

Steueramt
gl-bs
22.60.10

29.04.2010

Betriebsabrechnung 2009

- Abwasserbeseitigung -

In seiner Sitzung am 11.12.2008 hat der Rat der Stadt Bergkamen aufgrund der vorgelegten Kalkulation beschlossen, die Gebühren für 2009 wie folgt festzusetzen:

- für Nichtverbandsmitglieder

Schmutzwasser	3,34 €/cbm
Niederschlagswasser	1,42 €/qm

- für Mitglieder des Lippeverbandes
(Nutzung der städt. Kanalisation)

Schmutzwasser	1,65 €/cbm
Niederschlagswasser	0,92 €/qm

- für Nichtverbandsmitglieder
(Einleitung in Verbandsanlagen
ohne Nutzung der städt. Kanalisation)

Schmutzwasser	1,69 €/cbm
Niederschlagswasser	0,50 €/qm

Alle Gebührenarten wurden mit 100 % Kostendeckung festgesetzt.

Die Betriebsabrechnung 2009 endet mit einem Kostendeckungsgrad von 99,50 % bzw. einer Unterdeckung von insgesamt 72.688,38 €.

Das Ergebnis verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Gebührenarten:

Art	Betrag €	Kostendeckungs- grad
Schmutzwasser Lippeverband	././ 132.757,22	96,77 %
Niederschlagswasser Lippeverband	././ 36.190,06	98,23 %
Schmutzwasser städt. Kanalisation	+ 29.065,66	100,71 %
Niederschlagswasser städt. Kanalisation	+ 67.193,24	101,72 %

Die dargestellten Defizite bzw. Überschüsse sind in der Kalkulation 2011 und/oder 2012 Gebühren erhöhend bzw. vermindern zu berücksichtigen.

Erläuterungen zu den einzelnen Gebührenarten

1. Gebühren Schmutzwasser Lippeverband

Ergebnis 2009	-	132.757,22 €
Ergebnis lt. Kalkulation	-	9.539,00 €
Kosten 2009		4.107.468,22 €
Kosten lt. Kalkulation		4.054.954,00 €
Erträge 2009		3.974.711,00 €
Erträge lt. Kalkulation		4.045.415,00 €

Während sich die Kosten im Wesentlichen nur aus zwei Positionen zusammensetzen (Lippeverband inkl. Abwasser, Verwaltungsgemeinkosten), die sich im Laufe des Jahres kaum verändern, entstehen Über- bzw. Unterdeckungen durch Abweichungen bei den veranlagten Mengen.

Die tatsächlichen Mengen von 2.351.900 cbm sind um rd. 45.000 cbm hinter den erwarteten Mengen zurückgeblieben.

2. Gebühren Niederschlagswasser Lippeverband

Ergebnis 2009	-	36.190,06 €
Ergebnis lt. Kalkulation	-	7.849,00 €
Kosten 2009 *)		1.366.898,78 €
Kosten lt. Kalkulation *)		1.329.929,00 €
Erträge 2009 *)		1.330.708,72 €
Erträge lt. Kalkulation *)		1.322.080,00 €

*) ohne öffentl. Anteil

Die Kosten für die Niederschlagsentwässerung inkl. Kosten für den öffentlichen Anteil sind im Vergleich zur Kalkulation nur unwesentlich gestiegen. Durch das geänderte Verhältnis zwischen abflusswirksamen Privatflächen und abflusswirksamen Flächen der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze hat sich das Kostengefüge zu Lasten der Gebührenzahler verschoben.

Verhältnis Abrechnung: privat 66,57 %, öffentl. Anteil 33,43 %
Verhältnis Kalkulation: privat 66,43 %, öffentl. Anteil 33,57 %

Das geänderte Verhältnis der Flächen ergibt sich aus der Tatsache, dass in 2009 rd. 17.000 qm mehr veranlagt wurden, was sich auch bei den gestiegenen Erträgen niederschlägt.

3. Gebühren Schmutzwasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2009	29.065,66 €
Ergebnis lt. Kalkulation	6.059,00 €
Kosten 2009	4.088.286,00 €
Kosten lt. Kalkulation	4.151.395,00 €
Erträge 2009	4.117.352,46 €
Erträge lt. Kalkulation	4.157.454,00 €

Wesentlicher Bestandteil der Kosten sind die kalkulatorischen Kosten in Form von Abschreibungen und Zinsen (rd. 3,42 Mio. €).

Die Abschreibungen sind im Vergleich zur Kalkulation um rd. 79 T€ höher ausgefallen. Neben geringen Abweichungen bei den geplanten Zugängen in den Jahren 2008/2009 liegt hier die Hauptursache darin, dass in der Kalkulation aufgrund der Finanzkrise für 2009 keine Preissteigerung berücksichtigt wurde.

Preisindex IT.NRW 2009/Index Ortskanäle 2,37 %

Die Zinsen sind lt. Abrechnung rd. 116 T€ hinter den Erwartungen zurückgeblieben. Durch die höhere Beteiligung des Bergbaus an den Baumaßnahmen 2008/2009 hat sich das Abzugskapital erhöht und sich somit das zu verzinsende notwendige Kapital verringert.

Die übrigen Kosten (665 T€) sind im Vergleich zum Plan um 26 T€ geringer ausgefallen. Diese Verringerung erstreckt sich auf eine Vielzahl von Kosten, die im Einzelnen nicht erläutert werden.

Die Verringerung der Erträge hat folgende Ursachen:

- Geringe Veranlagung von Abwassermengen (- 70 T€),
- geringe Kostenerstattung für an Dritte erbrachte Leistungen (- 20 T€),
- erhöhte Beteiligung des Bergbaus an den laufenden Kosten der Kanalunterhaltung und -instandsetzung (+ 50 T€).

4. Gebühren Niederschlagswasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2009	67.193,24 €
Ergebnis lt. Kalkulation	- 124,00 €
Kosten 2009 *)	2.669.554,70 €
Kosten lt. Kalkulation *)	2.692.266,00 €
Erträge 2009 *)	2.736.747,94 €
Erträge lt. Kalkulation *)	2.692.142,00 €

*) ohne öffentl. Anteil

Es gelten im Wesentlichen die Erläuterungen zu 2. und 3. Daher werden im Folgenden nur die Abweichungen dargestellt.

Kosten

- Abschreibungen	+ 77 T€
- Zinsen	- 99 T€
- Sonstige	- 1 T€

Erträge

- Veranlagung Flächen	+ 15 T€
- Beteiligung Bergbau	+ 50 T€
- Erstattung Dritter	- 20 T€

Betriebsabrechnung 2009 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. Sonsige Transfer- erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Öffentl. Rechtliche Leistungsentgelte	11.700.392,00	11.596.203,23	11.583.298,59	3.974.711,00	1.313.915,72	3.878.277,15	2.416.394,72	-
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6. Kostenerstattungen und -umlagen	2.256.818,00	2.316.339,53	2.296.311,78	-	680.085,51	181.750,31	1.434.475,96	-
7. Sonstige ordentl. Erträge	206.700,00	1.048.352,15	206.700,00	-	16.793,00	57.325,00	132.582,00	-
8. Aktivierte Eigen- leistungen	371.287,00	338.743,75	338.743,75					338.743,75
9. Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Ordentliche Erträge	14.535.197,00	15.299.638,66	14.425.054,12	3.974.711,00	2.010.794,23	4.117.352,46	3.983.452,68	338.743,75

	Gebühren- kalkulation	Ergebnis SEB	Betriebs- abrechnung	Kostenträger Lippeverband		Kostenträger Kanalbetrieb		Kosten- stelle Verwaltung
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	
11. Personalaufwendungen	545.075,00	556.267,65	548.906,73	-	-	92.558,33	95.624,54	360.723,86
12. Versorgungsaufw.								
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	6.760.142,00	6.795.135,09	6.764.585,83	3.748.266,25	1.887.130,19	347.080,81	358.578,70	423.529,88
14. Abschreibungen	3.712.895,00	3.340.526,29	3.875.082,70	-	-	2.004.513,40	1.860.199,74	10.369,55
15. Transferaufw.								
16. Sonstige ordentl. Aufwendungen	509.056,00	504.454,66	507.523,85	204.479,00	12.392,00	70.305,96	72.635,01	147.711,88
17. Ordentliche Aufw.	11.527.168,00	11.196.383,69	11.696.099,11	3.952.745,25	1.899.522,19	2.514.458,50	2.387.038,00	942.335,17
18. Ergebnis der lauf. Verwaltungstätigkeit	3.008.029,00	4.103.254,97	2.728.955,01	21.965,75	111.272,04	1.602.893,96	1.596.414,68	603.591,42
19. Finanzerträge	-	463.390,41	-	-	-	-	-	-
20. Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	3.019.482,00	3.047.813,10	2.801.643,40	-	-	1.419.105,33	1.382.133,46	404,61
21. Finanzergebnis	- 3.019.482,00	- 2.584.422,69	- 2.801.643,40	-	-	- 1.419.105,33	- 1.382.133,46	- 404,61
22. Ordentl. Ergebnis	- 11.453,00	1.518.832,28	- 72.688,38	21.965,75	111.272,04	183.788,63	214.281,22	603.996,03
23. Außerordentl. Erträge		-	-	-	-	-	-	-

	Gebühren- kalkulation	Ergebnis SEB	Betriebs- abrechnung	Kostenträger Lippeverband		Kostenträger Kanalbetrieb		Kosten- stelle Verwaltung
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	
24. Außerordentl. Aufwendungen		-	-	-	-	-	-	-
25. Außerordentl. Ergebn.		-						
Kostenstellenumlage				154.722,97	147.462,11	154.722,97	147.087,98	603.996,03
26. Jahresergebnis	- 11.453,00	1.518.832,28	- 72.688,38	- 132.757,22	- 36.190,06	29.065,66	67.193,24	-
Kostendeckung	99,92%		99,50%	96,77%	98,23%	100,71%	101,72%	