545.637</b>	<b>8.648.937</b>	<b>8.694.537</b>
<b>Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag</b>	<b>350.763</b>	<b>307.911</b>	<b>40.700</b>	<b>552</b>	<b>1.600</b>	<b>275.013</b>	<b>276.113</b>	<b>277.213</b>



# Vermögens- und Investitionsplan

## der Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts für das Jahr 2017

## Anlage 2

	Plan 2017 in EUR	Sparte Teigte	Sparte Everswinkel	Sparte Ostbevern	Sparte Beelen	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR
Beschreibung	1	1.1	1.2	1.3	1.4	2	3	4
<b>2 Ausgaben</b>	<b>16.251.625</b>	<b>8.749.088</b>	<b>2.671.397</b>	<b>3.311.420</b>	<b>1.519.720</b>	<b>10.563.065</b>	<b>5.223.090</b>	<b>4.154.111</b>
<b>21 Investitionen Kanalisation</b>	<b>7.793.693</b>	<b>4.616.143</b>	<b>1.388.381</b>	<b>1.267.049</b>	<b>522.120</b>	<b>5.697.000</b>	<b>1.550.000</b>	<b>840.000</b>
2100 Allgem. Kanalisierungsmaßnahmen und Grundstücksanschlüsse	700.000	250.000	150.000	180.000	120.000	700.000	700.000	700.000
2101 Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen	95.000	35.000	5.000	5.000	50.000	20.000	20.000	20.000
2102 Allgem. Vorplanungen für neue Erschließungsgebiete und Erschließungen	4.043.335	2.521.286	420.000	1.042.049	60.000	2.787.000	120.000	120.000
2103 Kanalsanierung TG 8, Allstadt	733.175	733.175				500.000	-	-
2104 Kanalsanierung TG 2, 3 und 7 Waldsiedlung, Brefeldweg, Eichenweg	75.000	75.000				-	-	-
2105 Kanalsanierung TG 3, Brefeldweg	449.936	449.936				40.000	310.000	-
2106 Kanalsanierung TG 11, Orkotten	551.746	551.746				-	-	-
2107 Kanalsanierung TG 15 Wienstrasse + TG 16 Hauptstrasse, Alverskirchen	170.000		170.000			600.000	-	-
2108 Kanalsanierung TG 3, Münsterstrasse	613.381		613.381			100.000	400.000	-
2109 Kanalsanierung TG 1, Freckenhorster Strasse	30.000		30.000			150.000	-	-
2110 Kanalsanierung TG 2, Beusenstr.	40.000		40.000			300.000	-	-
2111 Druckrohrleitung, Westumgehung (Leistungsabschnitt 2)	-					500.000	-	-
2112 Kanalsanierung TG 6, Gaffelstadt	292.120		292.120			-	-	-
<b>22 Investitionen Kläranlagen</b>	<b>3.772.553</b>	<b>2.616.812</b>	<b>390.000</b>	<b>663.000</b>	<b>102.741</b>	<b>1.003.000</b>	<b>330.000</b>	<b>705.000</b>
2200 Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen	74.000	23.000	15.000	18.000	18.000	113.000	80.000	105.000
2201 Kläranlagen	3.698.553	2.593.812	375.000	645.000	84.741	890.000	250.000	600.000
<b>23 Investitionen Pumpstationen, Regenbauwerke und sonstige</b>	<b>1.534.354</b>	<b>256.297</b>	<b>228.723</b>	<b>604.275</b>	<b>445.059</b>	<b>885.000</b>	<b>570.000</b>	<b>120.000</b>
2300 Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000	20.000	20.000
2301 Pumpstationen	131.500	15.000	15.000	66.500	35.000	80.000	80.000	80.000
2302 Regenbauwerke	1.382.854	236.297	208.723	532.775	405.059	785.000	470.000	20.000
<b>24 Investitionen Verwaltung</b>	<b>70.000</b>	<b>29.680</b>	<b>14.560</b>	<b>15.960</b>	<b>9.800</b>	<b>70.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
2400 Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen	70.000	29.680	14.560	15.960	9.800	70.000	25.000	25.000
<b>25 Darlehenstilgung</b>	<b>1.034.000</b>	<b>339.000</b>	<b>249.000</b>	<b>195.000</b>	<b>251.000</b>	<b>1.064.000</b>	<b>1.141.000</b>	<b>1.077.000</b>
<b>26 Kanalspektion, Vermessung, Hydraulik (ARAP)</b>	<b>270.000</b>	<b>50.000</b>	<b>80.000</b>	<b>85.000</b>	<b>55.000</b>	<b>165.000</b>	<b>165.000</b>	<b>230.000</b>
<b>27 Auflösung der Ertragszuschüsse, Zuweisungen Straßenbauasträger</b>	<b>699.400</b>	<b>215.000</b>	<b>139.400</b>	<b>228.500</b>	<b>116.500</b>	<b>789.300</b>	<b>798.700</b>	<b>785.900</b>
<b>28 Auflösung von Rückstellungen, sonst. Verbindlichkeiten</b>	<b>703.964</b>	<b>292.095</b>	<b>161.633</b>	<b>240.236</b>	<b>10.000</b>	<b>490.654</b>	<b>282.879</b>	<b>-</b>
<b>29 Entnahme (+) / Zuführung (-) aus der Rücklage</b>	<b>284.661</b>	<b>284.661</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>307.911</b>	<b>273.011</b>	<b>276.311</b>
<b>30 Aktivierte Eigenleistung</b>	<b>89.000</b>	<b>49.400</b>	<b>19.700</b>	<b>12.400</b>	<b>7.500</b>	<b>91.200</b>	<b>93.500</b>	<b>95.900</b>

**Stellenplan  
der Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts**

**2017**

<b>Entgeltgruppe</b>	<b>Zahl der Stellen 2017</b>	<b>Zahl der Stellen 2016</b>	<b>Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016</b>
Entgeltgruppe 13	2,00	2,00	2,00
Entgeltgruppe 12	2,00	2,00	1,00
Entgeltgruppe 11	1,50	1,50	1,50
Entgeltgruppe 10	4,00	4,00	3,64
Entgeltgruppe 9	1,90	1,90	1,00
Entgeltgruppe 8	1,00	1,00	1,00
Entgeltgruppe 7	11,75	10,50	9,94
Entgeltgruppe 6			
Entgeltgruppe 5			
<b>Stellen insgesamt:</b>	<b>24,15</b>	<b>22,90</b>	<b>20,08</b>
Azubi-Tarif	2,00	2,00	2,00
<b>Sonstige Stellen insgesamt</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>
<b>Stellen insgesamt:</b>	<b>26,15</b>	<b>24,90</b>	<b>22,08</b>

In dem Stellenplan sind 0,08 Stellen für externe Dienstleistungen enthalten.



## Gebührenkalkulation 2017

Verteilung	Gesamt		Sparte Telgte		Sparte Everswinkel		Sparte Ostbevern		Sparte Beelen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Jahr	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR				
sonstige betriebliche Erträge	646.700 €	781.300 €	96.800 €	238.200 €	146.400 €	146.300 €	230.000 €	229.300 €	173.500 €	167.500 €
Zinsen und ähnliche Erträge	2.000 €	- €	1.100 €	- €	700 €	- €	100 €	- €	100 €	- €
aktivierte Eigenleistungen	57.500 €	89.000 €	21.300 €	49.400 €	21.700 €	19.700 €	14.500 €	12.400 €	- €	7.500 €
<b>Ertrag</b>	<b>706.200 €</b>	<b>870.300 €</b>	<b>119.200 €</b>	<b>287.600 €</b>	<b>168.800 €</b>	<b>166.000 €</b>	<b>244.600 €</b>	<b>241.700 €</b>	<b>173.600 €</b>	<b>175.000 €</b>
Betriebs- / Unterhaltungskosten Verwaltung	23.500 €	29.300 €	10.000 €	12.400 €	7.000 €	6.100 €	6.500 €	6.700 €	- €	4.100 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kläranlage	1.017.045 €	1.163.100 €	389.500 €	418.200 €	242.500 €	261.200 €	222.500 €	258.200 €	162.545 €	225.500 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kanalisation	225.000 €	168.889 €	55.000 €	56.370 €	45.000 €	36.334 €	45.000 €	41.485 €	80.000 €	34.700 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Pumpstationen	164.500 €	185.000 €	75.000 €	78.000 €	40.000 €	40.000 €	37.000 €	37.000 €	12.500 €	30.000 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Regenbecken	92.200 €	83.000 €	24.000 €	26.000 €	18.000 €	22.000 €	18.000 €	23.000 €	32.200 €	12.000 €
Personalaufwendungen	1.395.695 €	1.498.000 €	547.000 €	614.000 €	282.000 €	308.000 €	329.000 €	354.000 €	237.695 €	222.000 €
Abschreibungen	2.958.300 €	2.852.000 €	1.212.300 €	1.129.000 €	629.000 €	639.000 €	717.000 €	721.000 €	400.000 €	363.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	591.480 €	532.100 €	231.800 €	228.400 €	134.400 €	116.800 €	128.100 €	104.900 €	97.180 €	82.000 €
<b>Aufwand</b>	<b>6.467.720 €</b>	<b>6.511.389 €</b>	<b>2.544.600 €</b>	<b>2.562.370 €</b>	<b>1.397.900 €</b>	<b>1.429.434 €</b>	<b>1.503.100 €</b>	<b>1.546.285 €</b>	<b>1.022.120 €</b>	<b>973.300 €</b>
Anlagen- / Fremdkapitalverzinsung	1.846.729 €	1.960.448 €	1.098.250 €	1.264.200 €	245.625 €	244.600 €	361.572 €	305.548 €	141.282 €	146.100 €
Unterdeckung	208.487 €	5.581 €	437 €	- €	1.210 €	581 €	- €	- €	206.840 €	5.000 €
Überdeckung	1.042.618 €	703.964 €	331.425 €	292.095 €	141.928 €	161.633 €	287.930 €	240.236 €	281.335 €	10.000 €
<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>	<b>6.774.118 €</b>	<b>6.903.154 €</b>	<b>3.192.662 €</b>	<b>3.246.875 €</b>	<b>1.334.007 €</b>	<b>1.346.982 €</b>	<b>1.332.142 €</b>	<b>1.369.897 €</b>	<b>915.307 €</b>	<b>939.400 €</b>

# Gebührenkalkulation 2017

## Anlage 5.1

Sparte Telgte	Plan 2017	Schmutz-	Schmutz-	Niederschlags-	Klein-	abflussl. Gruben,
	in EUR	wasser-	wasser-	wasser-	kläranlagen	Inhalte von
		Ableitung	Reinigung			Chemietoiletten
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
sonstige betriebliche Erträge	238.200 €	66.425 €	75.610 €	95.688 €	338 €	140 €
Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €
aktivierte Eigenleistungen	49.400 €	12.574 €	16.661 €	20.060 €	74 €	31 €
<b>Ertrag</b>	<b>287.600 €</b>	<b>78.998 €</b>	<b>92.271 €</b>	<b>115.748 €</b>	<b>412 €</b>	<b>171 €</b>
Betriebs- / Unterhaltungskosten Verwaltung	12.400 €	3.458 €	3.936 €	4.981 €	18 €	7 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kläranlage	418.200 €	- €	308.355 €	107.896 €	1.378 €	571 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kanalisation	56.370 €	36.641 €	- €	19.730 €	- €	- €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Pumpstationen	78.000 €	25.810 €	- €	52.190 €	- €	- €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Regenrückhaltebecken	26.000 €	- €	- €	26.000 €	- €	- €
Personalaufwendungen	614.000 €	216.552 €	194.797 €	189.062 €	9.608 €	3.981 €
Abschreibungen	1.129.000 €	287.369 €	380.765 €	458.459 €	1.702 €	705 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	228.400 €	48.354 €	109.695 €	69.657 €	490 €	203 €
<b>Aufwand</b>	<b>2.562.370 €</b>	<b>618.183 €</b>	<b>997.548 €</b>	<b>927.974 €</b>	<b>13.197 €</b>	<b>5.467 €</b>
Anlagenkapitalverzinsung	1.264.200 €	480.176 €	195.866 €	586.919 €	876 €	363 €
Unterdeckung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Überdeckung	292.095 €	113.352 €	82.129 €	94.000 €	2.012 €	602 €
<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>	<b>3.246.875 €</b>	<b>906.009 €</b>	<b>1.019.015 €</b>	<b>1.305.146 €</b>	<b>11.648 €</b>	<b>5.057 €</b>
<b>Maßstabseinheiten</b>	<b>770.000 m³</b>	<b>783.000 m³</b>	<b>2.100.000 m²</b>	<b>1.400 m³</b>	<b>1.450 m³</b>	
<b>Gebühren</b>	<b>1,18 €/m³</b>	<b>1,30 €/m³</b>	<b>0,62 €/m²</b>	<b>8,32 €/m³</b>	<b>3,49 €/m³</b>	
	<b>2,48 €/m³</b>					

# Gebührenkalkulation 2017

## Anlage 5.2

Sparte Everswinkel	Plan 2017	Schmutz-	Schutz-	Niederschlags-	Klein-	abflussl. Gruben
	in EUR	wasser Ableitung	wasser Reinigung	wasser	kläranlagen	in EUR
sonstige betriebliche Erträge	146.300 €	44.358 €	34.457 €	67.357 €	110 €	19 €
Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €
aktivierte Eigenleistungen	19.700 €	6.041 €	4.507 €	9.136 €	14 €	2 €
<b>Ertrag</b>	<b>166.000 €</b>	<b>50.399 €</b>	<b>38.963 €</b>	<b>76.492 €</b>	<b>124 €</b>	<b>21 €</b>
Betriebs- / Unterhaltungskosten Verwaltung	6.100 €	1.424 €	2.270 €	2.397 €	7 €	1 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kläranlage	261.200 €	- €	195.330 €	65.143 €	621 €	105 €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kanalisation	36.334 €	23.617 €	- €	12.717 €	- €	- €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Pumpstationen	40.000 €	26.000 €	- €	14.000 €	- €	- €
Betriebs- / Unterhaltungskosten Regenrückhaltebecken	22.000 €	- €	- €	22.000 €	- €	- €
Personalaufwendungen	308.000 €	60.060 €	158.709 €	87.404 €	1.562 €	265 €
Abschreibungen	639.000 €	195.952 €	146.176 €	296.329 €	465 €	79 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	116.800 €	23.066 €	54.702 €	38.829 €	174 €	29 €
<b>Aufwand</b>	<b>1.429.434 €</b>	<b>330.118 €</b>	<b>557.187 €</b>	<b>538.819 €</b>	<b>2.830 €</b>	<b>479 €</b>
Anlagenkapitalverzinsung	244.600 €	89.559 €	33.683 €	121.232 €	107 €	18 €
Unterdeckung	581 €	- €	- €	- €	331 €	250 €
Überdeckung	161.633 €	54.867 €	51.940 €	54.283 €	165 €	378 €
<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>	<b>1.346.982 €</b>	<b>314.411 €</b>	<b>499.967 €</b>	<b>529.276 €</b>	<b>2.979 €</b>	<b>349 €</b>
<b>Maßstabseinheiten</b>		<b>334.000 m³</b>	<b>334.000 m³</b>	<b>1.165.000 m²</b>	<b>425 m³</b>	<b>180 m³</b>
<b>Gebühren</b>		<b>0,94 €/m³</b>	<b>1,50 €/cbm</b>	<b>0,45 €/m²</b>	<b>7,01 €/m³</b>	<b>1,94 €/m³</b>
		<b>2,44 €/m³</b>				

# Gebührenkalkulation 2017

## Anlage 5.3

Sparte Ostbevern	Plan 2017	Schmutz-	Schmutz-	Niederschlags-	Klein-	abflussl. Gruben
	in EUR	wasser Leitung	Reinigung	wasser	kläranlagen	in EUR
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
sonstige betriebliche Erträge	229.300 €	71.804 €	68.684 €	88.488 €	324 €	
Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	
aktivierte Eigenleistungen	12.400 €	4.954 €	2.479 €	4.955 €	12 €	
<b>Ertrag</b>	<b>241.700 €</b>	<b>76.758 €</b>	<b>71.163 €</b>	<b>93.443 €</b>	<b>336 €</b>	<b>- €</b>
Betriebs- / Unterhaltungskosten Verwaltung	6.700 €	2.098 €	2.007 €	2.586 €	9 €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kläranlage	258.200 €	- €	245.680 €	11.361 €	1.159 €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kanalisation	41.485 €	20.120 €	- €	21.365 €	- €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Pumpstationen	37.000 €	17.945 €	- €	19.055 €	- €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Regenrückhaltebecken	23.000 €	- €	- €	23.000 €	- €	
Personalaufwendungen	354.000 €	116.062 €	63.698 €	166.826 €	7.414 €	
Abschreibungen	721.000 €	288.051 €	144.155 €	288.114 €	680 €	
sonstige betriebliche Aufwendungen	104.900 €	29.091 €	39.771 €	35.851 €	188 €	
<b>Aufwand</b>	<b>1.546.285 €</b>	<b>473.368 €</b>	<b>495.310 €</b>	<b>568.157 €</b>	<b>9.449 €</b>	<b>- €</b>
Fremdkapitalzinsen	305.548 €	133.256 €	45.192 €	126.887 €	213 €	
Unterdeckung	- €	- €	- €	- €	- €	
Überdeckung	240.236 €	100.743 €	65.946 €	72.773 €	774 €	
<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>	<b>1.369.897 €</b>	<b>429.122 €</b>	<b>403.393 €</b>	<b>528.829 €</b>	<b>8.553 €</b>	<b>- €</b>
<b>Maßstabseinheiten</b>		<b>379.000 m³</b>	<b>379.000 m³</b>	<b>1.000.000 m²</b>	<b>715 m³</b>	
<b>Gebühren</b>		<b>1,13 €/m³</b>	<b>1,07 €/m³</b>	<b>0,53 €/m²</b>	<b>11,96 €/m³</b>	
		<b>2,20 €/m³</b>				

# Gebührenkalkulation 2017

## Anlage 5.4

Sparte Beelen	Plan 2017		Schmutz- wasser Leitung	Schmutz-wasser Reinigung	Niederschlags- wasser	Klein- kläranlagen und abfl. Gruben
	in EUR	in EUR				
sonstige betriebliche Erträge	167.500 €	90.236 €	26.847 €	50.310 €	106 €	
Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	
aktivierte Eigenleistungen	7.500 €	3.292 €	979 €	3.225 €	4 €	
<b>Ertrag</b>	<b>175.000 €</b>	<b>93.528 €</b>	<b>27.827 €</b>	<b>53.535 €</b>	<b>110 €</b>	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Verwaltung	4.100 €	1.291 €	1.149 €	1.655 €	5 €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kläranlage	225.500 €	- €	167.533 €	57.303 €	663 €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Kanalisation	34.700 €	18.473 €	- €	16.227 €	- €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Pumpstationen	30.000 €	14.700 €	- €	15.300 €	- €	
Betriebs- / Unterhaltungskosten Regenüberlaufbecken	12.000 €	5.880 €	- €	6.120 €	- €	
Personalaufwendungen	222.000 €	97.436 €	28.101 €	95.460 €	1.003 €	
Abschreibungen	363.000 €	159.321 €	47.402 €	156.090 €	188 €	
sonstige betriebliche Aufwendungen	82.000 €	28.204 €	21.887 €	31.823 €	87 €	
<b>Aufwand</b>	<b>973.300 €</b>	<b>325.305 €</b>	<b>266.072 €</b>	<b>379.979 €</b>	<b>1.945 €</b>	
Fremdkapitalzinsen	146.100 €	64.123 €	19.078 €	62.823 €	76 €	
Unterdeckung	5.000 €	- €	4.980 €	- €	20 €	
Überdeckung	10.000 €	- €	- €	10.000 €	- €	
<b>umlagefähige Gesamtkosten</b>	<b>939.400 €</b>	<b>295.900 €</b>	<b>262.303 €</b>	<b>379.267 €</b>	<b>1.930 €</b>	
<b>Maßstabseinheiten</b>		<b>238.500 m³</b>	<b>238.500 m³</b>	<b>880.000 m³</b>	<b>378 m³</b>	
<b>Gebühren</b>		<b>1,24 €/m³</b>	<b>1,10 €/m³</b>	<b>0,43 €/m²</b>	<b>5,11 €/m³</b>	
		<b>2,34 €/m³</b>				

Jahr	Sparte Telgte			Sparte Everswinkel			Sparte Ostbevern			Sparte Beelen		
	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %
	<b>SW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>SW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>SW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>SW</b>	absolut in EUR	relativ in %
2007	2,38 €/m³			2,24 €/m³			2,20 €/m³			1,97 €/m³		
2008	2,41 €/m³	0,03 €/m³	1%	2,26 €/m³	0,02 €/m³	1%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	1,97 €/m³	1,97 €/m³	
2009	2,46 €/m³	0,05 €/m³	2%	2,28 €/m³	0,02 €/m³	1%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,08 €/m³	0,11 €/m³	6%
2010	2,50 €/m³	0,04 €/m³	2%	2,35 €/m³	0,07 €/m³	3%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,08 €/m³	0,00 €/m³	0%
2011	2,63 €/m³	0,13 €/m³	5%	2,35 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,08 €/m³	0,00 €/m³	0%
2012	2,59 €/m³	-0,04 €/m³	-2%	2,35 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,08 €/m³	0,00 €/m³	0%
2013	2,52 €/m³	-0,07 €/m³	-3%	2,46 €/m³	0,11 €/m³	5%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,08 €/m³	0,00 €/m³	0%
2014	2,52 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,46 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,19 €/m³	0,11 €/m³	5%
2015	2,48 €/m³	-0,04 €/m³	-2%	2,44 €/m³	-0,02 €/m³	-1%	2,15 €/m³	-0,05 €/m³	-2%	2,19 €/m³	0,00 €/m³	0%
2016	2,48 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,44 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,20 €/m³	0,05 €/m³	2%	2,29 €/m³	0,10 €/m³	5%
2017	2,48 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,44 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,20 €/m³	0,00 €/m³	0%	2,34 €/m³	0,05 €/m³	2%
	<b>NW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>NW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>NW</b>	absolut in EUR	relativ in %	<b>NW</b>	absolut in EUR	relativ in %
2007	0,62 €/m²			0,38 €/m²			0,50 €/m²			0,39 €/m²		
2008	0,60 €/m²	-0,02 €/m²	-3%	0,39 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,39 €/m²	0,39 €/m²	
2009	0,61 €/m²	0,01 €/m²	2%	0,39 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,37 €/m²	-0,02 €/m²	-5%
2010	0,61 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,39 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,37 €/m²	0,00 €/m²	0%
2011	0,66 €/m²	0,05 €/m²	8%	0,41 €/m²	0,02 €/m²	5%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,37 €/m²	0,00 €/m²	0%
2012	0,64 €/m²	-0,02 €/m²	-3%	0,40 €/m²	-0,01 €/m²	-2%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,37 €/m²	0,00 €/m²	0%
2013	0,62 €/m²	-0,02 €/m²	-3%	0,44 €/m²	0,04 €/m²	10%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,37 €/m²	0,00 €/m²	0%
2014	0,62 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,44 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,40 €/m²	0,03 €/m²	8%
2015	0,62 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,44 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,45 €/m²	0,05 €/m²	13%
2016	0,62 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,44 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,50 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,43 €/m²	-0,02 €/m²	-4%
2017	0,62 €/m²	0,00 €/m²	0%	0,45 €/m²	0,01 €/m²	2%	0,53 €/m²	0,03 €/m²	6%	0,43 €/m²	0,00 €/m²	0%

Jahr	Sparte Telgte			Sparte Everswinkel			Sparte Ostbevern			Sparte Beelen		
	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %	Gebühr	Veränderung	relativ in %
2017	NW öffentl. Straßen	absolut in EUR	relativ in %	NW öffentl. Straßen	absolut in EUR	relativ in %	NW öffentl. Straßen	absolut in EUR	relativ in %	NW öffentl. Straßen	absolut in EUR	relativ in %
	0,64 €/m <sup>2</sup>			0,47 €/m <sup>2</sup>			0,55 €/m <sup>2</sup>			0,45 €/m <sup>2</sup>		
	Klein-kläranlagen	absolut in EUR	relativ in %	Klein-kläranlagen	absolut in EUR	relativ in %	Klein-kläranlagen	absolut in EUR	relativ in %	Klein-kläranlagen	absolut in EUR	relativ in %
2011	5,51 €/m <sup>3</sup>	-1,45 €/m <sup>3</sup>	-26%	4,32 €/m <sup>3</sup>	0,03 €/m <sup>3</sup>	1%	23,65 €/m <sup>3</sup>	-3,50 €/m <sup>3</sup>	-15%	19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2012	4,06 €/m <sup>3</sup>	1,81 €/m <sup>3</sup>	45%	4,35 €/m <sup>3</sup>	0,27 €/m <sup>3</sup>	6%	20,15 €/m <sup>3</sup>	-11,29 €/m <sup>3</sup>	-56%	19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2013	5,87 €/m <sup>3</sup>	0,56 €/m <sup>3</sup>	10%	4,62 €/m <sup>3</sup>	2,12 €/m <sup>3</sup>	46%	8,86 €/m <sup>3</sup>	0,67 €/m <sup>3</sup>	8%	19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2014	6,43 €/m <sup>3</sup>	0,51 €/m <sup>3</sup>	8%	6,74 €/m <sup>3</sup>	0,13 €/m <sup>3</sup>	2%	9,53 €/m <sup>3</sup>	0,02 €/m <sup>3</sup>	0%	19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2015	6,94 €/m <sup>3</sup>	0,30 €/m <sup>3</sup>	4%	6,87 €/m <sup>3</sup>	1,55 €/m <sup>3</sup>	23%	9,55 €/m <sup>3</sup>	0,74 €/m <sup>3</sup>	8%	19,50 €/m <sup>3</sup>	1,46 €/m <sup>3</sup>	7%
2016	7,24 €/m <sup>3</sup>	1,08 €/m <sup>3</sup>	15%	8,42 €/m <sup>3</sup>	-1,41 €/m <sup>3</sup>	-17%	10,29 €/m <sup>3</sup>	1,67 €/m <sup>3</sup>	16%	20,96 €/m <sup>3</sup>	-15,85 €/m <sup>3</sup>	-76%
2017	8,32 €/m <sup>3</sup>			7,01 €/m <sup>3</sup>			11,96 €/m <sup>3</sup>			5,11 €/m <sup>3</sup>		
	abflusslose Gruben	absolut in EUR	relativ in %	abflusslose Gruben	absolut in EUR	relativ in %	abflusslose Gruben	absolut in EUR	relativ in %	abflusslose Gruben	absolut in EUR	relativ in %
2011	3,70 €/m <sup>3</sup>	-0,32 €/m <sup>3</sup>	-9%	1,38 €/m <sup>3</sup>	0,01 €/m <sup>3</sup>	1%	22,20 €/m <sup>3</sup>	-2,05 €/m <sup>3</sup>	-9%	19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2012	3,38 €/m <sup>3</sup>	-0,03 €/m <sup>3</sup>	-1%	1,39 €/m <sup>3</sup>	0,04 €/m <sup>3</sup>	3%	20,15 €/m <sup>3</sup>			19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2013	3,35 €/m <sup>3</sup>	0,36 €/m <sup>3</sup>	11%	1,43 €/m <sup>3</sup>	-0,19 €/m <sup>3</sup>	-13%				19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2014	3,71 €/m <sup>3</sup>	-0,27 €/m <sup>3</sup>	-7%	1,24 €/m <sup>3</sup>	-0,20 €/m <sup>3</sup>	-16%				19,50 €/m <sup>3</sup>	0,00 €/m <sup>3</sup>	0%
2015	3,44 €/m <sup>3</sup>	-0,15 €/m <sup>3</sup>	-4%	1,89 €/m <sup>3</sup>	0,85 €/m <sup>3</sup>	82%				19,50 €/m <sup>3</sup>	1,46 €/m <sup>3</sup>	7%
2016	3,29 €/m <sup>3</sup>	0,20 €/m <sup>3</sup>	6%	1,94 €/m <sup>3</sup>	0,05 €/m <sup>3</sup>	3%				20,96 €/m <sup>3</sup>	-15,85 €/m <sup>3</sup>	-76%
2017	3,49 €/m <sup>3</sup>			0,05 €/m <sup>3</sup>						5,11 €/m <sup>3</sup>		

Die Kosten der Reinigung von Straßensinkkästen sind nicht über die allgemeine Niederschlagswassergebühr zu refinanzieren. Um diese Kosten zu decken und gebührenrechtlich zu erheben, wird für öffentliche Straßen (Bund, Land, Kreis, Kommune) die allgemeine Gebühr für Niederschlagswasser um die Zusatzkosten ergänzt.

Hinweis: Die Gebührensätze des Jahres 2017 für Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben beinhalten in keinem Entsorgungsgebiet die Transportkosten.

**Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017  
der  
Abwasserbetrieb TEO Anstalt öffentlichen Rechts**

**Anlage 1 Erfolgsplan**

**Pos. 1: Umsatzerlöse**

Pos. 11-14: Abwassergebühren

Die Umsatzerlöse aus Entwässerungsgebühren ergeben sich durch Multiplikation des in der jeweiligen Sparte aus der Gebührenkalkulation ermittelten Gebührensatzes mit den angenommenen Maßstabseinheiten.

Die festgestellten Kostenüber- und –unterdeckungen der Vorjahre sind anteilig in den Gebührenkalkulationen sowie den Umsatzerlösen der Erfolgsrechnung 2017 berücksichtigt.

Pos. 15: Auflösung empfangener Ertragszuschüsse und beitragsähnlicher Entgelte

Die Abwasserbetrieb TEO AöR verwendet zur Entlastung der Gebührenzahler die jährlich aufzulösenden Ertragszuschüsse und beitragsähnlichen Entgelte, unter Abzug eines wirtschaftlichen Zinsvorteils aus der interkommunalen Zusammenarbeit, als kalkulatorische Einnahmen und damit zur Gebührenminderung. Im Jahr 2017 kommt dieses Modell nur in der Sparte Everswinkel und Telgte zur Anwendung. Die weiteren Sparten verwenden die vollen Auflösungen von empfangenen Ertragszuschüssen zur Gebührenminderung.

**Pos. 2: Sonstige betriebliche Erträge**

Pos. 22: Erstattung Personal- und Sachleistungen

Die Stadt Telgte erstattet dem Abwasserbetrieb aufgrund einer prozentualen Aufteilung einer Stelle die anteiligen Personalkosten für einen Mitarbeiter. Die Personalaufwendungen sowie die Erstattungen werden in der Sparte Telgte geführt.

Pos. 26: Übrige Erträge

Als übrige Erträge rechnet die Abwasserbetrieb TEO AöR im Wesentlichen mit Einnahmen aus der KWK-Zulage für selbst produzierten Strom auf den Kläranlagen Telgte und Everswinkel.

**Pos. 3: Zinsen und ähnliche Erträge**

Unter Berücksichtigung der derzeitigen Liquidität und des Zinsniveaus wird der Ansatz für Zinserträge aus Tages- und Festgeldkonten für 2017 auf 0 € festgesetzt. Weitere Zinserträge ergeben sich aus gestundeten Forderungen.

**Pos. 4: Aktivierte Eigenleistungen**

Der Personalkostenanteil der technischen Mitarbeiter, der auf investive Tätigkeiten entfällt, wird aktiviert und fließt damit in die Abschreibungen ein. Die aktivierten Eigenleistungen werden gebührenmindernd eingesetzt.

**Pos. 5: Materialaufwand**

Pos. 50: Betriebs- und Unterhaltungskosten Verwaltung

Für die Verwaltungseinheit wird der voraussichtliche Aufwand für Betriebs- und Unterhaltungskosten auf Basis der Vorjahre abgeschätzt.

Pos. 51: Betriebs- und Unterhaltungskosten Kläranlagen

Für die Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kläranlagen ist auf Basis der Erfahrungen der Vergangenheit eine Planposition ermittelt worden. Darin enthalten sind die Materialaufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen. Insbesondere die Reparaturaufwendungen sind dabei nur schwer abzuschätzen.

Die voraussichtliche Erhöhung der EEG Umlage um rund 0,01 €/kWh erhöht insgesamt den Stromaufwand des Abwasserbetriebes um ca. 20 T€. Der Abwasserbetrieb bezieht weiterhin ausschließlich Ökostrom entsprechend dem CMS Standard 82:EE02.

Die Abfallwirtschaftsgesellschaft des Kreises Warendorf mbH organisiert kreisweit die Entsorgung der bei der Abwasserbehandlung anfallenden Klärschlämme, des Rechengutes und Sandfanges. Im nächsten Jahr werden die Entsorgungskosten für Klärschlamm gegenüber dem Vorjahr um rund 4,3 % steigen. Obwohl eine landwirtschaftliche Verwertung des Klärschlammes teilweise rechtlich noch möglich ist, ist dieser Entsorgungsweg gegenüber der thermischen Verwertung preislich unattraktiv.

Neben den allgemeinen Verbrauchspositionen wird das zweijährige Projekt zum Einsatz von bioaktiven Enzymen auf der Kläranlage Everswinkel fortgesetzt. Mit Hilfe der Zugabe von „Celluferm“ wird eine Steigerung der Faulgasausbeute und eine Erhöhung des Trockensubstanzabbaus erwartet. Als Zusatzeffekt sollen Verzopfungen und Ablagerungen im Faulturm verringert werden. Insofern ist mit einem geringeren Wartungsaufwand und reduzierter Störanfälligkeit zu rechnen. Während des Projektzeitraums erfolgen betriebliche und wirtschaftliche Auswertungen zur Dokumentation.

Pos. 52: Betriebs- und Unterhaltungskosten Kanalisation

Der Aufwand zum Betrieb und zur Unterhaltung der Kanalisation setzt sich zusammen aus Kosten zum Spülen von Kanälen, der Rattenbekämpfung, von Inspektionen im Rahmen der Gewährleistung, von allgemeinen Reparaturen und zur Reinigung von Straßensinkkästen.

Pos. 53: Betriebs- und Unterhaltungskosten Pumpstationen

Der Aufwand zum Betrieb und zur Unterhaltung der Pumpstationen setzt sich zusammen aus dem Stromverbrauch und den Instandhaltungskosten.

Pos. 54: Betriebs- und Unterhaltungskosten Kleinkläranlagen, abflusslose Gruben

Im Rahmen der erwarteten Mengen aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben wurde für den Transport und die Entleerungen der Aufwand ermittelt.

Pos. 55: Betriebs- und Unterhaltungskosten von Regenbauwerken

Für das Jahr 2017 ist zur Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der abwassertechnischen Anlagen die Grünpflege im Frühjahr und Herbst vorgesehen.

**Pos. 6: Personalaufwendungen**

Der Ansatz für die Personalkosten wurde unter Berücksichtigung der aktuellen Personalkostentabellen, der Tarifsteigerung in Höhe von 2,35 %, der tariflichen Stufenaufstiege sowie der geplanten Stellenbesetzung ermittelt. Sollten sich auf Basis einer unterjährigen Stellenbewertung andere Grundlagen ergeben, ist der Aufwand entsprechend anzupassen.

Im Stellenplan sind bis Dezember 2018 0,08 Stellen für externe Dienstleistungen enthalten. Die Erträge für die Bereitstellung von Personal werden im Erfolgsplan unter Pos. 22 ausgewiesen.

**Pos. 7: Abschreibungen**

Die Höhe der Abschreibungen ergibt sich aus dem bestehenden Anlagevermögen, den hinterlegten Nutzungsdauern und der Investitionstätigkeit des Abwasserbetriebes.

#### **Pos. 8: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

##### Pos. 80: Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag beinhaltet im Wesentlichen Serviceleistungen der Anteilsträger an den Abwasserbetrieb. Darin enthalten ist die Gebührenerhebung im Entsorgungsbereich Telgte durch die Stadt Telgte, die Personalserviceleistungen und EDV Dienstleistungen der Stadt und des Kreises sowie der Ersatz für den Bereitschaftsdienst in der Gemeinde Beelen durch Mitarbeiter der Gemeinde. Zudem enthält die Planposition den Aufwand für die Wasserverbrauchslisten.

##### Pos. 81: Büroräume, EDV

Für die im Zusammenhang mit der Anmietung der Verwaltungszentrale der Abwasserbetrieb TEO AöR entstehenden Kosten (Kaltmiete, Reinigung, Kopierer, Netzwerkverbindungen) wird ein pauschaler Ansatz gebildet. Darüber hinaus sind die Kosten für die Nutzung von Software (DATEV, Sfirm) und der Geobasisdaten enthalten.

##### Pos. 82: Pachten und Erbbauzinsen

Die aufzuwendenden Pachten für Flächen des Abwasserbetriebes sind gemäß den vorhandenen Verträgen eingeplant.

##### Pos. 83: Betriebskosten der Fahrzeuge

Unter dieser Position werden die Aufwendungen (Betriebskosten, Versicherung, Steuer) für die Fahrzeuge des Abwasserbetriebes berücksichtigt.

##### Pos. 84: Abwasserabgabe

Der Abwasserbetrieb wird im Jahr 2017 voraussichtlich mit einer Abwasserabgabe in Höhe von 93.000 € belastet. In der Sparte Telgte ist im Zuge der Sanierung der Kläranlage durch die Außerbetriebnahme des Faulturms mit einer erhöhten Abwasserabgabe zu rechnen.

##### Pos. 85: Versicherungen, Verbands- und Mitgliedsbeiträge

Beiträge sind an die Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, an die Wasser- und Bodenverbände, den Arbeitsmedizinischen Dienst, den Kommunalen Arbeitgeberverband, den Städte- und Gemeindebund, die Kommunal Agentur NRW und die Berufsgenossenschaft zu zahlen.

Weiterhin bestehen folgende Versicherungen:

- Gebäude und Inventar
- Elektronik
- Maschinen
- Strafrechtsschutz
- Vermögenseigenschaden
- Vermögensschadenhaftpflicht
- Betriebshaftpflicht

##### Pos. 86: Gutachter-, Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten, Bekanntmachungen

Diese Pos. umfasst die Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses und die Prüfung der Eröffnungsbilanz sowie für die Auditierung im Rahmen der Zertifizierung des Qualitäts-, Umwelt- und Risikomanagements. Des Weiteren sind Kosten für die Übernahme der Gebührenerhebung und Bekanntmachungen von Satzungen berücksichtigt.

Zudem ist die folgende Position für das Jahr 2017 geplant:

1. Neukalkulation des Kanalanschlussbeitrages für die Entsorgungsgebiete der Abwasserbetrieb TEO AöR (ca. 10.000 €)

Nach § 13 der Beitrags- und Gebührensatzung erhebt die Abwasserbetrieb TEO AöR zum Ersatz des durchschnittlichen Aufwandes für die Herstellung der öffentlichen Abwasseranlage einen Kanalanschlussbeitrag im Sinne des § 8 Abs. 4 Satz 3 KAG NRW.

Obwohl die durchschnittlichen Kosten für die Herstellung der öffentlichen Abwasseranlagen durch den Markt und nicht durch das Entsorgungsgebiet bestimmt werden, weisen die einzelnen Beitragssätze der Entsorgungsgebiete auch aufgrund ihrer veralteten Kalkulation starke Unterschiede auf.

Der Beitragssatz in den einzelnen Entsorgungsgebieten beträgt derzeit:

Telgte	6,47 €
Everswinkel	9,49 €
Ostbevern	4,02 €
Beelen	5,98 €

Die Ergebnisse der Neukalkulation werden zunächst dem Verwaltungsrat vorgestellt.

Pos. 87: Telefon und Mobilfunk, Kuvertierung und Porto

In den Telefon- und Mobilfunkkosten sind die 5 Standorte sowie die Anbindung der Pumpwerke an das Prozessleitsystem berücksichtigt. Der Ansatz beinhaltet Aufwendungen für den Versand der Gebührenbescheide und allgemeinen Briefverkehr.

Pos. 88: Sonstiger betrieblicher Aufwand

Unter der Position der sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden im Wesentlichen Kosten zur Aus- und Fortbildung, zur Arbeitssicherheit, zur Beitreibung von Zahlungsrückständen und zur Repräsentation ausgewiesen.

Pos. 89: Aufwand aus dem Abgang von Anlagevermögen

Für Anlagegüter die die geplante Nutzungsdauer nicht erreichen, wurde in einzelnen Sparten eine Eventualposition gebildet.

**Pos. 9: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Position beinhaltet die zu erwartenden zahlungswirksamen Fremd- und Eigenkapitalzinsen.

Im Jahr 2017 ist mit einem vollständigen Rückfluss der Vorfinanzierung aus der Erschließung Grevener Damm Süd der Jahre 2015/2016 durch die Gemeinde an den Abwasserbetrieb zu rechnen.

**Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag**

Aus dem Wechsel des Modells zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft des Abwasserbetriebes ergibt sich für die Sparte Everswinkel eine Gewinnerhöhung in Höhe von 43 T€ und in der Sparte Telgte in Höhe von 35 T€.

In der Sparte Beelen wird auf die Möglichkeit des Modells zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft des Abwasserbetriebes trotz der Möglichkeit zur Vermeidung zukünftiger Gebührenerhöhungen verzichtet. Zudem wird zur größtmöglichen Gebührenkontinuität in der Gebührekalkulation der Sparte Beelen die handelsrechtliche Abschreibung anstelle der kalkulatorischen Abschreibung verwendet.

In der Sparte Ostbevern ergibt sich aufgrund des hohen Finanzierungsbedarfs im Jahr 2017 keine Möglichkeit entsprechend dem Modell eine finanzielle Stärkung zu erreichen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 werden die endgültigen Beträge zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft ermittelt.

Die Nutzung des Modells zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft hat automatisch die Anhebung der Jahresüberschüsse in der Sparte zur Folge. Ein Verbleib im Abwasserbetrieb oder die Ausschüttung an die Anteilsträger ist mit Beschluss des Jahresabschlusses festzulegen.

## **Anlage 2 Vermögens- und Investitionsplan**

Im Vermögens- und Investitionsplan wird auf die Darstellung der unentgeltlich übertragenen Baumaßnahmen von Erschließungsträgern aufgrund der nicht genau bestimmbar Grö-ßenordnung und des aus dem Erschließungsvertrag nicht genau terminierten Zeitpunktes verzichtet. Für diese Maßnahmen ergibt sich kein Finanzierungsbedarf.

### **Pos. 1: Einnahmen**

#### Pos. 11: Kanalanschlussbeiträge, Zuschüsse

Für das Jahr 2017 wird mit Erschließungsbeiträgen und Zuschüssen in Höhe von 1.160.000 € gerechnet. Insbesondere die schnelle Vermarktung der Wohnbaugrundstücke im Baugebiet „Grevener Damm“ führen zu einem hohen Liquiditätsrückfluss in der Sparte Ostbevern.

#### Pos. 12: Erwirtschaftete Abschreibungen

Die erwirtschafteten Abschreibungen stehen als Finanzierungsmittel für Neu- und Reinvestitionen zur Verfügung.

#### Pos. 13: Auflösung ARAP

Die veranschlagten Einnahmen entsprechen der in der Erfolgsrechnung berücksichtigten erfolgswirksamen Auflösung der jährlichen Untersuchungen des Kanalsystems (siehe Pos. 26).

#### Pos. 14: Liquidität

Es ist nicht davon auszugehen, dass der Abwasserbetrieb eine frei verfügbare Liquidität aus dem aktuellen Jahr in das Folgejahr überträgt.

#### Pos. 15: Forderungen gegen verbundene Gesellschafter

Der gemeinsame Cash-Pool des Abwasserbetriebes ist für die Vermögens- und Investitionsplanungen in den Sparten des Wirtschaftsplans entsprechend den Spartenbilanzen des Jahresabschlusses aufzugliedern

#### Pos. 16: Gewinn/Verlust

Die veranschlagten Einnahmen entsprechen dem Abschlussergebnis des Erfolgsplanes.

#### Pos. 17: Kapitalbedarf/Finanzmittelüberschuss

Aus dem Vermögens- und Investitionsplan ergibt sich im Jahr 2017 ein Fremdkapitalbedarf in Höhe von 11.886 T€.

Unter Berücksichtigung der im historischen Vergleich aktuell günstigen Zinssätze für Fremdkapital ist eine vertragliche Gestaltung zur langfristigen Sicherung der Konditionen von Vorteil. Aus diesem Grund ist bei der Neuaufnahme von Fremdkapital neben dem Festzinsdarlehen auch der Einsatz eines variabel verzinsten Darlehens mit Zinsswap zur Zinssicherung zu prüfen und gegebenenfalls einzusetzen. Die Konnexität der Laufzeit des Darlehens mit dem Zinsswap ist sicherzustellen.

### **Pos. 2: Ausgaben**

#### Pos. 21: Investitionen Kanalisation:

##### Pos. 2100: Allgemeine Kanalsanierungsmaßnahmen und Grundstücksanschlüsse

Bedarfsposition für allgemeine Kanalsanierungsmaßnahmen sowie zur Herstellung von Grundstücksanschlüssen im TEO-Entsorgungsgebiet (z.B. Lütken Heide in Telgte, Gelände Elberich in Everswinkel).

Pos. 2101: Erwerb von immateriellem und beweglichen Vermögen

Für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen wird eine allgemeine Bedarfsposition gebildet. Zur Verlängerung der Einleitgenehmigungen ist aufgrund der Forderung der Unteren Wasserbehörde in Beelen eine BWK M7 Betrachtung durchzuführen. Zum Erhalt der Mischwasserentlastungen im Entsorgungsgebiet Telgte ist eine Flora-Fauna-Habitat-Vorprüfung durch die Bezirksregierung gefordert. Die steigenden aufsichtsbehördlichen Anforderungen sind Teil der Maßnahmen zur Erfüllung der Wasserrahmenrichtlinie.

Pos. 2102: Allgemeine Vorplanungen für neue Erschließungsgebiete und Erschließungen

Bedarfsposition für allgemeine Vorplanungen sowie für die geplanten Erschließungen im TEO Entsorgungsgebiet:

Telgte

Erschließungen:

- Wohngebiet, Wohnen an der Weide
  - Gewerbegebiet, Erweiterung Kiebitzpohl-Nord
  - Wohngebiet, östlich Brink
- Nach endgültiger Feststellung des Umfangs der Baumaßnahme und unter Berücksichtigung der letzten Ausschreibungsergebnisse wird zur Umsetzung der Maßnahme eine Anpassung der Mittel um 83 T€ notwendig

Planungen:

- Wohngebiet, Brink Vadrup
- Wohngebiet, Telgte Süd-West
- Wohngebiet, westlich an der Bever

Für die Erschließungen sind Mittel in Höhe von 2.031 T€ und für weitere Planungen 190 T€ inkl. Mittelübertragungen berücksichtigt. Zur Sicherstellung der Erschließungen sind in der Planposition weitere 300 T€ für Grundstückskäufe zur Schaffung von Regenrückhaltungen enthalten.

Zudem ist insgesamt die Niederschlagswasserableitung im gesamten Ortsgebiet Vadrup aufgrund der BWK M3 Betrachtung sowie der geplanten Ortsentwicklung unter Berücksichtigung der hydraulischen Belastungsgrenzen zu überprüfen.

Everswinkel

- Erschließung Gewerbegebiet, Grothues, 390 T€

Für die Erschließung sind Mittel in Höhe von 390 T€ und für weitere Planungen 30 T€ berücksichtigt.

Ostbevern

Erschließungen:

- Wohngebiet, Grevener Damm Süd
  - Gewerbegebiet, Nord
- Neben der Mittelübertrag zum Abschluss der Baumaßnahme ist zur Erstattung der Kosten der Straßenwiederherstellung im Gewerbegebiet Nord der Mittelsatz um 20 T€ zu erhöhen

Planungen:

- Wohngebiet, ehemals GG West
- Wohngebiet, Wischhausstr.
- Gewerbegebiet, Nord Erweiterung III

Für die Erschließungen sind Mittel in Höhe von 862 T€ und für weitere Planungen 180 T€ inkl. Mittelübertragungen berücksichtigt.

#### Beelen

Planungen:

- Wohngebiet Seehusen

Für die Planung des Wohngebietes Seehusen und weitere Planungen sind 60 T€ berücksichtigt.

#### Maßnahmen Telgte

##### Pos. 2103: TG 8 Altstadt

Für das Jahr 2017 ist in einem gemeinsamen Projekt mit der Stadt Telgte und den Stadtwerken ETO die Sanierung der Kapellenstr. und des Marktplatzes sowie in Teilen der Herrenstr. geplant. Zu dem Mittelübertrag aus 2016 sind weitere 550 T€ € zur Abwicklung der Maßnahme eingeplant.

Auf Basis der Inspektion des Teilgebietes 8 sind zur Vorbereitung der weiteren Sanierung in der Altstadt (Voßhof und Kreuzungsbereiche in der Bahnhofstr.) 100 T€ eingeplant. Eine konkrete Kostenposition kann erst nach Abschluss der Planungsphase für den WP 2018 gebildet werden.

##### Pos. 2104: TG 2, 3, 7, Waldsiedlung, Brefeldweg, Eichenweg

Die Inspektion der Abwasserleitungen im Rahmen der SÜwVO Abw wird zur Sanierungsplanung verwendet. Die Maßnahme ist im Jahr 2016 beauftragt. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

##### Pos. 2105: TG 3 Brefeldweg

In Kombination mit der Straßenbaumaßnahme der Stadt Telgte ist in einer zweigeteilten Maßnahme eine Sanierung der Abwasserleitungen im Bereich Probst-Schrull-Weg und Koldingweg vorgesehen. Zu dem Mittelübertrag aus 2016 sind weitere 425 T€ zur Abwicklung der Maßnahme berücksichtigt.

##### Pos. 2106: TG 11 Orkotten

Im Teilgebiet 11 sind folgende Maßnahmen durchzuführen/abzuschließen:

##### Gildeweg

Die in Kombination mit den Maßnahmen der Stadt und den Stadtwerken durchgeführte Sanierung der Abwasserleitungen am Gildeweg im Jahr 2016 ist noch abzuschließen. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

##### Eichendorfstr.

Die in Kombination mit der Straßenbaumaßnahme der Stadt Telgte durchgeführte Sanierung der Abwasserleitungen in der Eichendorfstr. im Jahr 2016 ist noch abzuschließen. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

##### Orkotten

Im Rahmen der geplanten Errichtung eines Kreisverkehrs im Orkotten ist vor Durchführung der Straßenbaumaßnahme auf Basis der Inspektion der Kanäle eine Sanierung im Jahr 2017 vorgesehen. Zu dem Mittelübertrag aus 2016 sind weitere 270 T€ zur Abwicklung der Maßnahme eingestellt.

#### Maßnahmen Everswinkel

Pos. 2107: TG 15 Wiemstrasse + 16 Hauptstrasse, Alverskirchen

Auf Basis der durch den Abwasserbetrieb ermittelten Daten ist im Jahr 2017 eine Sanierungsplanung durch ein Ingenieurbüro zu erarbeiten. Zu dem Mittelübertrag aus 2016 sind weitere 50 T€ eingestellt.

Insgesamt ist für die Umsetzung des Sanierungskonzeptes ein mehrjähriger Zeitraum zur Verteilung der finanziellen Auswirkungen und der Inanspruchnahme von personellen Kapazitäten vorgesehen.

Pos. 2108: TG 3 Münsterstr.

Im Teilgebiet 3 sind folgende Maßnahmen durchzuführen:

Overnkamp, Krummes Land

Für die Umsetzung der aus dem Jahr 2016 geplanten Maßnahmen zur Herstellung der hydraulischen Aufnahmefähigkeit der Kanäle ist es notwendig, den Planansatz aus dem Jahr 2016 entsprechend dem Ergebnis der Ausschreibung um 60 T€ zu erhöhen.

Musenstiege

Im Rahmen der Nachverdichtung an der Musenstiege wird zur Sicherstellung der hydraulischen Aufnahmefähigkeit des Kanalsystems der Neubau eines DN 300 Mischwasserkanals notwendig. Für die Maßnahme werden 75 T€ angesetzt.

Gartenstr., Breede

Infolge der Inspektion der Abwasserleitungen des Teilgebietes wurde in der Gartenstrasse und Breede ein Sanierungsbedarf am Kanalsystem ermittelt. Zur Sanierung der betroffenen Bereiche werden 200 T€ eingestellt.

Weiterer Sanierungsbedarf kann sich möglicherweise durch die hydraulische Prüfung (siehe Pos. 26) der zusammenhängenden Teilgebiete ergeben.

Pos. 2109: TG 1 Freckenhorster Str.

Die Inspektion der Abwasserleitungen im Rahmen der SÜWVO Abw wird zur Sanierungsplanung verwendet. Die Maßnahme ist im Jahr 2016 beauftragt. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

Maßnahmen Ostbevern

Pos. 2110: TG 2 Beusenstr.

Die Inspektion der Abwasserleitungen im Rahmen der SÜWVO Abw wird zur Sanierungsplanung verwendet. Die Maßnahme ist im Jahr 2016 beauftragt. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

Pos. 2111: DRL Westumgehung

Die Baumaßnahme wurde gemeinsam mit der Gemeinde Ostbevern im Jahr 2013 begonnen. Bei der Erschließung von neuen Bau- und Gewerbegebieten wird die Verlängerung der Druckrohrleitung notwendig.

Maßnahmen Beelen

Pos. 2112: TG 6 Gaffelstadt

Für die im Jahr 2016 angefangene Maßnahme „Greffener Str.“ werden die Mittel zur Abwicklung in das Jahr 2017 übertragen.

Pos. 22: Investitionen Kläranlagen

Pos. 2200: Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen

Neben der Einrichtung der Zeiterfassung beinhaltet diese Position allgemeine Investitionen für Ausrüstungsgegenstände sowie für Werkstatt-, Labor- und Büroausstattungen.

Pos. 2201: Kläranlagen

Kläranlage Telgte

Die zentrale Kläranlage der Stadt Telgte wurde im Jahr 1983 erbaut. Mit einer Nutzungsdauer von 30 Jahren haben die weitestgehend noch im Einsatz befindlichen maschinen- und elektrotechnischen Einrichtungen der Abwasserreinigungsanlage ihr technisches Lebensalter erreicht. Für das Jahr 2017 ist insbesondere die Sanierung der Schlammfäulung mit allen Zu- und Ablaufleitungen einschließlich Pumpen, des Trockengasbehälters und der Neubau eines 2. Gasbehälters sowie der Fackelanlage vorgesehen. Die Folgeaufträge zur Fortsetzung der Sanierung sind teilweise im Jahr 2017 zu erteilen. Aus diesem Grund sind die notwendigen finanziellen Mittel im gleichen Jahr bereitzustellen. Zu der Mittelübertragung werden für das Projekt weitere 1.600 T€ eingestellt. Für kleinere Einzelmaßnahmen werden Bedarfspositionen gebildet.

Kläranlage Everswinkel

Für kleinere Einzelmaßnahmen werden Bedarfspositionen gebildet. Nach der umfangreichen Sanierung der Gebäude- und Maschinenteknik und der Kapazitätsanpassung in den Jahren 2011, 2012, 2013 erfolgt im Jahr 2017 die Erneuerung der rund 25 Jahre alten Elektrotechnik. Zur Abwicklung der Maßnahme werden zu dem Mittelübertrag weitere 329 T€ bereitgestellt.

Kläranlage Ostbevern

Für kleinere Einzelmaßnahmen (z.B. Erneuerung des Auslaufbauwerkes) werden Bedarfspositionen gebildet. Nach dem ersten Schritt der Ermittlung des Sanierungsbedarfs der Kläranlage Ostbevern (Betonbecken, Maschinen-, Elektrotechnik und Betriebsgebäude) im Jahr 2016 ist im Jahr 2017 die Ausschreibung der gesamten Ingenieurleistungen des mehrjährigen Projektes und die Auftragsvergabe vorgesehen. Aus diesem Grund sind die finanziellen Mittel schon im Jahr 2017 bereitzustellen. Neben dem Mittelübertrag werden weitere 500 T€ berücksichtigt.

Kläranlage Beelen

Für kleinere Einzelmaßnahmen werden Bedarfspositionen gebildet. Zur Abwicklung des Austauschs des Rechens aus dem Jahr 2016 werden die verfügbaren Mittel des Wirtschaftsplans 2016 übertragen. Im Weiteren ist der Austausch des Elektroschranks für den Rechen vorgesehen.

Pos. 23: Investitionen in Pumpstationen, Regenbauwerke und sonstige

Pos. 2300: Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen

Als Bedarfsposition für den Erwerb von beweglichem Vermögen.

Pos. 2301: Pumpstationen

Für kleinere Einzelmaßnahmen wird eine Bedarfsposition gebildet (T und E).

PW Eiproductenwerk (O)

Für das Pumpwerk Eiproductenwerk ist der Austausch der Pumpen, der Rohrleitungen, der Armaturen, der E-Technik und Maschinenteknik wie auch der Schalschrank und die Herstellung eines Notstromanschlusses vorgesehen. Für die Maßnahme werden 30 T€ eingestellt.

PW Goldwiese (O)

Zur Sicherstellung der Funktionsfähigkeit des Pumpwerkes sind die Pumpen auszutauschen. Für die Maßnahme werden 17 T€ eingestellt.

PW Gewerbegebiet Nord, Lux, Schlichtenfelde (O)

Zur Sicherstellung der Funktionsfähigkeit der Pumpwerke ist die Fernwirktechnik und Pumpensteuerung sowie die Schieber und Rückschlagklappen zu erneuern und eine Notstromspeisung herzustellen. Für die Maßnahme werden 15 T€ eingestellt.

PW Kirchplatz, Breede, Bonkamp, Agrata (B)

Zur Sicherstellung der Funktionsfähigkeit, Einrichtung der Fernwirktechnik und Herstellung des Notstromanschlusses der Pumpwerke ist die Sanierung vorgesehen. Für die Maßnahme werden 35 T€ eingestellt.

Pos. 2302: Regenbauwerke

Telgte

Aus der BWK M3 Untersuchung zur gewässerverträglichen Einleitung von Niederschlagswasser aus dem Ortsgebiet in die Vorflut ergibt sich in Abstimmung mit der unteren Wasserbehörde für das Entsorgungsgebiet Telgte die Anforderung zwei Regenrückhaltebecken in Vadrup zu errichten. (siehe Pos. 2102)

Für den Erwerb von Flächen sind die Mittel aus dem Jahr 2016 zu übertragen.

Im Weiteren ist der Erwerb des Grundstückes zur Regenrückhaltung Telgte Süd-Ost geplant. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen.

Im Rahmen der Herstellung der Verkehrssicherung gemäß Beschluss des Verwaltungsrates ist nach Abschluss der Errichtung der Zäune auf den Regenbauwerken des Abwasserbetriebes der 2. Schritt zur Sicherung der Auslaufbauwerke im Jahr 2017 umzusetzen. Zu dem Mittelübertrag aus dem Jahr 2016 sind weitere 40 T€ einzustellen. Die Projektkosten setzen sich dabei aus den Zaunbaukosten, den anzufertigenden Schutzgittern, der teilweise notwendigen Vermessung und dem Grünschnitt zusammen.

Um den aufsichtsrechtlichen Anforderungen zu entsprechen, ist die Erneuerung der Messeinrichtungen der Abschlagsbauwerke des Abwasserbetriebes zur Ermittlung der Abschlagsmengen notwendig. Für diese Maßnahme sind 50 T€ eingestellt.

Everswinkel

Aus der BWK M3 Untersuchung zur gewässerverträglichen Einleitung von Niederschlagswasser aus dem Ortsgebiet in die Vorflut ergibt sich in Abstimmung mit der unteren Wasserbehörde für das Entsorgungsgebiet Everswinkel die Anforderung drei Regenrückhaltebecken zu errichten.

Zur Erfüllung der aufsichtsrechtlichen Anforderungen wird in einer gemeinsamen Maßnahme mit der Gemeinde das Regenrückhaltebecken in Alverskirchen angepasst. Für dieses Projekt sind 30 T€ einzuplanen. Im Folgenden sind die darüber hinaus geforderten Regenrückhaltebecken „Vitusbad“ und „Auf dem Knapp“ herzustellen oder anderweitige Rückhaltmöglichkeiten zu schaffen. Zur Untersuchung weiterer Lösungsansätze sind 40 T€ eingestellt.

Für den Erwerb von Flächen sind die Mittel aus dem Jahr 2016 zu übertragen.

Im Rahmen der Herstellung der Verkehrssicherung gemäß Beschluss des Verwaltungsrates ist nach Abschluss der Errichtung der Zäune auf den Regenbauwerken des Abwasserbetriebes der 2. Schritt zur Sicherung der Auslaufbauwerke im Jahr 2017 umzusetzen. Zu dem Mittelübertrag aus dem Jahr 2016 sind weitere 30 T€ einzustellen. Die Projektkosten setzen sich dabei aus den Zaunbaukosten, den anzufertigenden Schutzgittern, der teilweise notwendigen Vermessung und dem Grünschnitt zusammen.

### Ostbevern

Die Einleitungsgenehmigungen für Niederschlagswasser aus dem Gebiet Loheide laufen zum 31.07.2017 aus. In Abstimmung mit der Unteren Wasserbehörde sind zur Verlängerung der Genehmigungen und damit zur Sicherstellung der Niederschlagsentwässerung des Baugebietes Änderungen an den bestehenden nur unzureichend gedrosselten Einleitungen vorzunehmen.

Aufgrund der Bauleitplanung zur „Wischhausstr.“ sind schon jetzt Flächen durch den Abwasserbetrieb als wasserwirtschaftliche Flächen zu sichern und für den Bau von Regenrückhaltebecken zur gewässerverträglichen Bemessung der bestehenden und neuen Einleitungen vorzuhalten. Die genaue Größe und Ausgestaltung ist mit der geplanten Erschließung abzustimmen und möglichst zu optimieren.

In den folgenden Jahren ist gemäß BWK M3 Untersuchung die Rückhaltung an den Einleitungsstellen Berkenkamp und im Ortsgebiet Brock zu optimieren. Vor weiteren Planungen ist die aus der Kanalinspektion zu beauftragende Hydraulik des Ortsteils Brock im Jahr 2017 durchzuführen.

Für den Erwerb von Flächen sind die Mittel aus dem Jahr 2016 zu übertragen.

Im Rahmen der Herstellung der Verkehrssicherung gemäß Beschluss des Verwaltungsrates ist nach Abschluss der Errichtung der Zäune auf den Regenbauwerken des Abwasserbetriebes der 2. Schritt zur Sicherung der Auslaufbauwerke im Jahr 2017 umzusetzen. Zur Sicherstellung der Abwicklung werden die verfügbaren Mittel aus dem Wirtschaftsplan 2016 übertragen. Die Projektkosten setzen sich dabei aus den Zaunbaukosten, den anzufertigenden Schutzgittern, der teilweise notwendigen Vermessung und dem Grünschnitt zusammen.

Zur Vermeidung der Einzäunung des Regenrückhaltegrabens an der Wischhausstr. ist eine Aufweitung des Grabens zur Reduzierung der Einstauhöhe und damit zur Minderung des Gefahrenpotenzials vorgesehen. Ein weiterer damit verbundener positiver Nebeneffekt ist die deutlich wirtschaftlichere Grünunterhaltung der abwassertechnischen Anlage. Hierzu ist der Erwerb einer kleinen Teilfläche notwendig. Insgesamt ist für die Maßnahme ein Betrag von 50 T€ eingestellt.

### Beelen

Aus den Erfahrungen der letzten Ausschreibungen zur Kostensteigerung ist zum jetzigen Planungsstand das Projekt „Errichtung einer Sedipipe-Anlage“ in der Siemensstr. nicht mit dem auf Basis der Kostenschätzung ermittelten Plansatzes des Jahres 2016 abzuwickeln. Zu dem Mittelübertrag sind weitere 40 T€ berücksichtigt.

Unter Anwendung der im Abwasserbetrieb TEO unter Beteiligung des Kommunalversicherers ermittelten Verkehrssicherungspflicht von Abwasseranlagen ergibt sich für das Entsorgungsgebiet Beelen ein Bedarf in Höhe von insgesamt 96 T€. Die Projektkosten setzen sich dabei aus den vorgenannten Sicherungsmaßnahmen (Zäune, Schutzgitter) sowie eines zu überprüfenden Umbaus des RRB Westlich Gaffelstadt zur Trennung der erforderlichen Regenrückhaltung vom Gewässer zusammen. Mit dieser Maßnahme kann dann auf den aus Verkehrssicherungspflicht zu erstellenden Zaun verzichtet werden.

Für das Regenüberlaufbecken ist aufgrund der derzeitigen Undichtigkeiten der Austausch des Schiebers vorgesehen. Für das Projekt sind 15 T€ berücksichtigt.

Pos. 24: Investitionen Verwaltung

Pos. 2400: Erwerb von immateriellem und beweglichem Vermögen

Für die Verwaltungseinheit ist die Anschaffung von Möbeln und EDV vorgesehen. Zudem ist die Zeiterfassung ab dem Jahr 2017 bei der Servicestelle beim Kreis Warendorf zu organisieren.

Aus dem Gesamtansatz ist ein Anteil von rund 40.000 € für die Vernetzung der Standorte des Abwasserbetriebes und die autarke Aufstellung eines EDV-Systems unabhängig von der Stadt Telgte und der CITEQ eingeplant.

Mit dieser Vorgehensweise werden die angeführten Ziele verfolgt:

- Flexibilität bei der Organisation der EDV unabhängig von der Verfügbarkeit der Stadt Telgte und der CITEQ
- Einheitliche Organisation der Zeiterfassung
- Einheitlicher Außenauftritt mit Domain-Mailadressen
- Zugriff auf die gemeinsamen Kalender von Outlook über die Standorte (Gewährleistungen, Statistiken, Meldungen an Aufsichtsbehörden) und volle Funktionsfähigkeit von Outlook nutzen
- Zugriff auf die Datenhaltung (technische Abteilung und allgemeine Daten) in der Verwaltung von den Kläranlagen
- Aufnahme in das Datensicherungskonzept der Verwaltung bei wichtigen Daten der Kläranlagen
- Mittelfristig digitaler und direkter Dokumentenaustausch mit einem softwaregestützten Dokumentenmanagementsystem (Kundenakte, Vertragswesen, Katasterauszüge)

Eine vollständige Vernetzung aller Standorte des Abwasserbetriebes ist derzeit weder wirtschaftlich vertretbar, noch technisch störungsfrei und leistungsfähig mit der CITEQ sicherzustellen. Durch diese Investition entfallen teilweise bestehende laufende Kosten (CITEQ Verbindungen, EDV Betreuung durch die Stadt).

#### Pos. 25: Darlehenstilgung

Veranschlagt ist die planmäßige Tilgung der bestehenden Darlehensverpflichtungen entsprechend den vereinbarten Tilgungsplänen sowie der neu aufzunehmenden Fremdmittel.

#### Pos. 26: Kanalinspektionen (ARAP)

Als Betreiber des Kanalisationsnetzes hat die Abwasserbetrieb TEO AöR gemäß Selbstüberwachungsverordnung Abwasser das öffentliche Kanalsystem jährlich mit 5% aber insgesamt in einem Rhythmus von 15 Jahren zu überwachen. Zur Verteilung der Überwachung hat der Abwasserbetrieb das Kanalsystem jedes Entsorgungsgebietes in hydraulisch zusammenhängende Teilgebiete gegliedert. Im Gegensatz zu den Vorjahren werden die Kosten ab dem Jahr 2016 nicht mehr als abschreibungsfähige Nebenleistungen zu einzelnen Baumaßnahmen sondern als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten verbucht.

Die Informationen aus den Untersuchungen speisen das Kanalkataster und ermöglichen dem Abwasserbetrieb damit auskunftsfähig gegenüber Dritten zu sein (z.B. für Entwässerungsanträge, Änderungen Bebauungspläne) sowie Aussagen zum Zustand und Sanierungsbedarf zu treffen.

Der Rechnungsabgrenzungsposten wird über die Jahre bis zur erneuten Überwachung des Teilgebietes erfolgswirksam aufgelöst.

Im Jahr 2017 ist die Überwachung des Kanalsystems in den folgenden Teilgebieten der Entsorgungsgebiete vorgesehen:

- Telgte, TG 4 Hasenkamp

- Everswinkel, TG 12 Heckenweg
- Ostbevern, TG 3 Nord
- Beelen, TG 11 Meisenweg

Im Jahr 2017 ist die hydraulische Überprüfung in den folgenden Teilgebieten der Entsorgungsgebiete vorgesehen:

- Ostbevern, TG 16 Brock Süd
- Ostbevern, TG 17 Brock Nord
- Everswinkel, TG 1 Freckenhorster Str.
- Everswinkel, TG 2 Bahnhofstr.
- Everswinkel, TG 3 Münsterstr.
- Everswinkel, TG 4 Hilgenstohl

Im Jahr 2017 ist die Vermessung in den folgenden Teilgebieten der Entsorgungsgebiete vorgesehen:

- Ostbevern, TG 16 Brock Süd
- Ostbevern, TG 17 Brock Nord
- Everswinkel, TG 1 Freckenhorster Str.
- Everswinkel, TG 2 Bahnhofstr.

Pos. 27: Auflösung der Ertragszuschüsse, Zuweisungen Straßenbaulastträger

Die zur Gebührenminderung verwendeten Auflösungen von Ertragszuschüssen und Zuweisungen von Straßenbaulastträgern aus dem Erfolgsplan sind als Ausgabe darzustellen.

Pos. 28: Auflösungen von Rückstellungen, sonst. Verbindlichkeiten

Die aus den Gebührennachkalkulationen ermittelten Kostenüberdeckungen sind bei den Vorkalkulationen der Folgeperioden gebührenmindernd einzustellen. Dieser in der Gebührenkalkulation berücksichtigte Anteil der Überdeckungen wird als Ausgabe dargestellt.

Pos. 29: Entnahme / Zuführung aus der Rücklage

Mit Beschluss über den Jahresabschluss des Abwasserbetriebes wird spartenweise über die Verwendung des Jahresüberschusses entschieden. Wie in den vergangenen Jahren ist davon auszugehen, dass die Stadt Telgte als Anteilsträger den Jahresüberschuss in der Sparte an sich ausschüttet. Aus diesem Grund ist das Ergebnis des Vorjahres als Ausgabe dargestellt.

Pos. 30: Aktivierte Eigenleistungen

Die zur Gebührenminderung verwendeten aktivierten Eigenleistungen aus dem Erfolgsplan sind als Ausgabe darzustellen.

### **Anlage 3 Stellenplan**

Im Stellenplan 2017 hat sich die Anzahl der Stellen gegenüber dem Stellenplan 2016 um 1,25 erhöht.

#### **Erläuterung I**

Die geplante Übernahme der Gebührenerhebung für das Entsorgungsgebiet Telgte ab dem Jahr 2018 vervollständigt die Strategie des Abwasserbetriebes zur Integration der gesamten Kundenbuchhaltung aller angeschlossenen Kommunen. Mit dem Abschluss dieses Projektes erreicht der Abwasserbetrieb einen einheitlichen Auftritt beim Kunden und stellt die Rechtskonformität der Gebührenbescheide sicher. Zukünftig ist für alle Kunden aus allen Kommunen stets der Abwasserbetrieb der richtige Ansprechpartner.

Die derzeitige Unterbesetzung der kaufmännischen Abteilung wird mit einer Erweiterung des Stellenplans um 0,75 Stellen zu einer sinnvollen Vollzeitstelle zusammengefasst. Die Besetzung wird zur Mitte des Jahres angestrebt, so dass im Jahr 2017 von einer tatsächlichen Besetzung der kaufmännischen Abteilung in Höhe von 3,14 Stellen nach Vollzeitäquivalenzziffern ausgegangen werden kann.

Als positiver Nebeneffekt soll der Wissensverlust durch das anstehende altersbedingte Ausscheiden von 2 Beschäftigten der kaufmännischen Abteilung ab dem Jahr 2018 begrenzt werden. Aus dieser Entwicklung erhält der Abwasserbetrieb die Flexibilität im Anschluss an die aufwendige Startphase nach Übernahme der Gebührenerhebung den Stellenplan bei unverändertem Aufgabenbereich (z.B. ohne den Sitzungsdienst oder erhöhte Widerspruchsverfahren, Gartenwasserzähler) ab dem Jahr 2018/2019 wieder zu senken.

Entsprechend dieser Vorgehensweise entfällt ab dem Jahr 2018 die Erstattung der Verwaltungspauschale an die Stadt Telgte in Höhe von 30.500 €. Unter Berücksichtigung der möglicherweise zukünftigen Umsatzsteuerpflicht für Leistungen zwischen juristischen Personen des öffentlichen Rechts (§ 2b Umsatzsteuergesetz) werden somit rund 75% des derzeitigen Leistungsaustauschs abgebaut.

#### **Erläuterung II**

Als weitere Veränderung ergibt sich aus der in der Sitzung des Verwaltungsrates am 17.06.2015 vorgestellten Personaluntersuchung eine Anpassung der Stellenbesetzung auf der Kläranlage Everswinkel. Aus der Untersuchung zu den Anforderungen an die Qualifikation und die Organisation von Betreibern von Abwasseranlagen (Merkblatt DWA M 1000), dem Betriebsaufwand für die Kanalisation (Merkblatt DWA M 174) und dem Personalbedarf für den Betrieb kommunaler Kläranlagen (ATV M 172) ergab sich für die Kläranlage Everswinkel ein um eine Stelle auf insgesamt 3 Stellen angepasster Stellenbedarf.

Infolge der mittelfristigen Planung und einer schrittweisen Annäherung an die Ergebnisse der Personaluntersuchung wird für die Kläranlage Everswinkel der Stellenplan 2017 um 0,5 Stellen angehoben.

Diese Anpassung eröffnet dem Abwasserbetrieb die Möglichkeit dem Auszubildenden zur Mitte 2017 eine Vollzeitstelle anzubieten. Die Stelle wird zu 50 % auf die neu geschaffene 0,5 Stelle der Kläranlage Everswinkel und zu 50 % auf die vakante 0,5 Stelle der Kläranlage Telgte verteilt. Auf diese Weise erhält der Abwasserbetrieb den selbst ausgebildeten, geschätzten und qualifizierten Nachwuchs zur Verstärkung des Teams und Ausgleich der Altersstruktur.

Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass für 2 Jahre von den ausgewiesenen Stellen jeweils 0,08 Stellen als externe Dienstleistungen gebunden sind. Die von den Mitarbeitern/-innen des Abwasserbetriebes als Fremdleistung erbrachten Arbeiten für die Stadt Telgte werden anhand von prozentualen Anteilen erstattet (siehe Erfolgsplan 2017, Pos. 22). Die Aufwendungen und Erträge werden der Sparte Telgte zugeordnet.

#### **Anlage 4 Stellenübersicht**

Die dem Stellenplan zu entnehmende Anzahl der Stellen verteilt sich auf die ausgewiesenen Bereiche und Entgeltgruppen.

## Anlage 5    Gebührenkalkulation

In der Anlage 5 wird die Gebührenkalkulation gesondert ausgewiesen. Die umlagefähigen Gesamtkosten setzen sich unter Berücksichtigung der aufzulösenden Kostenüber- und – unterdeckungen aus den betriebsbedingten Kosten abzüglich der gebührenmindernd ein-gesetzten Erträge zusammen. (positive Entwicklung +, negative Entwicklung -)

### 5.1 Gebührenkalkulation, Sparte Telgte

Die Erhöhung der umlagefähigen Gesamtkosten der Sparte Telgte gegenüber dem Vorjahr um 54 T€ ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Obwohl die sonstigen betrieblichen Erträge durch den Modellwechsel zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft um 35 T€ gemindert wurden, ergibt sich insgesamt eine Veränderung bei den zu berücksichtigenden Erträgen in Höhe von + 168 T€
- Erhöhung der Aufwendungen aufgrund der erwarteten Kosten zur Umstellung der Gebührenerhebung, Umbau der Kläranlage und der Tarifsteigerung - 101 T€
- abgeschriebene Anlagenteile der Kläranlage führen zu einer hohen Entlastung unter Berücksichtigung des Index im Bereich der Abschreibungen + 83 T€
- erhebliche Steigerung der kalkulatorischen Anlagenkapitalverzinsung durch höheres Anlagevermögen im Zugang 2016/2017 - 166 T€
- Veränderung der Auflösung von Kostenüberdeckungen gegenüber Vorjahr - 39 T€

### 5.2 Gebührenkalkulation, Sparte Everswinkel

Die Erhöhung der umlagefähigen Gesamtkosten der Sparte Everswinkel gegenüber dem Vorjahr um 13 T€ ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Erneute Absenkung der sonstigen betrieblichen Erträge durch Modellwechsel zur Stärkung der Innenfinanzierungskraft (- 43 T€)
- Minderung der aktivierten Eigenleistungen - 2 T€
- Erhöhung der Aufwendungen und Abschreibungen aufgrund der erwarteten Kosten und der Tarifsteigerung - 31 T€
- Erhöhung der Auflösung von Kostenüberdeckungen gegenüber Vorjahr + 20 T€

### 5.3 Gebührenkalkulation, Sparte Ostbevern

Die Erhöhung der umlagefähigen Gesamtkosten der Sparte Ostbevern gegenüber dem Vorjahr um 38 T€ ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Erhöhung der aktivierten Eigenleistungen aus den Erfahrungen der letzten Jahre - 2 T€
- Erhöhung der Aufwendungen aufgrund der erwarteten Kosten und der Tarifsteigerung - 39 T€
- Steigerung der Investitionen und damit Anstieg der Abschreibungen um – 4 T€
- Vermeidung von Fremdkapital bislang erfolgreich, Vorteil bei Fremdkapitalzinsen + 56 T€
- Minderung der Auflösung von Kostenüberdeckungen um - 48 T€ gegenüber dem Vorjahr

### 5.4 Gebührenkalkulation, Sparte Beelen

Die Erhöhung der umlagefähigen Gesamtkosten der Sparte Beelen gegenüber dem Vorjahr um 24 T€ ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Erhöhung des Anteils der Erträge durch aktivierte Eigenleistungen + 2 T€
- Minderung der Aufwendungen aufgrund der erwarteten Kosten und der Tarifsteigerung + 12 T€

- Minderung der in der Gebührenkalkulation berücksichtigten Abschreibung durch Verzicht auf die kalkulatorische Berechnung + 37 T€
- Erhöhung der Fremdkapitalzinsen um - 5 T€
- Minderung der Auflösung von Kostenüber-/unterdeckungen um - 70 T€ gegenüber dem Vorjahr

### **Anlage 6 Gebührenübersicht für die Jahre 2007 - 2017**

In der Anlage 6 wird die Gebührenentwicklung in den Bereichen Schmutzwasser, Niederschlagswasser, Straßenentwässerung, Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben unter Berücksichtigung der Entsorgungsgebiete und Kalkulationszeiträume dargestellt.

### **Ausblick für die Jahre 2017 - 2020**

In der mittelfristigen Planung der Abwasserbetrieb TEO AöR steht neben dem Betrieb und der Unterhaltung der Kläranlagen und Kanalnetze zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigungspflicht insbesondere im Fokus:

- die Umsetzung der Verkehrssicherungspflicht an allen Bauwerken in den Entsorgungsgebieten der Abwasserbetrieb TEO AöR
- EDV - Anbindung der Außenstellen an die Verwaltung zur Erschließung weiterer Möglichkeiten des Datenaustausches (z.B. Dokumentenmanagement)
- vollständige Integration der Sparte Beelen in das gemeinsame Unternehmen mit Zertifizierung
- die Übernahme der Gebührenerhebung in die eigene Organisationseinheit zur Sicherstellung der Rechtskonformität
  - o 2016 / 2017 Entsorgungsgebiet Beelen
  - o 2017 / 2018 Entsorgungsgebiet Telgte
- die Erweiterung der Eigenstromerzeugung und Verbesserung der Energienutzung auf den Kläranlagen zur Senkung der Abhängigkeit von der Energiepreisentwicklung
  - o Möglichkeiten und Wirtschaftlichkeit von Photovoltaik
  - o Einsatz von Enzymen im Faultrum der Kläranlage zur Steigerung der Klärgasproduktion
  - o Einsatz energieeffizienter Maschinen bei der Sanierung der Kläranlagen