

---

## ABWASSERBETRIEB DER STADT BILLERBECK

### Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

#### I. Geschäftsverlauf und Lage des Betriebes

##### a) Ertragslage

Der Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck hat das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von T€ 76 (T€ 82) abgeschlossen.

In 2020 wurden teilweise Änderungen bei den Entwässerungsgebühren vorgenommen. Sie betragen € 2,62/m<sup>3</sup> (€ 2,59/m<sup>3</sup>) bzw. € 0,44/m<sup>2</sup> (€ 0,50/m<sup>2</sup>). Die veranlagten Schmutzwassergebühren und Niederschlagswassergebühren sind im Vorjahresvergleich mengenbedingt gesunken. Insgesamt konnte die Preiserhöhung bei den Schmutzwassergebühren die Gebührensenkung bei den Niederschlagswassergebühren nicht ausgleichen.

Die Straßenentwässerungsgebühr verminderte sich ebenfalls aufgrund der Senkung der Gebührensätze auf T€ 190 (T€ 216). Die Gesamtleistung fiel mit T€ 1.976 um T€ 89 geringer aus als im Vorjahr. Für das Wirtschaftsjahr 2020 ergaben sich nach der Gebührenkalkulation Kostenüberdeckungen in Höhe von T€ 29.

Den Einnahmen stehen Energiekosten, Unterhaltungsaufwendungen und Fremdleistungen Dritter von insgesamt T€ 458 (T€ 536) gegenüber. Die Verminderung um T€ 78 ist im Wesentlichen begründet durch gesunkene Fremdleistungen für die Sanierung von Kanälen und Herstellung von Hausanschlüssen bei gleichzeitig etwas höheren Energiekosten.

Im Geschäftsjahr 2020 ist beim Bau bzw. der Sanierung von Hausanschlüssen eine Kostenunterdeckung von T€ 18 auszuweisen.

Das Rohergebnis beläuft sich in 2020 auf T€ 1.518 (T€ 1.529).

Die Personalkosten des Geschäftsjahres belaufen sich in 2020 auf rd. T€ 355 (T€ 356).

Die übrigen Betriebskosten einschließlich der Abwasserabgaben sind im Vorjahresvergleich um T€ 11 auf T€ 131 gestiegen (T€ 120).

Investitionen in Höhe von T€ 600 stehen Abschreibungen von T€ 790 gegenüber.

Die Jahresabschreibungen von T€ 790 (T€ 789) liegen um rd. T€ 4 über dem Wert der Prognosen für den Wirtschaftsplan. Die vorgenommenen Investitionen der letzten Jahre und die noch anstehenden Investitionen lassen in der Zukunft ein weiter steigendes Abschreibungsvolumen erwarten.

Die für die Investitionen aufgenommenen Bankdarlehen in Höhe von T€ 6.107 (T€ 6.487) verursachten Finanzierungskosten von T€ 166 (T€ 182). Aufgrund der Verschiebung eines Großteils der Investitionen nach 2021 ff. musste im Wirtschaftsjahr keine Bankkreditaufnahme stattfinden.

Der Jahresüberschuss von T€ 76 liegt insbesondere wegen der aufgetretenen Deckungslücke bei den Hausanschlusskosten unter dem Planwert von T€ 95. Die übrigen Einnahmeverluste bei den betrieblichen Erträgen konnten im Wesentlichen durch geringere Betriebsaufwendungen ausgeglichen werden.

Dieser Betrag steht der Betriebsleitung für die Innenfinanzierung der Investitionen 2021 ff. und dem laufenden Geschäftsbetrieb mit der Maßgabe, dass der Betriebsausschuss bzw. der Rat weiterhin die Thesaurierung des Jahresüberschusses beschließen, in voller Höhe zur Verfügung.

## **b) Vermögens- und Finanzlage**

Der Buchwert des Anlagevermögens beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 20.299 (T€ 20.489). Hiervon entfallen auf Bauten (Kläranlage, Pumpwerke, Kanäle, Regenrückhalte- und Klärbecken) T€ 18.372 (T€ 18.972) und auf Technische Anlagen und Maschinen T€ 945 (T€ 1.124).

Das Umlaufvermögen von T€ 71 (T€ 39) betrifft im Wesentlichen die Forderungen aus Abwassergebühren, Kostenersatz, Anschlussbeiträgen sowie Zuwendungen von T€ 65 (T€ 38) sowie die Bankguthaben von T€ 0 (T€ 1).

Die Gesamtfinanzierung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum Bilanzstichtag 31.12.2020 sieht wie folgt aus:

55,4 %	aus Eigenmitteln	(T€ 11.265)	(Vj. 54,5 % bzw. T€ 11.189)
11,0 %	aus Ertragszuschüssen	(T€ 2.240)	(Vj. 11,1 % bzw. T€ 2.288)
22,9 %	aus lfr. Fremdkapital	(T€ 4.666)	(Vj. 29,5 % bzw. T€ 6.055)
10,7 %	aus kfr. Fremdkapital	(T€ 2.199)	(Vj. 4,8 % bzw. T€ 996)

Der Zahlungsmittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt T€ 1.072 nach T€ 880 im Vorjahr. Die Rückstellungen erhöhten sich um T€ 66 bei gleichzeitigen Zahlungsmittelzuflüssen aufgrund gesunkener Forderungen und gestiegener sonstiger Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 62. Im Rahmen der Investitionen wurden Mittel von T€ 600 gebunden.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt in 2020 T€ -507 (T€ -458). Darlehen wurden in 2020 nicht neu aufgenommen oder umgeschuldet. Die Tilgungen auf Bankkredite erhöhten sich planmäßig von T€ 369 auf T€ 381.

Die passivierten Kanalanschlussbeiträge belaufen sich auf insgesamt T€ 1.770 (T€ 1.829). Erhobenen Beiträgen in Höhe von T€ 23 (T€ 24) stehen ergebniswirksame Auflösungen von T€ 82 (T€ 97) gegenüber.

Die Rückstellungen für durchzuführende Kanaluntersuchungen / Sanierung von Kanälen / Pumpwerken sind von T€ 8 auf T€ 62 gestiegen. Demgegenüber sind die Rückstellungen im Rahmen des Gebührenausgleichs in Höhe von T€ 2 auf T€ 87 (T€ 89) nur geringfügig gesunken. Die übrigen Rückstellungen von T€ 101 (T€ 87) stiegen insbesondere wegen höherer Kosten der Klärschlammbehandlung und Entsorgung.

Von den erhaltenen Fremdfinanzierungsmitteln entfallen T€ 6.148 (T€ 6.494) auf Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und T€ 116 (T€ 131) auf Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Auf die sonstigen Verbindlichkeiten entfallen T€ 217 (T€ 148).

Späteren Geschäftsjahren sind Abgrenzungen von Erträgen in Höhe von T€ 133 (T€ 93) zuzurechnen.

## **II. Investitionen / Anlagen im Bau / Bauvorhaben**

Investitionen wurden im Berichtsjahr in Höhe von insgesamt T€ 600 (T€ 358) getätigt.

Hiervon entfallen auf Kanalbaumaßnahmen (Sanierungen und Neubauten, Fertigstellung des 3. BA der Fremdwassersanierung Innenstadt) T€ 535 (T€ 343). In Technische Anlagen und Maschinen wurden im Berichtsjahr T€ 1 (T€ 3) investiert. Die Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Software betragen T€ 64 (T€ 9).

Die Anlagen im Bau betragen per 31.12.2020 T€ 884 (T€ 348) und betreffen insbesondere das Fremdwasserprojekt "Innenstadt - 4. BA", allgemeine Kanalsanierungsmaßnahmen und Kanalneubauten in verschiedenen Baugebieten (z. B. Buschenkamp). Das Fremdwasserprojekt "Innenstadt" beinhaltet im Kern die Trennung des Mischwassersystems in der Innenstadt in eine separate Schmutzwasserableitung und Niederschlagswasserentwässerung (Plankosten insgesamt lt. Wirtschaftsplan 2016 ca. T€ 2.400; tw. Refinanzierung durch öffentliche Zuschüsse und zinsverbilligte Darlehen).

Den Investitionen stehen Abschreibungen von T€ 790 (T€ 789) gegenüber.

### **III. Risikomanagement / Risiken und Chancen des Betriebes**

Hinsichtlich der besonderen Risiken, die sich künftig für den Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck ergeben könnten, ist Folgendes auszuführen:

Die turnusmäßig durchgeführten Kanalbefahrungen haben den Sanierungsbedarf der öffentlichen Kanalisation sowie notwendige Kanalerweiterungen deutlich gemacht. Die Ergebnisse dieser Befahrungen werden im fortgeschriebenen Abwasserbeseitigungskonzept 2018 bis 2022 ausgewertet. Ein Regenwasser- und ein Fremdwasserbeseitigungskonzept wurden aufgestellt und sind im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) von der Bezirksregierung Münster genehmigt worden. Die Finanzplanung der nächsten Jahre weist erhebliche zusätzliche Investitionen auf der Grundlage des ABK aus, so dass auch zusätzliche Kreditaufnahmen unumgänglich sein werden.

Die normalen Betriebsrisiken sind durch die angewendeten technischen und kaufmännischen Überwachungsmaßnahmen abgesichert. Das interne und umfassende Risikofrüherkennungs- und -managementsystem ist Ende 2012 vollständig eingerichtet worden. Die Dokumentation ist prozessbegleitend und bis ins Jahr 2013 vorgenommen worden. Im Vorfeld wurden umfangreiche Bestandsaufnahmen, Risikoklassifizierungen und die Aufstellung eines Maßnahmenkatalogs zur Beherrschung der Risiken und Fortbildung der betroffenen Mitarbeiter durchgeführt. Die Betriebsleitung hat dies gemeinsam mit der Kommunal- und Abwasserberatung NRW entwickelt. Der Betriebsausschuss hat dieses System und die vorgesehenen Maßnahmen der Risikobewältigung genehmigt. Im Vordergrund der in 2013 durchgeführten Tätigkeiten lag die Entwicklung von Gegenmaßnahmen der Risikobewältigung für die in der abschließenden Risikoeinschätzung als besonders dringlich zu lösenden Risiken (rot).

Die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz nimmt in ihren Feststellungen zu den umzusetzenden Maßnahmen zur Korruptionsbekämpfung Bezug auf die Notwendigkeit der Abstimmung mit der Stadt und den dort betroffenen Stellen.

#### **IV. Ausblick**

Zur voraussichtlichen wirtschaftlichen Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung im Geschäftsjahr 2021 und der Folgejahre sind aus den vorliegenden Erfolgs- und Vermögensplänen folgende Einzelheiten zu entnehmen:

In 2021 sind insgesamt T€ 2.112 Betriebsaufwendungen geplant, denen Erträge aus Entwässerungsgebühren und der Auflösung von Ertragszuschüssen und Zuwendungen von T€ 2.189 gegenüberstehen. Der geplante Jahresüberschuss beträgt somit T€ 78.

Die geplanten Investitionen des Jahres 2021 belaufen sich auf T€ 3.137. Die planmäßige Tilgung von Bankkrediten beläuft sich auf T€ 393.

Zur Refinanzierung sind neben den Abschreibungen von T€ 798, Baukostenzuschüsse von T€ 320 und Kreditaufnahmen von T€ 1.852 eingeplant.

Als wesentliche Baumaßnahme der folgenden Jahre ist weiterhin die Umsetzung des Fremdwasserkonzeptes Innenstadt mit weiteren T€ 1.200 bis zum Jahr 2022 ausgewiesen (zuzüglich für 2020 vorgesehene, aber verschobene Investitionen von T€ 966). Des Weiteren sind Erschließungsmaßnahmen in verschiedenen Baugebieten (insbesondere Buschenkamp) von T€ 3.605 (einschließlich für 2020 geplante, aber verschobene Investitionen von T€ 657) bis 2024 geplant.

Die Investitionen in die Kläranlagentechnik werden sich einschließlich der in 2020 nicht verausgabten Mittel auf rd. T€ 454 belaufen. Dies betrifft insbesondere Vorkosten für die Einhaltung zukünftiger Überwachungs- und Einleitungswerte zur Erlangung der notwendigen Einleitungserlaubnisse der Kläranlage der Stadt Billerbeck sowie eine neue Einlauftechnik für das Nachklärbecken. Erstmals ist geplant, mit der ökologischen Optimierung des Vorfluters einen Ausgleich zur Belastung des eingeleiteten gereinigten Abwassers herzustellen und sich somit eine langfristige Einleitungserlaubnis zu sichern (T€ 989).

Kreditaufnahmen sind im Zeitraum 2021-2024 in Höhe von T€ 5.482 (einschließlich nicht abgerufener Mittel von T€ 2.117 für 2020) geplant, die im Wesentlichen für die Fremdwassersanierung in der Innenstadt, die Erschließung neuer Baugebiete und die ökologischen Maßnahmen am Vorfluter vorgesehen sind.

Aufgrund der umfangreichen und notwendigen Entwässerungsplanungen für die privaten Grundstücke und des erheblichen Abstimmungsbedarfs werden diese Baumaßnahmen die personellen Ressourcen in erheblichem Maße beanspruchen.

Billerbeck, den 13. Mai 2021

.....

- Betriebsleiter -  
(Dipl.-Ing. Rainer Hein)



## ABWASSERBETRIEB DER STADT BILLERBECK

### GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	T€
1. Umsatzerlöse		1.963.833,02	2.042
2. Sonstige betriebliche Erträge		12.470,96	23
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.118,64		166
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>283.925,06</u>		<u>370</u>
		<u>458.043,70</u>	<u>536</u>
<b>Rohergebnis</b>		<b>1.518.260,28</b>	<b>1.529</b>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	281.366,18		283
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>74.064,51</u>		<u>73</u>
- davon für Altersversorgung € 18.621,79 (T€ 19)		355.430,69	356
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		789.922,17	789
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		130.603,31	119
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>166.202,07</u>	<u>183</u>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>76.102,04</b>	<b>82</b>
9. Sonstige Steuern		<u>224,00</u>	<u>0</u>
<b>10. Jahresüberschuss</b>		<b><u>75.878,04</u></b>	<b><u>82</u></b>

# **ABWASSERBETRIEB DER STADT BILLERBECK**

## **A N H A N G**

### **zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2020**

#### **I. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss**

##### **1. Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses**

Der Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung i.S.d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen geführt.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 wird analog der Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt. Die Eigenbetriebsverordnung wird, soweit diese abweichende oder ergänzende Regelungen zum HGB betrifft, beachtet.

Somit gelten die §§ 242 ff. und die §§ 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) sowie die korrespondierenden kommunalrechtlichen Vorschriften.

##### **2. Gliederung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gliederung der Bilanz erfolgte entsprechend den Vorschriften des § 266 Abs. 2 und 3 HGB i.V.m. § 22 Abs. 1 S. 1 EigVO NRW für große Kapitalgesellschaften.

Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren).

Die Posten der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung sind grundsätzlich mit den Vorjahreszahlen vergleichbar (§ 265 Abs. 2 HGB). Umgliederungen, Ausweis oder Änderungen in der Bewertung werden anlässlich der geänderten Vorschriften nach dem BilRUG nicht notwendig.

## II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Abwasserbetriebes der Stadt Billerbeck wird entsprechend den handelsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung vorgenommen.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr grundsätzlich unverändert.

### 1. Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Die planmäßigen Abschreibungen werden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Die Abschreibung auf Zugänge an beweglichen Anlagegegenständen erfolgt ab dem Folgemonat des Zugangs.

Geringwertige Wirtschaftsgüter / Sammelposten des Anlagevermögens werden analog § 6 Abs. 2 EStG bzw. § 6 Abs. 2 a EStG abgeschrieben, sofern dies auch handelsrechtlich vertretbar ist.

Die durchschnittliche Nutzungsdauer für Sachanlagen beträgt:

	durchschnittliche Nutzungsdauer in Jahren
Kanäle, Pumpwerke und Druckrohrleitungen	66
Dränsammler	100
Kläranlagen / Regenrückhaltebecken	40
Außenanlagen	20
Technische Anlagen und Maschinen	15 - 20
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8
Sammelposten GWG	5

## 2. Umlaufvermögen / Rechnungsabgrenzungsposten

Die Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erfolgt grundsätzlich zum Nominalbetrag. Zweifelhafte Forderungen sind mit dem wahrscheinlichen Wert angesetzt. Uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben.

Aktive Rechnungsabgrenzungen sind zeitanteilig ermittelt und betreffen Vorausleistungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

## 3. Passivseite

### Eigenkapital

Das Stammkapital lt. Betriebssatzung beläuft sich auf T€ 3.068. Die Kapitalrücklage in Höhe von T€ 4.753 ergibt sich aus in Vorjahren geleisteten zusätzlichen Einlagen sowie dem Eigenkapital zugeordneten Investitionspauschalen und Investitionszuschüssen.

### Sonderposten

Vereinnahmte Kanalanschlussbeiträge werden vom Betrieb in den Posten Empfangene Ertragszuschüsse eingestellt. Die empfangenen Ertragszuschüsse bis zum 31.12.1991 werden mit 3 % p.a., die ab dem 01.01.1992 vereinnahmten Beträge werden mit 5 % p.a. der geleisteten Beträge, jeweils ab dem Folgejahr aufgelöst. Ab 2006 werden die empfangenen Anschlussbeiträge entsprechend den vorgenommenen Abschreibungen mit 1,52 % der Ausgangsbeträge aufgelöst. Die in 2009 erhaltenen Zuwendungen für den im Rahmen des Pilotprojekts gebauten Dränsammler werden mit 1 % des erhaltenen Betrages ertragswirksam aufgelöst. Der in 2020 erhaltene Zuschuss "E-Mobilität" wird in Höhe von 10 % p.a. aufgelöst.

### Rückstellungen

Bei der Bemessung der sonstigen Rückstellungen werden erkennbare Risiken ausreichend und angemessen berücksichtigt. Die sonstigen Rückstellungen werden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Verluste gebildet. Die Bewertung erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Soweit die Laufzeit der Erfüllung der Verpflichtung länger als ein Jahr nach dem Bilanzstichtag liegt, erfolgt eine Abzinsung zum Marktzins.

### Verbindlichkeiten / Rechnungsabgrenzungsposten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert. In der Regel entspricht dies dem Rückzahlungsbetrag.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden zeitanteilig ermittelt und betreffen Vorausleistungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

### **III. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz**

#### **1. Anlagevermögen**

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte ist dem Anlagenspiegel (siehe Anlagen zum Anhang IV/11) zu entnehmen (§ 268 Abs. 2 HGB).

Die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten sind grundsätzlich mit historischen Werten angesetzt.

Änderungen im mengen- und wertmäßigen Grundstücksbestand ergaben sich im Berichtszeitraum nicht. Zum Bestand und Veränderung der wichtigsten Anlagen (Kanäle, Pumpwerke, Regenüberlauf-/klärbecken) sowie Gebühren siehe die als Anlage beigefügte Übersicht zu den technisch-wirtschaftlichen Grundlagen sowie die Gebührenübersicht. Weiter sind als Anlagen zum Anhang die Aufstellungen der Anlagenzugänge, der Anlagen im Bau und der Anlagenabgänge beigefügt. In den nächsten Jahren stehen weitere Kanalsanierungen (Generalsanierung i.d.R. Inlinerverfahren), die Verbesserung der Berkelstruktur (T€ 989), Kläranlagetechnik (T€ 264), Erschließung in Baugebieten (Buschenkamp - T€ 2.350), das Fremdwasserkonzept im Baumgarten (T€ 500) und die Fortführung der Trennung der Mischwasserkanalisation in der Innenstadt in unabhängige Schmutz- und Niederschlagswasserkanäle (Fremdwasserkonzept "Innenstadt", 4. BA - T€ 2.450) an. Der Gesamtumfang bis 2024 beläuft sich lt. Wirtschaftsplan 2021 auf ca. T€ 7.937 einschließlich der wegen der Corona-Pandemie in 2020 nicht investierten Gelder.

#### **2. Umlaufvermögen**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

#### **3. Eigenkapital**

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Stammkapital gemäß § 11 der Betriebssatzung in Höhe von T€ 3.068, der Kapitalrücklage in Höhe von T€ 4.753, dem Gewinnvortrag in Höhe von T€ 3.368 und dem Jahresüberschuss von T€ 76 zusammen.

Die Kapitalrücklage in Höhe von T€ 4.753 setzt sich wie folgt zusammen (unverändert gegenüber Vorjahr):

	31.12.2020 T€
Allgemeine Kapitalrücklage	2.357
Investitionspauschale	1.896
Investitionszuschuss Hamern	405
Investitionszuschuss Friethöfer Kamp	95
	<u>4.753</u>

Entwicklung des Eigenkapitals:

	Stand 01.01.2020 €	Umbuchung €	Zugang €	Stand 31.12.2020 €
I. Gezeichnetes Kapital	3.067.751,29			3.067.751,29
II. Kapitalrücklage	4.752.749,40			4.752.749,40
III. Gewinnvortrag	3.286.227,73	82.108,28		3.368.336,01
IV. Jahresüberschuss	82.108,28	-82.108,28	75.878,04	75.878,04
	<u>11.188.836,70</u>	<u>0,00</u>	<u>75.878,04</u>	<u>11.264.714,74</u>

#### 4. Sonderposten

In den Sonderposten bilanziert sind die erhaltenen Kanalanschlussbeiträge (siehe Anlagen zum Anhang IV/15) sowie die erhaltene Zuwendung des Landes für den im Rahmen eines Pilotprojektes gebauten Dränsammler und den Zuschuss zur Anschaffung eines Elektro-Kleintransporters in 2020.

#### 5. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Aufwendungen für Kanaluntersuchungen / -sanierungen von T€ 62 (T€ 8), Klärschlambeseitigung von T€ 20 (T€ 10), die Schmutzwasserabgabe für 2020 in Höhe von T€ 30 (T€ 30) und Personalkosten von T€ 25 (T€ 25). Weiter wurden für Gebührenerstattungen T€ 101 (T€ 98) zurückgestellt.

Die Rückstellungen haben sich wie folgt entwickelt:

	2020 T€
Stand 01.01.	184
Inanspruchnahme/Auflösung	-123
Zuführung	189
Stand 31.12.	<u>250</u>

## 6. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt:

	<u>Restlaufzeiten von</u>			Gesamt	
	bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre	2020	2019
	T€	T€	T€	T€	T€
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.482	2.569	2.097	6.148	6.494
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116	0	0	116	131
Sonstige Verbindlichkeiten	217	0	0	217	148
	<u>1.815</u>	<u>2.569</u>	<u>2.097</u>	<u>6.481</u>	<u>6.773</u>

## 7. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten enthält Einnahmen aus Hausanschlusskostenersätzen, die zum Zeitpunkt der Fertigstellung der Hausanschlüsse als Erträge zu erfassen sind.

## IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

### 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betreffen die allgemeinen Entwässerungsgebühren mit T€ 1.651 (T€ 1.705) zuzüglich der Veränderung der Gebührenaussgleichsrückstellung mit T€ 3 (T€ 26), den Anteil Straßenentwässerung mit T€ 190 (T€ 216), die Erstattung von Hausanschlusskosten mit T€ 8 (T€ 19) und die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse und Zuwendungen mit T€ 88 (T€ 102). Sonstige Erlöse fielen in Höhe von T€ 23 (T€ 26) an.

Über Schmutzwassergebühren wurden insgesamt rund 492.467 m<sup>2</sup> (501.650 m<sup>2</sup>) abgerechnet. Bei den Niederschlagswassergebühren ist eine versiegelte Fläche von 870.801 m<sup>2</sup> (867.010 m<sup>2</sup>) veranlagt worden. Hinsichtlich der Entwicklung der Gebührensätze wird auf die Darstellung im Lagebericht verwiesen.

### 2. Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind periodenfremde Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Einzelwertberichtigungen enthalten.

### 3. Materialaufwand

Der Posten betrifft Strom- und Gaskosten mit T€ 83 (T€ 65), Materialien / Unterhaltung Kläreinrichtungen und BHKW in Höhe von T€ 128 (T€ 94), die Klärschlambeseitigung mit T€ 110 (T€ 121), die Kosten des Baus und Sanierung von Hausanschlüssen in Höhe von T€ 26 (T€ 39) sowie die Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen von Kanälen und Pumpwerken durch Fremdunternehmen in Höhe von T€ 100 (T€ 152).

### 4. Personalaufwand

Der Personalaufwand betrifft die Mitarbeiter des Abwasserbetriebes (gemäß Stellenplan) und gliedert sich wie folgt:

	2020 T€	2019 T€
Dienstbezüge	281	283
Beiträge Versorgungskasse	19	19
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	55	54

## **5. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die Erstattung von Personal- und Sachkosten an die Stadt Billerbeck von T€ 40 (T€ 44) sowie der Aufwand für die Abwasserabgabe in Höhe von T€ 39 (T€ 39) enthalten.

## **V. Ergänzende Angaben**

Über besondere Vorgänge nach Ende des Geschäftsjahres, die eine wesentliche Bedeutung für die Vermögens-, Finanz-, Schulden- und Ertragslage haben oder seine weitere wirtschaftliche Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können, ist nichts zu berichten.

### **1. Betriebsleitung**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres war die Position des Betriebsleiters durch

Herrn Dipl.-Ing. Rainer Hein

besetzt.

### **2. Vergütung an die Betriebsleitung und das Überwachungsorgan**

Die Bezüge der Betriebsleitung betragen in 2020 T€ 87. Der Betriebsausschuss hat für seine Tätigkeit T€ 0,6 erhalten.

### **3. Personal**

In 2020 wurden im Durchschnitt 5 Mitarbeiter beschäftigt.

### **4. Ergebnisverwendung**

Die Betriebsleitung schlägt dem Betriebsausschuss vor, den Jahresüberschuss 2020 auf neue Rechnung vorzutragen.

### **5. Honorar für die Wirtschaftsprüfung**

Das Honorar für erbrachte Prüfungsleistungen beträgt T€ 8.

## 6. Organe

Dem Betriebsausschuss der Stadt Billerbeck für den Abwasserbetrieb gehörten im Berichts-  
jahr an:

### Ordentliche Mitglieder

Meyring, Dr. Wolfgang	- Vorsitzender (bis Kommunalwahl)	Dipl.-Chemiker
Rose, Peter	- Vorsitzender (ab Kommunalwahl)	selbst. Garten- und Landschaftsbauer
Wiesmann, Werner	- stellv. Vorsitzender	Landwirt
Heymanns, Winfried	(bis Kommunalwahl)	Rentner
Flüchter, Ralf	(ab Kommunalwahl)	Dipl.-Ingenieur (FH) Landschaftspflege
Wilkens, Hans-Günther	(bis Kommunalwahl)	kfm. Angestellter
Spallek, Dr. Anna Monika	(ab Kommunalwahl)	Betriebsleiterin Gestüt Gerleve
Walbaum, Thomas	(ab Kommunalwahl)	freigest. Schwerbehindertenvertreter

### Sachkundige Bürger

Hidding, Norbert		Geschäftsführer Anlagenbau
Gerding, Harald	(bis Kommunalwahl)	techn. Angestellte
Köhler, Dr. Christian		Dipl.-Ingenieur
von Hebel, Alexander	(ab Kommunalwahl)	Rechtsanwalt
Siepert, Hans	(ab Kommunalwahl)	Rentner
Peter-Dosch, Christof	(ab Kommunalwahl)	Energieberater
Hoene, Axel	(bis Kommunalwahl)	Rentner

Billerbeck, den 13. Mai 2021

.....  
- Betriebsleiter -

(Dipl.-Ing. Rainer Hein)

## **Anlagen zum Anhang**

Anlagenspiegel	Anlage IV/11
Sachanlagenzugänge 2020	Anlage IV/12
Entwicklung der Anlagen im Bau 2020	Anlage IV/13
Sachanlagenabgänge 2020	Anlage IV/14
Aufstellung der Jahressammelposten für Kanalanschlussbeiträge 2020	Anlage IV/15
Technisch-wirtschaftliche Grundlagen	Anlage IV/16
Aufstellung zu den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Anlage IV/17

**ABWASSERBETRIEB DER STADT BILLERBECK  
ANLAGENSPIEGEL ZUM 31. DEZEMBER 2020**

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert						Ø Rest- Ø AFA- buch- Satz wert		
	Stand	Zugänge	Umbu- chungen	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Abschrei- bungen	Umbu- chungen	Stand			
	01.01.2020				31.12.2020													01.01.2020
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																		
Entgeltlich erworbene EDV-Software	7.688,14	3.120,40	0,00	0,00	10.808,54	7.675,14	530,40	0,00	8.205,54	13,00	3.120,40	0,00	530,40	0,00	2.603,00	4,91	0,12	
	7.688,14	3.120,40	0,00	0,00	10.808,54	7.675,14	530,40	0,00	8.205,54	13,00	3.120,40	0,00	530,40	0,00	2.603,00			
II. Sachanlagen:																		
1. Grundstücke und Bauten																		
1.1 Grund und Boden	281.455,85	0,00	0,00	0,00	281.455,85	0,00	0,00	0,00	0,00	281.455,85	0,00	0,00	0,00	0,00	281.455,85	0,00	100,00	
1.2 Kanäle, Pumpwerke und Druckrohrleitungen	25.783.618,89	0,00	0,00	0,00	25.783.618,89	9.288.095,89	431.070,00	0,00	9.719.165,89	16.495.523,00	0,00	0,00	431.070,00	0,00	16.064.453,00	1,67	63,98	
1.3 Kläranlagen, Wegebefestigungen, Außenanlagen	3.935.477,89	0,00	0,00	0,00	3.935.477,89	3.174.352,89	92.849,00	0,00	3.267.201,89	761.125,00	0,00	0,00	92.849,00	0,00	668.276,00			
1.4 Regenrückhalte-, Regenüberlauf- und Regenklärbecken	2.994.923,19	0,00	0,00	0,00	2.994.923,19	1.560.886,19	75.668,00	0,00	1.636.554,19	1.434.037,00	0,00	0,00	75.668,00	0,00	1.358.369,00	2,53	47,88	
	32.995.475,82	0,00	0,00	0,00	32.995.475,82	14.023.334,97	599.587,00	0,00	14.622.921,97	18.972.140,85	0,00	0,00	599.587,00	0,00	18.372.553,85			
2. Technische Anlagen und Maschinen																		
2.1 Maschinentechnik Kläranlage	3.072.830,62	357,00	0,00	0,00	3.073.187,62	2.035.618,62	173.026,00	0,00	2.208.644,62	1.037.212,00	357,00	0,00	173.026,00	0,00	864.543,00	5,63	33,75	
2.2 Maschinentechnik Kanäle/ Pumpwerke	199.119,17	0,00	0,00	0,00	199.119,17	182.750,17	1.696,00	0,00	184.446,17	16.369,00	0,00	0,00	1.696,00	0,00	14.673,00	0,85	8,22	
2.3 Maschinentechnik Regenklär- einrichtungen	423.541,94	0,00	0,00	0,00	423.541,94	353.344,94	4.150,00	0,00	357.494,94	70.197,00	0,00	0,00	4.150,00	0,00	66.047,00	0,98	16,57	
	3.695.491,73	357,00	0,00	0,00	3.695.848,73	2.571.713,73	178.872,00	0,00	2.750.585,73	1.123.778,00	357,00	0,00	178.872,00	0,00	945.263,00			
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	229.448,31	60.822,77	0,00	22.477,15	267.793,93	184.450,31	10.932,77	22.343,15	173.039,93	44.998,00	60.822,77	134,00	10.932,77	0,00	94.754,00	4,08	16,80	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	348.475,55	535.301,71	0,00	0,00	883.777,26	0,00	0,00	0,00	0,00	348.475,55	535.301,71	0,00	0,00	0,00	883.777,26	0,00	39,43	
	37.268.891,41	596.481,48	0,00	22.477,15	37.842.895,74	16.779.499,01	789.391,77	22.343,15	17.546.547,63	20.489.392,40	596.481,48	134,00	789.391,77	0,00	20.296.348,11			
	37.276.579,55	599.601,88	0,00	22.477,15	37.853.704,28	16.787.174,15	789.922,17	22.343,15	17.554.753,17	20.489.405,40	599.601,88	134,00	789.922,17	0,00	20.298.951,11			

## Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck

**Sachanlagenzugänge 2020**

	Umbuchungen €	Zugänge €	Summe €
<b>1. Software</b>			
Barthauer Kanalkataster	0,00 €	3.120,40 €	3.120,40 €
<b>2. Technische Anlagen und Maschinen</b>			
Ergänzung Steuerungstechnik	0,00 €	357,00 €	357,00 €
<b>3. Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>			
Mast Abwasserpumpe		2.438,31 €	
Endress-Stromerzeuger		8.746,50 €	
	0,00 €	11.184,81 €	11.184,81 €
<b>4. Fahrzeuge</b>			
Opel VivaroE (Einsatzfahrzeug KA)		41.575,54 €	
Anbauteile f. VivaroE		990,01 €	
Beschriftung VivaroE		465,65 €	
Werkstatteinrichtung VivaroE		5.191,00 €	
	0,00 €	48.222,20 €	48.222,20 €
<b>5. GWG</b>			
4 Monitore		779,69 €	
Induktionskochplatte		73,95 €	
Webcam		86,98 €	
I-Phone Betriebsleiter		475,14 €	
	0,00 €	1.415,76 €	1.415,76 €
<b>Summe Sachanlagenzugänge</b>	<b>0,00 €</b>	<b>64.300,17 €</b>	<b>64.300,17 €</b>

## Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck

**Entwicklung der Anlagen im Bau 2020**

	Stand 01.01.2020	Zugänge	Umbuchungen	Stand <i>aktuell</i>
<b>Anlagen im Bau</b>				
<b>FW-Sanierung Innenstadt</b>				
<b>Planung BA1-4 (516)</b>	65.551,70 €			
- keine Zugänge		0,00 €		
	<u>65.551,70 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>65.551,70 €</u>
<b>FW-Sanierung Innenstadt</b>				
<b>Grundstücksanschlussleitungen (532)</b>	188.463,85 €			
- keine Zugänge		0,00 €		
	<u>188.463,85 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>188.463,85 €</u>
<b>FW-Sanierung Innenstadt, 4. BA (536)</b>				
Hi-Nord, San-Planung 4.BA, 1. Abschl		39.800,00 €		
HI-Nord, LP 2-3, 4.BA		18.427,30 €		
HI-Nord, LP 5-9, 2. Abschlag		4.500,00 €		
HI-Nord, LP 5-9, 3. Abschlag		7.800,00 €		
Subreport, Ausschreibung priv. Sanierungen		19,72 €		
Göwert, Beschilderung		76,03 €		
Könning, 1. Abschlag		57.646,94 €		
Könning, 2. Abschlag		40.759,69 €		
Könning, 3. Abschlag		39.581,72 €		
Könning, 4. Abschlag		36.052,69 €		
Könning, 5. Abschlag		39.821,67 €		
	<u>23.908,21 €</u>	<u>284.485,76 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>308.393,97 €</u>
<b>Kanalerneuerung</b>				
<b>Nikolaus-Annettestr. (Nr. 527)</b>	13.322,17 €			
- keine Zugänge				
	<u>13.322,17 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>13.322,17 €</u>
<b>Erschließung BG Buschenkamp (535)</b>				
HI-Nord, 5. Abschlag		11.000,00 €		
HI-Nord, 6. Abschlag		6.100,00 €		
HI-Nord, 7. Abschlag		9.000,00 €		
Dallmann, 3. Abschlag		217.042,55 €		
	<u>57.229,62 €</u>	<u>243.142,55 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>300.372,17 €</u>
<b>Hydrograv (537)</b>				
Hydrograv	0,00 €			
		7.673,40 €		
	<u>0,00 €</u>	<u>7.673,40 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>7.673,40 €</u>
<b>Gesamtsumme 2020</b>	<b><u>348.475,55 €</u></b>	<b><u>535.301,71 €</u></b>	<b><u>0,00 €</u></b>	<b><u>883.777,26 €</u></b>

Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck

**Sachanlagenabgänge 2020**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Grund des Abgangs</b>	<b>Ansch.-Wert €</b>	<b>Abschreibungen €</b>	<b>Restbuchwert €</b>
952	Monitor	Außerbetriebnahme	171,96 €	170,96 €	1,00
804	Radlader Volvo	Verkauf	19.992,00 €	19.991,00 €	1,00
900	Mast Abwasserpumpe	Diebstahl	2.050,77 €	1.918,77 €	132,00
1008	I-Phone 6s	Außerbetriebnahme	262,42 €	262,42 €	0,00
			<b>22.477,15</b>	<b>22.343,15</b>	<b>134,00</b>

## Abwasserbetrieb der Stadt Billerbeck



## Aufstellung der Jahressammelposten für Kanalanschlussbeiträge 2020

Jahr	Ursprungs- betrag €	Auflösung bis		Zugang 2020 €	Auflösung 2020 €	Buchwert zum 31.12.2020 €
		zum 01.01.2020 €	Buchwert zum 01.01.2020 €			
31.12.1974	29.961,70	29.961,70	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1975	11.876,80	11.876,80	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1976	144.003,31	144.003,31	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1977	79.204,74	79.204,74	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1980	112.663,17	112.663,17	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1980	113.228,14	113.228,14	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1981	338.745,70	338.745,70	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1982	208.471,08	208.471,08	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1984	12.392,69	12.392,69	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1987	90.433,73	86.824,73	3.609,00	0,00	2.707,00	902,00
31.12.1988	5.744,88	5.343,88	401,00	0,00	172,00	229,00
31.12.1990	40.583,28	35.307,28	5.276,00	0,00	1.218,00	4.058,00
31.12.1991	468.798,00	393.120,00	75.678,00	0,00	15.136,00	60.542,00
31.12.1992	368.098,76	368.098,76	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1993	146.042,86	146.042,86	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1994	153.271,75	153.271,75	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1995	431.795,54	431.795,54	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1996	229.537,87	229.537,87	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1997	233.925,40	233.925,40	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1998	673.441,76	673.441,76	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.1999	293.380,01	293.380,01	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2000	46.558,63	44.231,63	2.327,00	0,00	2.327,00	0,00
31.12.2001	41.908,09	37.718,09	4.190,00	0,00	2.095,00	2.095,00
31.12.2002	327.327,33	278.229,33	49.098,00	0,00	16.366,00	32.732,00
31.12.2003	20.610,30	16.490,30	4.120,00	0,00	1.030,00	3.090,00
31.12.2004	48.634,80	36.478,80	12.156,00	0,00	2.432,00	9.724,00
31.12.2005	231.205,09	161.844,09	69.361,00	0,00	11.561,00	57.800,00
31.12.2006	110.287,82	22.608,82	87.679,00	0,00	1.655,00	86.024,00
31.12.2007	10.563,56	1.963,56	8.600,00	0,00	160,00	8.440,00
31.12.2008	8.447,25	1.408,25	7.039,00	0,00	128,00	6.911,00
31.12.2009	241.928,70	36.659,70	205.269,00	0,00	3.666,00	201.603,00
31.12.2010	138.005,12	18.819,12	119.186,00	0,00	2.091,00	117.095,00
31.12.2011	11.545,17	1.560,17	9.985,00	0,00	175,00	9.810,00
31.12.2012	5.170,38	594,38	4.576,00	0,00	79,00	4.497,00
31.12.2013	597.047,06	61.817,06	535.230,00	0,00	9.047,00	526.183,00
31.12.2014	5.074,50	430,50	4.644,00	0,00	77,00	4.567,00
31.12.2015	25.493,63	1.675,63	23.818,00	0,00	387,00	23.431,00
31.12.2016	144.160,28	8.738,28	135.422,00	0,00	2.185,00	133.237,00
31.12.2017	168.132,95	6.794,95	161.338,00	0,00	2.548,00	158.790,00
31.12.2018	300.858,67	6.701,67	294.157,00	21.178,38	4.889,38	310.446,00
31.12.2019	5.670,78	57,78	5.613,00	0,00	86,00	5.527,00
31.12.2020	2.036,70	0,00	0,00	2.036,70	13,70	2.023,00
	<b>6.676.267,98</b>	<b>4.845.459,28</b>	<b>1.828.772,00</b>	<b>23.215,08</b>	<b>82.231,08</b>	<b>1.769.756,00</b>

**Technisch-wirtschaftliche Grundlagen**

		Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2019
<b>Kanalisation:</b>			
- Regenwasser	km	22,6	22,6
- Schmutzwasser	km	23,7	23,7
- Mischwasser	km	31,0	31,0
- Fremdwasser	km	1,5	1,5
- Druckrohrleitungen	km	15,9	15,9
<b>Regenklärbecken:</b>			
- RÜ 1 Feinsiebrechen			
- RÜB I	m <sup>3</sup>	1.600	1.600
- RÜB II	m <sup>3</sup>	350	350
- RÜB III	m <sup>3</sup>	760	760
- RKB II	m <sup>3</sup>	180	180
- RKB IV	m <sup>3</sup>	70	70
- Lamellen-Regenklärbecken Hamern	m <sup>3</sup>	35	35
- RRB IV	m <sup>3</sup>	1.300	1.300
- RRB V	m <sup>3</sup>	1.900	1.900
- RRB VI	m <sup>3</sup>	5.450	5.450
- RRB III	m <sup>3</sup>	7.000	7.000
- RRB VII	m <sup>3</sup>	500	500
- Sekundäraue v. Twickel-Str.	m <sup>3</sup>	300	300
- RRB Hamern VIII	m <sup>3</sup>	1.735	1.735
<b>Pumpwerke:</b>			
	Stück	9	9
- Gut Holtmann			
- Bombeck			
- Siedlung Hamern			
- Weißenburg			
- Kloster Gerleve			
- Stegemann			
- Wilmer			
- Rölver			
- Bernhardstraße			

**Kläranlage Hamern**20.000 Einwohner und Einwohner-  
gleichwerte

<b>Abwassergebühren</b>	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Schmutzwasser	2,62	2,59	2,59	2,50	2,57	2,52	2,47	2,55	2,61	2,61
Niederschlagswasser	0,44	0,50	0,54	0,51	0,51	0,52	0,54	0,56	0,54	0,54

## Aufstellung zu den langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Nr.	Institut	Vertrags-Nr.	Ursprungs- betrag	Stand 01.01.2020	Zugang	Umschuldung	Tilgung	Restkredit 31.12.2020	Restkredit 31.12.2020	Zinsen 2020	Zinskonditionen	Zinsbindung/ Umschuldung	Tilgung 2021	Tilgung 2022- 2025	Tilgung nach 2025
23	Volksbank Baumberge	3131 730	727.145,56	279.947,11	0,00	0,00	62.593,35	217.353,76		7.006,65	2,65 % fest bis 30.6.24	03.06.2024	64.263,06	153.090,70	0,00
30	Sparkasse Westmünsterland	635642366	319.554,86	149.122,86	0,00	0,00	21.304,00	127.818,86	533.084,82	4.824,94	3,64 % fest bis 20.03.2026	30.03.2026	21.304,00	85.216,00	21.298,86
31	NRW.Bank	3607620717	148.274,65	34.596,01	0,00	0,00	4.942,66	29.653,35	1.500.890,51	904,73	2,7120%	30.09.2021	29.653,35	0,00	0,00
33	NRW.Bank	3608927269	186.621,54	85.845,93	0,00	0,00	7.464,86	78.381,07		923,83	1,1380%	15.08.2021	78.381,07	0,00	0,00
33a	NRW.Bank	3610263141	174.094,88	90.526,88	0,00	0,00	6.964,00	83.562,88		215,44	0,2500%	15.02.2023	6.964,00	76.598,88	0,00
34	NRW.Bank	3610085916	125.266,51	60.127,93	0,00	0,00	5.010,66	55.117,27		461,67	0,8100%	15.02.2022	5.010,66	50.106,61	0,00
34a	NRW.Bank	3610138657	94.589,00	47.294,50	0,00	0,00	3.783,56	43.510,94		112,32	0,2500%	15.08.2022	3.783,56	39.727,38	0,00
35	NRW.Bank	3610734125	48.400,00	29.040,00	0,00	0,00	1.936,00	27.104,00		737,49	1,65 bis 15.02; ab 15.08. 2,65%	15.02.2025	1.936,00	25.168,00	0,00
36	NRW.Bank	3610734133	73.600,00	44.160,00	0,00	0,00	2.944,00	41.216,00		1.121,48	2,6500%	15.02.2025	2.944,00	38.272,00	0,00
36a	NRW.Bank	3610817367	18.400,00	11.408,00	0,00	0,00	736,00	10.672,00		230,36	2,1000%	15.02.2025	736,00	9.936,00	0,00
37	NRW.Bank	3610877981	77.200,00	49.408,00	0,00	0,00	3.088,00	46.320,00		640,95	1,3500%	15.02.2026	3.088,00	12.352,00	30.880,00
37a	NRW.Bank	3611037296	17.800,00	12.104,00	0,00	0,00	712,00	11.392,00		244,84	1,1000%	15.02.2027	712,00	2.848,00	7.832,00
38	WL-Bank	124786500	500.000,00	312.301,36	0,00	0,00	16.836,35	295.465,01	3.317.583,57	10.977,17	3,563 % bis 15.10.2025	15.10.2025	17.441,57	278.023,44	0,00
39	WL-Bank	124786501	1.200.000,00	993.908,99	0,00	0,00	21.018,91	972.890,08		42.492,24	4,298 % bis 30.12.2021	30.12.2021	972.890,08	0,00	0,00
40	WL-Bank	124786502	1.000.000,00	833.577,26	0,00	0,00	17.856,76	815.720,50		38.131,56	4,599 % bis 23.10.2022	23.10.2022	18.687,43	797.033,07	0,00
42	HSH-Nordbank	6732480044	550.000,00	330.155,41	0,00	0,00	19.513,65	310.641,76	310.641,76	16.868,85	5,185 % fest bis 30.06.2032	30.06.2032	20.538,55	93.523,06	196.580,15
44	NRW.Bank	3 611 241 278	66.000,00	54.780,00	0,00	0,00	2.640,00	52.140,00		482,16	0,7800%	15.11.2025	2.640,00	49.500,00	0,00
44a	NRW.Bank	4 200228858	16.800,00	15.120,00	0,00	0,00	672,00	14.448,00		36,97	0,2500%	15.08.2022	672,00	13.776,00	0,00
45	Sparkasse Westmünsterland	635814951	203.489,05	81.389,47	0,00	0,00	13.566,62	67.822,85		2.889,33	3,55 % fest bis 30.12.2025	30.12.2025	13.566,62	54.256,23	0,00
46	NRW Bank	4200854935	99.000,00	94.050,00	0,00	0,00	3.960,00	90.090,00		230,18	0,2500%	15.11.2023	3.960,00	86.130,00	0,00
46a	NRW Bank	4200941906	25.000,00	23.750,00	0,00	0,00	1.000,00	22.750,00		58,13	0,2500%	15.11.2023	1.000,00	21.750,00	0,00
47	NRW Bank	4201255157	138.000,00	138.000,00	0,00	0,00	5.520,00	132.480,00		337,65	0,25% fest bis 12.12.2034	12.12.2034	5.520,00	22.080,00	104.880,00
48	Sparkasse Westmünsterland	636305252	470.443,11	375.443,11	0,00	0,00	38.000,00	337.443,11		7.904,38	2,16 % fest bis 30.12.2029	30.12.2029	38.000,00	152.000,00	147.443,11
49	NRW Bank (Umlenkung)	4201569573	34.900,00	34.900,00	0,00	0,00	1.047,00	33.853,00		86,26	0,25% fest bis zum 15.05.35	15.05.2035	1.047,00	5.584,00	27.222,00
50	NRW Bank (Umlenkung II)	4201989953	303.760,00	303.760,00	0,00	0,00	0,00	303.760,00		759,40	0,25% fest bis zum 15.06.2026	15.06.2026	9.114,00	48.608,00	246.038,00
51	WL-Bank	124786504	1.000.000,00	883.333,38	0,00	0,00	33.333,32	850.000,06		14.324,45	1,65% fest bis zum 01.06.2046	01.06.2046	33.333,32	133.333,28	683.333,46
52	NRW-Bank (ResA Neubau SW- Kanal/FW-San-IS)		63.340,00	63.340,00	0,00	0,00	0,00	63.340,00		158,36	0,25 % fest bis 15.08.2037	15.08.2037	0,00	8.876,00	54.464,00
53	NRW Bank (FrdWasserSani IS 3. BA)	4202885341	292.000,00	292.000,00	0,00	0,00	0,00	292.000,00		730,00	0,25 % fest bis 15.08.2038	15.08.2038	0,00	29.200,00	262.800,00
54	WL-Bank	124786503	437.907,92	410.707,92	0,00	0,00	27.200,00	383.507,92		9.734,18	2,41 % fest bis 30.06.2035	30.06.2035	27.200,00	108.800,00	247.507,92
55	Volksbank Baumberge	3131731	187.465,15	187.465,15	0,00	0,00	37.495,08	149.970,07	444.749,66	1.585,01	0,89 % fest bis 30.09.2024	30.09.2024	37.495,08	112.474,99	0,00
56	Volksbank Baumberge	3131732	52.995,33	52.995,33	0,00	0,00	10.601,13	42.394,20		448,07	0,89 % fest bis 30.09.2024	30.09.2024	10.601,13	31.793,07	0,00
57	Volksbank Baumberge	3131733	43.792,11	43.792,11	0,00	0,00	8.760,48	35.031,63		370,26	0,89 % fest bis 30.09.2024	30.09.2024	8.760,48	26.271,15	0,00
58	NRW Bank	4203394806	69.100,00	69.100,00	0,00	0,00	0,00	69.100,00		172,76	0,25 % fest bis 15.02.2040	15.02.2040	0,00	2.764,00	66.336,00
			<b>8.764.939,67</b>	<b>6.487.450,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380.500,39</b>	<b>6.106.950,32</b>	<b>6.106.950,32</b>	<b>166.202,07</b>			<b>1.441.242,96</b>	<b>2.569.091,86</b>	<b>2.096.615,50</b>