

Datum: 08.11.2010

Az.: 22.06 gl-bs

## **Beschlussvorlage - öffentlich -**

|    | Beratungsfolge             | Datum      |
|----|----------------------------|------------|
| 1. | Haupt- und Finanzausschuss | 15.12.2010 |
| 2. | Rat der Stadt Bergkamen    | 16.12.2010 |

### **Betreff:**

Darstellung der Betriebsabrechnungsergebnisse für die Jahre 2008/2009 für die kostenrechnenden Einrichtungen

### **Bestandteile dieser Vorlage sind:**

1. Das Deckblatt
2. Die Sachdarstellung und der Beschlussvorschlag
3. 5 Anlagen

|                                                         |  |
|---------------------------------------------------------|--|
| Der Bürgermeister<br>In Vertretung                      |  |
| Mecklenbrauck<br>Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer |  |

|            |                  |  |
|------------|------------------|--|
| Amtsleiter | Sachbearbeiterin |  |
| Overhage   | Gläser           |  |

### Sachdarstellung:

Gemäß den Vorschriften des § 6 KAG NRW sind Gewinne/Verluste aus kostenrechnenden Einrichtungen innerhalb von 3 Jahren nach Beendigung des Kalkulationszeitraumes Gebühren erhöhend bzw. mindernd in den Jahren 2011 und/oder 2012 zu berücksichtigen.

Folgende Gewinne/Verluste wurden unter Berücksichtigung von betriebswirtschaftlichen Grundsätzen für die unterschiedlichen kostenrechnenden Einrichtungen festgestellt:

| Einrichtung                   | Jahr | Über-/Unterdeckung | Kostendeckung            |
|-------------------------------|------|--------------------|--------------------------|
| Abwasserbeseitigung           | 2009 | ./.                | 72.688,38 €<br>99,50 %   |
| Friedhöfe                     | 2009 | ./.                | 1.500,00 €<br>99,63 %    |
| Märkte                        | 2009 | ./.                | 17.088,00 €<br>88,69 %   |
| Abfallbeseitigung             | 2008 | +                  | 194.572,02 €<br>105,17 % |
| Straßenreinigung/Winterdienst | 2008 | +                  | 12.989,78 €<br>104,76 %  |

Die Ergebnisse für das Abrechnungsjahr 2009 können in den Kalkulationen 2011 und/oder 2012 berücksichtigt werden, die Ergebnisse des Abrechnungsjahres 2008 **müssen** 2011 als Gebühren mindernd eingesetzt werden.

Die Abrechnungen für die Bereiche Abfallbeseitigung und Straßenreinigung für das Abrechnungsjahr 2009 konnten aus organisatorischen Gründen noch nicht fertiggestellt werden. Daher findet in der Kalkulation 2011 für diese Aufgabenbereiche keine Gewinn- bzw. Verlustverrechnung aus dem Jahr 2009 statt.

Sobald diese fertiggestellt sind, werden sie zur Kenntnis vorgelegt und die Ergebnisse in die Kalkulation **2012** vorgetragen.

Dieser Vorlage sind folgende Betriebsabrechnungen beigelegt:

- Anlage 1:** Abwasserbeseitigung 2009
- Anlage 2:** Friedhöfe 2009
- Anlage 3:** Märkte 2009
- Anlage 4:** Abfallbeseitigung 2008
- Anlage 5:** Straßenreinigung/Winterdienst 2008

Abweichungen zwischen Kalkulation und Abrechnung sind den einzelnen Erläuterungsberichten zu entnehmen.

### Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Bergkamen nimmt die Betriebsabrechnungen zur Kenntnis. Der Rat beschließt, die dargestellten Unter- bzw. Überdeckungen bis zum Kalkulationszeitraum 2012 in die entsprechenden Kalkulationen vorzutragen.