Betriebsabrechnung 2022

Abwasserbeseitigung

In seiner Sitzung am 07.12.2022 hat der Rat der Stadt Bergkamen aufgrund der vorgelegten Kalkulation beschlossen, die Gebühren für 2022 wie folgt festzusetzen (s. Vorlage Nr.: 12/0826):

- für Nichtverbandsmitglieder
 - Schmutzwasser 4,24 €/m³
 - Niederschlagswasser 1,81 €/m²

- für Mitglieder des Lippeverbandes für die Nutzung der städt. Kanalisation
 - Schmutzwasser 2,59 €/m³
 - Niederschlagswasser 1,38 €/m²

- für Nichtmitglieder des Lippverbandes für die Einleitung in Verbandsanlagen ohne Nutzung der städt. Kanalisation
 - Schmutzwasser 1,65 €/m³
 - Niederschlagswasser 0,43 €/m²

Alle Gebührenarten wurden mit einem Kostendeckungsgrad von 100 % festgesetzt.

Aufgrund der durchgeführten Betriebsabrechnung 2022 wurde eine Kostendeckung von 98,73 % festgestellt. Dieses entspricht einer Unterdeckung von 241.091,89 €.

Anlage 1 zur Drucksache Nr. 12/1096

Bezogen auf die einzelnen Gebührenarten stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Art	Betrag €	Kostendeckungsgrad %
Schmutzwasser Lippeverband	+ 43.182,23	101,12
Niederschlagswasser Lippeverband	+ 49.911,40	102,77
Schmutzwasser städtische Kanalisation	- 259.560,57	96,05
Niederschlagswasser städtische Kanalisation	- 74.624,95	98,84

Nach den Bestimmungen des KAG NRW (Kommunalabgabengesetz) sind Überschüsse aus der Betriebsabrechnung spätestens 4 Jahre nach Beendigung des Kalkulationszeitraumes gebührenmindernd einzusetzen, Unterdeckungen können im gleichen Zeitraum gebührenerhöhend eingesetzt werden. Bezogen auf den Kalkulationszeitraum 2022 sind die Überschüsse bzw. Unterdeckungen bis spätestens für die Kalkulation 2026 gebührenmindernd/ -erhöhend zu berücksichtigen.

Erläuterungen zu den einzelnen Gebührenarten

1. Allgemeines

1.1. Verteilungsschlüssel Schmutzwasser/Niederschlagswasser

Im Rahmen der Kalkulation wurde anhand der voraussichtlichen Kanallängen der Misch-, Schmutz- und Niederschlagswasserkanäle ein Verteilungsschlüssel gebildet, der die Kosten, die nicht direkt einer Kanalart zugeordnet werden können, auf die Kosten für die Beseitigung von Schmutz- und Niederschlagswasser verteilt.

Hiernach waren dem Schmutzwasser 48,27 % und dem Niederschlagswasser 51,73 % der Kosten zuzuordnen.

Nach Fertigstellung der Baumaßnahmen hat sich der Verteilungsschlüssel auf 48,61 % für Schmutzwasser und 51,39 % für Niederschlagswasser geändert mit der Folge, dass dem Niederschlagswasser geringere Kostenanteile zuzurechnen waren.

1.2. Öffentlicher Anteil an den Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung

Der öffentliche Anteil an den Kosten der Beseitigung des Niederschlagswassers für Straßen, Wege und Plätze wurde in der Kalkulation mit 26,32 % für die Kosten des Lippeverbandes bzw. 25,34 % für die Kosten der Nutzung der städt. Kanalisation veranschlagt

Im Rahmen der Betriebsabrechnung wurde ein Anteil 25,79 % (Lippeverband) bzw. 24,90 % festgestellt.

Ein höherer öffentlicher Anteil führt zu einer Senkung der durch Gebühren zu deckenden Kosten. Die geringfügige Änderung führt jedoch zu keiner spürbaren Entlastung.

2. Gebühren Schmutzwasser Lippeverband

Ergebnis 2022	43.182,23 €
Ergebnis lt. Kalkulation	-10.510,00 €
Kosten 2022	3.865.099,36 €
Kosten lt. Kalkulation	3.881.460,00 €
Erlöse 2022	3.908.281,59 €
Erlöse lt. Kalkulation	3.870.950,00 €

Anlage 1 zur Drucksache Nr. 12/1096

Es konnten zwar mehr Erlöse erzielt werden, allerdings stehen diesen erhöhte kalkulatorische Abschreibungen gegenüber, da im Jahr 2022 mehr Baumaßnahmen als geplant in das Vermögen übernommen wurden. Zusätzlich sind diese aufgrund einer enormen Steigerung des Wiederbeschaffungszeitwertes durch den erhöhten Baupreisindex gestiegen.

3. Gebühren Niederschlagswasser Lippeverband

Ergebnis 2022	49.911,40 €
Ergebnis lt. Kalkulation	7.338,00 €
Kosten 2022 *)	1.801.900,51 €
Kosten lt. Kalkulation*)	1.341.874,00 €
Erlöse 2022 *)	1.851.811,91 €
Erlöse lt. Kalkulation*)	1.349.211,00 €

*) ohne öffentlichen Anteil

Bedingt durch konsequente Kontrollen wurden im Vergleich zur Kalkulation mehr angeschlossene Flächen veranlagt.

4. Gebühren Schmutzwasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2022	- 259.560,57 €
Ergebnis lt. Kalkulation	- 5.731,00 €
Kosten 2022	6.575.780,78 €
Kosten lt. Kalkulation	6.142.298,00 €
Erlöse 2022	6.316.220,21 €
Erlöse lt. Kalkulation	6.136.567,00 €

Hauptsächlich sind die kalkulatorischen Abschreibungen sowie die Personalkosten aufgrund von einer Neueinstellung im Kanalbereich über den kalkulierten Wert gestiegen. Diese Kostensteigerungen konnten allerdings durch die vermehrten Gebühreneinnahmen nicht ausgeglichen werden.

5. Gebühren Niederschlagswasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2022	- 74.624,95 €
Ergebnis lt. Kalkulation	11.422,00 €
Kosten 2022 *)	4.860.642,09 €
Kosten lt. Kalkulation*)	4.546.068,00 €
Erlöse 2022 *)	4.786.017,14 €
Erlöse lt. Kalkulation*)	4.557.490,00 €

*) ohne öffentlichen Anteil

Die konsequenten Kontrollen, die zu mehr zu veranlagenden Flächen geführt haben, sind hier ebenfalls für die erhöhten Erlöse verantwortlich.

Dem entgegen stehen auch hier erhöhte Kosten in Form von erhöhten Abschreibungen sowie Personalkosten, welche durch die erhöhten Erlöse allerdings ebenfalls nicht ausgeglichen werden konnten.

Betriebsabrechnung 2022 Abwasserbeseitigung

	Gebühren- kalkulation	Ergebnis SEB	Betriebs- abrechnung	Kostenträger Lippeverband		Kostenträger Kanalbetrieb		Kosten- stelle Verwaltung
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Sonstige Transfer- erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Öffentl. Rechtliche Leistungsentgelte	15.919.218,00	16.083.296,67	16.164.547,86	3.908.281,59	1.387.126,25	6.202.910,14	4.666.229,88	-
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Kostenerstattungen und -umlagen	2.254.512,00	2.395.569,90	2.272.738,80	-	464.685,66	113.310,07	1.694.743,07	-
7. Sonstige ordentl. Erträge	100,00	1.089.490,30	5.298,96	-	-	-	-	5.298,96
8. Aktivierte Eigen- leistungen	280.255,00	286.958,07	286.958,07	-	-	-	-	286.958,07
9. Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Ordentliche Erträge	18.454.085,00	19.855.314,94	18.729.543,69	3.908.281,59	1.851.811,91	6.316.220,21	6.360.972,95	292.257,03
11. Personalaufwendungen	803.135,00	776.189,15	739.163,63	-	-	130.144,06	137.583,55	471.436,02
12. Versorgungsaufw.	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	6.825.121,00	6.743.827,50	6.560.418,00	3.662.106,00	1.609.193,00	450.171,41	475.904,77	363.042,82

	Gebühren- kalkulation	Ergebnis SEB	Betriebs- abrechnung	Kostenträger Lippeverband		Kostenträger Kanalbetrieb		Kosten- stelle Verwaltung
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	
14. Abschreibungen	5.717.037,00	4.126.443,74	7.084.234,97	-	-	3.624.060,35	3.444.209,18	15.965,44
15. Transferaufw.	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Sonstige ordentl. Aufwendungen	554.253,00	460.487,78	439.051,70	-	-	63.394,96	144.153,12	231.503,62
17. Ordentliche Aufw.	13.899.545,00	12.106.948,17	14.822.868,30	3.662.106,00	1.609.193,00	4.267.770,78	4.201.850,62	1.081.947,90
18. Ergebnis der lauf. Verwaltungstätigkeit	4.554.540,00	7.748.366,77	3.906.675,39	246.175,59	242.618,91	2.048.449,43	2.159.122,33	789.690,87
19. Finanzerträge	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	4.552.023,00	1.579.124,85	4.147.767,28	-	-	2.105.050,47	2.041.834,89	881,91
21. Finanzergebnis	4.552.023,00	1.579.124,85	4.147.767,28	-	-	2.105.050,47	2.041.834,89	881,91
22. Ordentl. Ergebnis	2.517,00	6.169.241,92	241.091,89	246.175,59	242.618,91	56.601,04	117.287,43	790.572,78
23. Außerordentl. Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Außerordentl. Aufwendungen	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Außerordentl. Ergebn.	-	-	-	-	-	-	-	-
Kostenstellenumlage	-	-	-	202.993,36	192.707,51	202.959,53	191.912,38	790.572,78
26. Jahresergebnis	2.517,00	6.169.241,92	241.091,89	43.182,23	49.911,40	259.560,57	74.624,95	-
Kostendeckung	100,02%		98,73%	101,12%	102,77%	96,05%	98,84%	