

## Betriebsabrechnung 2020

### Abwasserbeseitigung

In seiner Sitzung am 12.12.2019 hat der Rat der Stadt Bergkamen aufgrund der vorgelegten Kalkulation beschlossen, die Gebühren für 2020 wie folgt festzusetzen (s. Vorlage Nr.: 11/1718):

- für Nichtverbandsmitglieder
  - Schmutzwasser 4,24 €/m<sup>3</sup>
  - Niederschlagswasser 1,80 €/m<sup>2</sup>
  
- für Mitglieder des Lippeverbandes für die Nutzung der städt. Kanalisation
  - Schmutzwasser 2,67 €/m<sup>3</sup>
  - Niederschlagswasser 1,44 €/m<sup>2</sup>
  
- für Nichtmitglieder des Lippverbandes für die Einleitung in Verbandsanlagen ohne Nutzung der städt. Kanalisation
  - Schmutzwasser 1,57 €/m<sup>3</sup>
  - Niederschlagswasser 0,36 €/m<sup>2</sup>

Alle Gebührenarten wurden mit einem Kostendeckungsgrad von 100% festgesetzt.

Aufgrund der durchgeführten Betriebsabrechnung 2020 wurde eine Kostendeckung von 101,69 % festgestellt. Dieses entspricht einer Überdeckung von 309.554,08 €.

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

<b>Art</b>	<b>Betrag €</b>	<b>Kostendeckungsgrad %</b>
Schmutzwasser Lippeverband	- 19.795,10	99,46
Niederschlagswasser Lippeverband	+ 3.702,78	100,25
Schmutzwasser städtische Kanalisation	+ 161.999,25	102,55
Niederschlagswasser städtische Kanalisation	+ 163.647,15	102,58

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 2020 sind die Überschüsse bzw Unterdeckungen bis spätestens für die Kalkulation 2024 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 48,62 % für Schmutzwasser und 51,38 % 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. 25,18 % für die Kosten der Nutzung der städt. Kanalisation veranschlagt

Im Rahmen der Betriebsabrechnung wurde ein Anteil 26,10 % (Lippeverband) bzw. 25,07 % festgestellt.

Ein niedriger öffentlicher Anteil führt zu einer Erhöhung der durch Gebühren zu deckenden Kosten. Die geringfügige Änderung führt jedoch zu keiner spürbaren Belastung.

### 2. Gebühren Schmutzwasser Lippeverband

Ergebnis 2020	- 19.795,10 €
Ergebnis lt. Kalkulation	15.440,00 €
Kosten 2020	3.681.157,34 €
Kosten lt. Kalkulation	3.673.769,00 €
Erlöse 2020	3.661.362,24 €
Erlöse lt. Kalkulation	3.689.209,00 €

Die Kosten und Erlöse lt. Kalkulation weichen nur in geringem Umfang von den tatsächlichen Kosten ab.

### 3. Gebühren Niederschlagswasser Lippeverband

Ergebnis 2020	+ 3.702,78 €
Ergebnis lt. Kalkulation	- 2.697,00 €
Kosten 2020 *)	1.112.339,98 €
Kosten lt. Kalkulation*)	1.105.690,00 €
Erlöse 2020 *)	1.116.042,76 €
Erlöse lt. Kalkulation*)	1.102.993,00 €

\*) ohne öffentlichen Anteil

Auch hier weichen die Kosten lt. Kalkulation nur in geringem Umfang von den tatsächlichen Kosten ab. Bedingt durch Kontrollen wurde eine höhere Anzahl an angeschlossenen Flächen veranlagt.

### 4. Gebühren Schmutzwasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2020	+ 161.999,25 €
Ergebnis lt. Kalkulation	- 28.940,00 €
Kosten 2020	6.362.770,22 €
Kosten lt. Kalkulation	6.373.439,00 €
Erlöse 2020	6.524.769,47 €
Erlöse lt. Kalkulation	6.344.499,00 €

Aufgrund der Neuaufsetzung des Anlagevermögens sind im Jahresabschluss 2020 Erträge aus Zuschreibungen erfasst, die zu höheren Erlösen geführt haben.

## 5. Gebühren Niederschlagswasser für die Benutzung der städt. Kanalisation

Ergebnis 2020	+163.647,15 €
Ergebnis lt. Kalkulation	+ 28.150,00 €
Kosten 2020 *)	4.810.250,20 €
Kosten lt. Kalkulation*)	4.652.984,00 €
Erlöse 2020 *)	4.973.897,35 €
Erlöse lt. Kalkulation*)	4.681.134,00 €

\*) ohne öffentlichen Anteil

Auch hier sind Erträge aus Zuschreibungen, sowie konsequente Kontrollen, die zu mehr zu veranlagenden Flächen geführt haben, für die erhöhten Erlöse verantwortlich.

Dem entgegen stehen erhöhte Kosten in Form von erhöhten Abschreibungen aufgrund der Neuaufsetzung des Anlagevermögens.

## Betriebsabrechnung 2020 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	40.000,00	20.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00	-
3. Sonstige Transfer- erträge	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Öffentl. Rechtliche Leistungsentgelte	15.817.837,00	15.468.818,22	15.778.016,92	3.660.362,24	1.115.042,76	6.293.283,44	4.709.328,48	-
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte								
6. Kostenerstattungen und -umlagen	2.111.819,00	2.319.809,34	2.212.069,09	-	392.957,19	141.577,30	1.677.534,60	-
7. Sonstige ordentl. Erträge	4.100,00	1.338.794,58	317.512,03	1.000,00	1.000,00	89.908,73	94.955,37	130.647,93
8. Aktivierte Eigen- leistungen	322.204,00	289.148,41	289.148,41					289.148,41
9. Bestandsveränderungen	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Ordentliche Erträge	18.295.960,00	19.436.570,54	18.616.746,45	3.661.362,24	1.508.999,95	6.524.769,47	6.501.818,45	419.796,34
11. Personalaufwendungen	620.153,00	694.282,71	671.367,99	-	-	119.519,06	126.303,20	425.545,74
12. Versorgungsaufw.								
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	6.704.172,00	6.589.619,62	6.463.819,55	3.520.302,00	1.352.117,00	593.920,19	626.255,38	371.224,98

	Gebühren- kalkulation	Ergebnis SEB	Betriebs- abrechnung	Kostenträger Lippeverband		Kostenträger Kanalbetrieb		Kosten- stelle Verwaltung
				Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	
14. Abschreibungen	5.428.644,00	4.023.850,90	5.717.808,68	-	-	2.920.840,86	2.779.683,51	17.284,31
15. Transferaufw.								
16. Sonstige ordentl. Aufwendungen	592.500,00	592.551,06	542.727,35	-	-	88.890,49	221.815,38	232.021,48
17. Ordentliche Aufw.	13.345.468,00	11.900.304,29	13.395.723,57	3.520.302,00	1.352.117,00	3.723.170,60	3.754.057,46	1.046.076,51
18. Ergebnis der lauf. Verwaltungstätigkeit	4.950.492,00	7.536.266,25	5.221.022,87	141.060,24	156.882,95	2.801.598,87	2.747.760,98	- 626.280,17
19. Finanzerträge	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	4.938.539,00	1.803.876,90	4.911.468,79	-	-	2.478.784,68	2.431.485,73	1.198,38
21. Finanzergebnis	- 4.938.539,00	- 1.803.876,90	- 4.911.468,79	-	-	- 2.478.784,68	- 2.431.485,73	- 1.198,38
22. Ordentl. Ergebnis	11.953,00	5.732.389,35	309.554,08	141.060,24	156.882,95	322.814,19	316.275,25	- 627.478,55
23. Außerordentl. Erträge		-	-	-	-	-	-	-
24. Außerordentl. Aufwendungen		-	-	-	-	-	-	-
25. Außerordentl. Ergebn.		-						
Kostenstellenumlage				160.855,34	153.180,17	160.814,94	152.628,10	627.478,55
26. Jahresergebnis	11.953,00	5.732.389,35	309.554,08	- 19.795,10	3.702,78	161.999,25	163.647,16	-
Kostendeckung	100,07%		101,69%	99,46%	100,25%	102,55%	102,58%	

309.554,08