

Entwurf

Allgemeine Erläuterungen

Der Erfolgsplan 2014 orientiert sich in seinem strukturellen Aufbau an den vom Wirtschaftsprüfer geprüften und testierten Gewinn- und Verlustrechnungen der Jahre 1998 - 2012. Eine Vergleichsmöglichkeit mit dem Erfolgsplan des Vorjahres und dem letzten geprüften und testierten Jahresabschluss ist gegeben.

In der Finanzplanung sind nach den Vorschriften der EigVO NRW neben der Darstellung der Auszahlungen und der Deckungsmittel des Vermögensplans auch die Entwicklung der Aufwendungen und Erträge des Erfolgsplanes zu prognostizieren. Im Wirtschaftsplan 2014 wurde darauf verzichtet, Einzelangaben des Erfolgsplanes und des Vermögensplanes nur für das Jahr 2014 aufzustellen. Erfolgsplan und Vermögensplan enthalten neben den Plandaten für die Jahre 2013 - 2017 auch die Ergebnisse aus 2012.

Bei der Mittelbereitstellung im Vermögensplan ist die Umsetzung innerhalb des vorgegebenen Zeit- und Finanzrahmens oberste Prämisse. Sollten sich in der Abwicklung einzelner Maßnahmen zeitliche Verschiebungen ergeben, so gelten folgende Veranschlagungsprinzipien:

1. Kann mit dem Bau einer Maßnahme nicht in dem Veranschlagungsjahr begonnen werden, sondern erst im Folgejahr, so erfolgt im Folgejahr eine Neuveranschlagung des gesamten Betrages.
2. Ist mit einer Maßnahme bereits begonnen worden, so erfolgt keine Neuveranschlagung. Nicht ausgeschöpfte Ansätze eines Wirtschaftsjahres werden im Folgejahr neu veranschlagt.

Bei sämtlichen Ansätzen im Vermögensplan und im mehrjährigen Finanzplan handelt es sich um den tatsächlich in den einzelnen Perioden erforderlichen Finanzbedarf der einzelnen Maßnahmen. Es erfolgt keine Finanzierung aus Ansätzen von Vorjahren. Für jeden Wirtschaftsplan in den folgenden Jahren wird der Finanzmittelbedarf der einzelnen Perioden neu ermittelt.

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2014 der Stadtentwässerung Kamen

Mit der Gründung des Eigenbetriebes "Stadtentwässerung Kamen" zum 01. Januar 1998 ist das Vermögen des städtischen Gebührenhaushaltes "Abwasserbeseitigung" auf den Eigenbetrieb übertragen worden. Gleichzeitig wurden alle finanziellen Verpflichtungen aus laufenden Verträgen und alle Verpflichtungen aus den auf den Eigenbetrieb übertragenen Darlehen übernommen.

Der Eigenbetrieb legt auch für das 17. Betriebsjahr einen auf Stabilität, Kontinuität und Solidität ausgerichteten Wirtschaftsplan vor,

- der auf den Erfahrungen aus dem Betriebszeitraum basiert,
- der sich im Rahmen des beschlossenen Finanzplanes bewegt,
- der die Belange der geordneten und umweltgerechten Stadtentwässerung berücksichtigt,
- der Grundlagen für Wirtschaftsförderung und Stadtentwicklung beinhaltet
- und in Abstimmung mit dem Straßenbauprogramm der Stadt erstellt wurde.

Für die Kalkulation der Gebührensätze des Jahres 2014 ergeben sich im Vergleich zur Kalkulation des laufenden Jahres 2013 folgende Anmerkungen:

1. Der Gebührenbedarf verringert sich geringfügig um rd. 2,4 T€.
2. Die Lippeverbandsumlage steigt um rd. 38 T€; die Abwasserabgabe (nur noch für Schmutzwasser zu zahlen) sinkt weiterhin geringfügig (um rd. 1 T€) .
3. Für Kanalunterhaltung werden 40 T€ eingespart.
4. Aufgrund einer Stellenreduktion und dem Wechsel eines Stelleninhabers sinken die Personalkosten um 85 T€.
5. Die kalkulatorischen Abschreibungen steigen (z. T. aufgrund der Preisindexsteigerung) um rd. 102 T€, die kalkulatorischen Zinsen um rd. 53 T€.
6. Der kalkulatorische Zinssatz wurde von 6,83 % in 2013 aufgrund der zugrundeliegenden Zinsentwicklung auf dem Finanzmarkt für langfristige Anlagen auf 6,80 % für 2014 gesenkt und befindet sich damit weiterhin innerhalb des von der Rechtsprechung als zulässig angesehenen Korridors.
7. 200 T€ (Restsumme von Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2011 in Höhe von insgesamt rd. 477 T€) werden 2014 gebührenmindernd eingesetzt; die Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2012 (rd. 105 T€) werden voraussichtlich in die Kalkulation 2015 eingestellt.

Der Eigenbetrieb strebt für das kommende Wirtschaftsjahr 2014 einen Gewinn in Höhe von rd. 2.745.100 € an.

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Kamen für das Wirtschaftsjahr 2014

Aufgrund der §§ 4 Buchst. b) und 14 - 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 (GV. NRW. S. 644, 671, ber. 2005 S. 15 / SGV. NRW. 641), zuletzt geändert durch Art. 1 ÄndVO vom 13.08.2012 (GV. NRW. S. 296), beschließt der Rat der Stadt Kamen folgenden Wirtschaftsplan:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2014 schließt mit

Erträgen von	12.740.600,-- €
---------------------	------------------------

Aufwendungen von	9.995.500,-- €
-------------------------	-----------------------

ab;

im Vermögensplan werden

die Einnahmen auf	10.067.000,-- €
--------------------------	------------------------

die Ausgaben auf	10.067.000,-- €
-------------------------	------------------------

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2014 zur Finanzierung der Ausgaben für Investitionen erforderlich ist, wird auf 4.855.000,-- € festgesetzt.
3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.
4. Die Ausgaben des Erfolgsplanes sowie des Vermögensplanes sind für sich jeweils gegenseitig deckungsfähig.

Erfolgsplan / Finanzplanung 2012-2017 - Erträge und Aufwendungen -			Jahresabschluss 2012		Erfolgsplan 2013		Erfolgsplan 2014		Erfolgsplan 2015		Erfolgsplan 2016		Erfolgsplan 2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Bezeichnung	Konto	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse													
	Erlöse Schmutzwassergebühren	402110	6.409.392,08		6.316.400,00		6.244.700,00		6.421.200,00		6.427.800,00		6.510.700,00	
	Erlöse Niederschlagswassergebühren	402120	3.941.340,42		3.939.700,00		4.009.100,00		4.278.500,00		4.347.300,00		4.472.600,00	
	Erlöse Gemeindeanteil Straßenentwässerung	402130	1.677.900,00		1.644.200,00		1.721.900,00		1.840.200,00		1.868.700,00		1.921.800,00	
	Erlöse aus der Klärschlamm Entsorgung	402140	4.711,99	12.033.344,49	9.800,00	11.910.100,00	6.500,00	11.982.200,00	6.500,00	12.546.400,00	6.500,00	12.650.300,00	6.500,00	12.911.600,00
2.	Aktiviert Eigenleistungen	510010	73.871,00	73.871,00	72.000,00	72.000,00	75.000,00	75.000,00	76.500,00	76.500,00	78.000,00	78.000,00	79.600,00	79.600,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge													
	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten	438110	377.039,00		370.000,00		375.000,00		375.000,00		375.000,00		375.000,00	
	Erlöse aus Leistungen des Eigenbetriebes für Stadt Kamen	439110	39.320,00		40.800,00		53.000,00		54.000,00		55.000,00		55.800,00	
	Naturnahe Entwicklung von Gewässern - Erstattung der Stadt -	439120	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	sonstige Kostenerstattungen der Stadt Kamen	439130	24.790,84		10.000,00		25.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00	
	Kostenerstattung durch Dritte	534110	0,00		1.000,00		18.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Ausschreibungsgebühren	620120	0,00		500,00		500,00		500,00		500,00		500,00	
	Erträge aus Auflösung von Rückstellung Gebührenaussgleich nach KAG	620130	255.442,54		277.300,00		200.000,00							
	Sonstige betriebliche Erträge	620130	13.547,06		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	660100	48.630,49	758.769,93	1.000,00	701.600,00	1.000,00	673.500,00	1.000,00	437.500,00	1.000,00	438.500,00	1.000,00	439.300,00
	Summe ordentliche betriebliche Erträge			12.865.985,42		12.683.700,00		12.730.700,00		13.060.400,00		13.166.800,00		13.430.500,00
4.	Materialaufwand													
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren													
	Wasser	540010	153,00		300,00		300,00		300,00		300,00		300,00	
	Strom	540020	6.755,69		7.500,00		8.000,00		8.400,00		8.800,00		9.200,00	
	Materialverbrauch	545010	0,00	6.908,69	2.000,00	9.800,00	2.000,00	10.300,00	2.000,00	10.700,00	2.000,00	11.100,00	2.000,00	11.500,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen													
	Abwasserabgabe	547110	217.878,61		146.100,00		145.000,00		144.000,00		143.000,00		142.000,00	
	Lippeverbandsumlage	547120	4.794.262,00		4.526.800,00		4.565.300,00		4.611.000,00		4.657.100,00		4.703.700,00	
	Unterhaltung der Abwasseranlagen	547140	279.191,76		250.000,00		210.000,00		212.100,00		214.200,00		216.300,00	
	Abwasseruntersuchungen	547150	0,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Kanalreinigung, Kanalinspektion	547160	79.254,84		80.000,00		80.000,00		80.800,00		81.600,00		82.400,00	
	Vermessungskosten	547170	39.704,67		30.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	547180	10.462,96		11.000,00		11.000,00		11.100,00		11.200,00		11.300,00	
	Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	547200	4.787,51		6.200,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Leistungen des Bauhofs	547210	156.270,33		155.000,00		157.000,00		158.600,00		160.200,00		161.800,00	
	Naturnahe Entwicklung von Gewässern	547260	0,00	5.581.812,68	0,00	5.206.100,00	0,00	5.188.300,00	0,00	5.237.600,00	0,00	5.287.300,00	0,00	5.337.500,00
5.	Personalaufwand													
	a) Löhne und Gehälter													
	Vergütung für Angestellte	551010	244.270,37		340.000,00		255.000,00		260.100,00		265.300,00		270.600,00	
	Zuführung zur Rückstellung für interne Jahresabschlusskosten	599220	0,00	244.270,37	1.000,00	341.000,00	0,00	255.000,00	0,00	260.100,00	0,00	265.300,00	0,00	270.600,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung													
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen/Pensionsumlage Beamte	564020	14.902,21		31.000,00		15.000,00		15.300,00		15.600,00		15.900,00	
	Arbeitgeberanteil zur Versorgungskasse für Angestellte	565110	20.558,94		30.000,00		23.000,00		23.500,00		24.000,00		24.500,00	
	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angest. -	560020	47.295,96	82.757,11	62.000,00	123.000,00	88.000,00	89.800,00	89.800,00	91.600,00	91.600,00	93.400,00	93.400,00	
6.	Abschreibungen	570010	2.165.588,63	2.165.588,63	2.227.800,00	2.227.800,00	2.251.500,00	2.251.500,00	2.302.500,00	2.302.500,00	2.357.500,00	2.357.500,00	2.412.500,00	2.412.500,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen													
	Unterhaltung der Wasserläufe 2. Ordnung	547190	193.122,05		150.000,00		150.000,00		155.000,00		160.000,00		165.000,00	
	Schädlingsbekämpfung	547240	9.851,65		12.000,00		10.000,00		10.500,00		11.000,00		11.500,00	
	Kanalkataster	547300	0,00		30.000,00		15.000,00		16.000,00		17.000,00		18.000,00	
	Grundwasserkataster	547330	11.460,28		20.000,00		15.000,00		16.000,00		17.000,00		18.000,00	
	Mitgliedsbeiträge	591100	4.036,96		4.500,00		4.500,00		4.600,00		4.700,00		4.800,00	
	Softwaregebühren / Softwarewartung	591110	40.544,75		40.000,00		40.000,00		40.800,00		41.600,00		42.400,00	
	Miete Technische Einrichtung Pumpwerk 3 M	591120	1.959,79		2.200,00		2.200,00		2.300,00		2.400,00		2.500,00	
	Sonstige Gebühren (Verwaltungsgebühren)	591130	5.561,03		2.800,00		5.700,00		5.800,00		5.900,00		6.000,00	
	Versicherungen	592100	676,32		700,00		800,00		800,00		900,00		1.000,00	
	Bürobedarf	593100	1.144,64		1.500,00		1.500,00		1.500,00		1.500,00		1.500,00	
	Drucksachen, Zeitschriften, Bücher	593120	3.132,71		4.200,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Telefonkosten	594110	1.880,63		2.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Öffentlichkeitsarbeit	595100	3.246,28		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Reisekosten, Tagegeld	596100	3.065,18		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Bewirtungen	596120	76,25		200,00		200,00		200,00		200,00		200,00	
	Prüfungs- und Beratungskosten	597100	25.000,00		30.000,00		24.000,00		25.000,00		26.000,00		27.000,00	
	Leistungen der Stadt Kamen - nur Verwaltung -	599050	401.100,00		414.100,00		455.800,00		467.400,00		471.700,00		487.100,00	

Erfolgsplan / Finanzplanung 2012-2017		Jahresabschluss 2012		Erfolgsplan 2013		Erfolgsplan 2014		Erfolgsplan 2015		Erfolgsplan 2016		Erfolgsplan 2017		
- Erträge und Aufwendungen -														
Bezeichnung		Konto	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Unterhaltung / Wartung	599100	18.367,05		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	Aus- und Fortbildungskosten	599130	5.629,83		5.000,00		4.000,00		4.100,00		4.200,00		4.300,00	
	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	599140	13.353,57		5.000,00		15.000,00		15.300,00		15.600,00		15.900,00	
	sonstige Geschäftsaufwendungen (einschl. Kosten Zahlungsverkehr)	599170	188,97		500,00		500,00		500,00		500,00		500,00	
	Schadensersatz	599210	0,00		500,00		500,00		500,00		500,00		500,00	
	sonst. betrieblicher Aufwand (einschl. Zuführung zu PWB)	599220	702,54		1.000,00		500,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Bauliche Unterhaltung Gebäude Rathausplatz 5	599230	5.642,85		10.000,00		8.000,00		8.200,00		8.400,00		8.600,00	
	Buchverluste aus Anlagenabgängen	661100	156.106,58		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	sonst. periodenfremder Aufwand	661100	6.753,09		912.603,00		10.000,00		919.200,00		10.000,00		966.500,00	
	Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen				8.993.940,48		8.826.900,00		8.737.300,00		8.867.200,00		8.993.900,00	
	Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit				3.872.044,94		3.856.800,00		3.993.400,00		4.193.200,00		4.172.900,00	
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge													
	Erlöse aus Swaps	620110	32.321,90		30.000,00		10.000,00		10.000,00		12.000,00		13.000,00	
	Sonstige Finanzerträge	620140	0,00		32.321,90		0,00		10.000,00		0,00		12.000,00	
	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen													
	Aufwand für Swaps	651120	86.340,11		82.000,00		76.100,00		70.900,00		65.800,00		60.600,00	
	Zinsen für laufende Kredite	651100	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	sonstige zinsähnliche Aufwendungen	651130	49.486,51		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	651110	1.099.601,51		1.235.428,13		1.182.100,00		1.258.200,00		1.282.600,00		1.353.500,00	
	Finanzergebnis				-1.203.106,23		-1.212.100,00		-1.248.200,00		-1.343.500,00		-1.432.100,00	
10.	Außerordentliche Erträge													
	Außerordentlicher Aufwand	661110	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	Außerordentliches Ergebnis				0,00									
12.	Jahresüberschuss / Jahresfehibetrag				2.668.938,71		2.644.700,00		2.745.200,00		2.849.700,00		2.740.800,00	
	Gesamtsumme Erträge				12.898.307,32		12.713.700,00		12.740.700,00		13.070.400,00		13.178.800,00	
	Gesamtsumme Aufwendungen				10.229.368,61		10.069.000,00		9.995.500,00		10.220.700,00		10.438.000,00	

Lfd Nr.	Konto- Nr.	Finanzplanung - Deckungsmittel 2013 - 2017	2013	2014	2015	2016	2017
			T€	T€	T€	T€	T€
I		Innenfinanzierung					
1	570 01	Abschreibungen	2.228	2.252	2.303	2.358	2.413
2	211 03	Jahresgewinn	2.645	2.745	2.850	2.741	2.781
3	661 10	Anlagenabgänge	150	150	150	150	150
4	174 01	Minderung des Liquiditätsbestandes	0	0	0	0	0
II		Außenfinanzierung					
1	212 01	Kanalanschlußbeiträge	20	30	20	20	20
2	212 02	Erstattung der Hausanschlußkosten	20	20	20	20	20
3	212 03	Erschließungsbeiträge	15	15	15	15	15
4	301 xx	Einnahmen aus Krediten	5.890	4.855	5.770	5.165	3.577
		Gesamtsumme	10.967	10.067	11.127	10.468	8.976

Vermögensplan 2012 - 2017 - Ausgaben / Mittelverwendung -	Anlagen- nummer	Gesamt- kosten T€	Ergebnis €	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2.012,00	2013	2013	2014	2014	2015	2016	2017	Ansatz spätere Jahre
			€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Kanalbau											
Erweiterung des Kanalnetzes und Bauwerke											
Am Langen Kamp - Stichweg		80	0,00	0		80		0	0	0	0
Barenbach - Entflechtung der Vorflut	000407	226	79.721,22	0		146		0	0	0	0
Braunebach - Bau eines RRB	000153	272	72.529,38	200		100		99	0	0	0
Horsthof Hinterlandentwässerung	000693	200	0,00	0		50		100	27	0	0
Gantenbach - Entflechtung der Vorflut	000406	245	6.748,64	120		50		173	0	0	0
Goldbach - Entflechtung der Vorflut	000408	250	38.858,19	100		50		161	0	0	0
Kamen Karree	000170	550	358.143,39	145		135		0	0	0	0
Körnebach, Hinterlandentwässerung Einzugsgebiet Wasserkurl, II. BA	000405	731	173.286,70	180		50		270	200	0	0
Lünener Str.	000163	207	4.890,60	0		0		0	0	0	202
Mühlhauser Str. (Nord)	000164	1.550	99.301,67	250		1.000		400	50	0	0
Rollmansbrunnen / Schnepferfeld	000209	1.000	35.469,04	0		0		164	400	300	100
Sesekeprogramm - Anpassung der Abwasseranlagen -	000145	100	0,00	50		50		50	0	0	0
Südfeld, Umbindung MW-Kanal Südfeld / Husemannplatz	000204	437	29.099,42	400		10		0	0	0	0
Vöhdeweg	000177	35	2.976,14	0		0		32	0	0	0
Summe Erweiterung des Kanalnetzes und Bauwerke		5.883	901.024,39	1.445	0	1.721	0	1.449	677	300	302
Erschließung von Baugebieten											
Bpl.-Geb. 5 Südkamen Auf den Kämpen	000206	15	683,00	15		14		0	0	0	0
Bpl.-Geb. 8 Kamen - II. BA - Gewerbegebiet Dortmunder Allee	000195	102	414,60	0		0		0	0	0	101
Bpl.-Geb. 17 Ka-HW Heerener Straße	000141	100	0,00	50		100		0	0		0
Bpl.-Geb. 45 Kamen "Barenbräuker"	000116	716	414,60	0		0		0	0	0	715
Hydraulische Anpassung des PW - 3M	000174	100	36.134,96	72		63		0	0	0	0
Bpl.-Geb. 22 Ka Kamener Knapp	000411	80	316,54	0		0		0	0	79	0
Bpl.-Geb. 35 Kamen-Methler Auf dem Pastoratsfeld	000412	394	56.500,78	90		100		214	0	0	0
Bpl.-Geb. 36 Kamen-Methler Auf dem Pastoratsfeld		775	0,00	0		150		500	125	0	0
Bpl.-Geb. 61 Ka Unnaer Straße (Autopark)	000207	150	38.492,23	79		50		0	0	0	0
Bpl.-Geb. 78 Ka (Hemsack-Wohngebiet)	000694	1.250	0,00	0		100		650	448	0	0
Summe Erschließung von Baugebieten		3.682	132.956,71	306	0	577	0	1.364	573	79	816

Vermögensplan 2012 - 2017	Anlagen-	Gesamt-	Ergebnis €	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
- Ausgaben / Mittelverwendung -	nummer	kosten	2.012,00	2013	2013	2014	2014	2015	2016	2017	spätere
		T€									Jahre
Erneuerung und Sanierung des Kanalnetzes											
Am Bahnhof / Am Schwimmbad	000151	4.258	241.506,69	60		50		0	0	0	0
Am Barenbach - Erneuerung der Abwasseranlagen	000486	679	0,00	10		10		0	0	0	0
Am Koppelteich	000655	217	499,55	0		15		0	0	0	0
Auf dem Spiek	000188	199	581,11	0		0		0	0	198	0
Bergkamener Straße	000139	66	581,11	0		0		0	0	0	65
Berliner Straße	000518	200	33.378,32	80	87	80	87	87	0	0	0
Binsengeweg	000117	168	1.037,11	0		0		167	0	0	0
Bogenstraße	000192	971	51.511,35	80	890	100	819	0	0	200	619
Breslauer Platz	000154	59	730,11	0		0		0	58	0	0
Danziger Straße	000155	1.000	27.089,90	0	973	100	873	373	500	0	0
Derner Straße	000603	1.200	149.918,97	833		500		0	0	0	0
Dortmunder Allee	000182	82	885,95	0		0		0	0	0	81
Eichenweg	000128	468	890,11	0		0		0	0	0	467
Ericaweg, Kamen-Methler	000202	548	40.377,97	0		0		300	208	0	0
Fa. Kettler, Sanierung eines Mischwasserkanals	000162	87	19.287,36	0		0		0	0	68	0
Gartenplatz (Ost)	000417	626	1.335,08	0		0		425	200	0	0
Gartenplatz (West)	000156	500	1.599,65	0		0		200	247	51	0
Gartenweg		200	0,00	0		0		0	200	0	0
Germaniastraße - zwischen der Jahn- und Königstraße	000415	432	14.060,02	380		363		0	0	0	0
Gewerbegebiet Am Mühlbach / Nutzungsanpassung	000200	38	27.922,11	0		10		0	0	0	0
Goldbach	000699	180	0,00	0		0		0	178	0	0
Grillostr./ Damaschkestr./ v. Kettler / Steigerwaldstr./ v. Bodelschwingh Str.	000198	562	533,05	0		0		0	0	0	561
Gutenbergstraße	000692	120	0,00	0		80		0	0	0	0
Hammer Str. von Danziger Str. bis Unkeler Weg	000129	476	25.142,54	0		0		0	0	450	0
Händlerstraße von Richard Wagner Straße bis Westickerstr. Dortmund	000124	577	8.254,40	0		0		0	0	0	569
Heerener Str (L663) - zwischen der Mittel- und Derner Str. -	000138	588	3.741,80	0		0		0	0	300	284
Heerener Str (L663) von Gesamtschule bis Zechenbahntrasse	000191	410	38.626,59	0		0		60	311	0	0
Heerener Str. zwischen Dortmunder Allee und Henry-Everling-Str.	000189	72	581,11	0		0		71	0	0	0
Heimstrasse (nur Gewährleistungsprüfungen 2013)	000134	14	0,00	0		0		0	0	0	0
Henry Everling Str.	000157	102	74.935,97	0		0		27	0	0	0
Hohes Feld - Erneuerung des HS -	000205	1.250	86.912,44	300		900		109	0	0	0
Hubert-Biernat-Str.	000185	597	730,11	0		0		0	0	596	0
Im Dahl	000158	990	28.038,37	20		0		0	0	0	0
Im Dreieck	000166	1.000	10.733,07	20		15		0	0	0	0
Im Hagen	000598	600	0,00	35		10		0	0	0	0
Im Winkel	000161	77	2.992,87	0		0		0	74	0	0
In der Aue	000142	307	581,11	0		0		0	0	0	306

Vermögensplan 2012 - 2017	Anlagen-	Gesamt-	Ergebnis €	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
- Ausgaben / Mittelverwendung -	nummer	kosten	2.012,00	2013	2013	2014	2014	2015	2016	2017	spätere
		T€									Jahre
Kalthoff	000604	100	23.476,29	50		0		0	0	0	0
Kämertorstrasse	000687	740	0,00	0		50		680	0	0	0
Königsberger Str.	000122	289	889,11	0		0		0	0	0	288
Königstr. / Germaniastr. / Robert-Koch-Str.	000172	4.508	55.239,63	600		135		0	0	0	0
Kolpingstraße - Wohngebiet	000416	465	316,54	0		0		149	316	0	0
Koppelstraße zwischen In der Aue und Am Schwimmbad		790	0,00	0		0		100	690	0	0
Lindenallee-Sanierung	000148	70	10.839,02	80		15		0	0	0	0
Lünener Str. (B 61)	000150	408	13.953,06	0		0		0	100	100	194
Lutherplatz - Erneuerung der MW-Anlage	000621	550	52.650,96	530		265		0	0	0	0
Malter	000688	58	0,00	0		40		0	0	0	0
Meerkamp	000690	18	0,00	0		15		0	0	0	0
Margarethenweg	000642	600	24.191,20	550		50		0	454	0	0
Nordenmauer - zwischen Nordstraße und Kämmerstraße -	000528	130	18.523,48	112		92		0	0	0	0
Nordring zwischen Münsterstraße und Stormstraße	000640	1.380	252.287,88	1.200		600	300	0	0	0	0
Ostenmauer	000520	100	17.366,11	0		0		0	0	83	0
Ostring von der Hammerstr. bis Gartenweg	000127	827	0,00	10		0		0	0	0	0
Querstraße	000519	120	54.140,83	0		0		0	0	66	0
PW - 3M, Sanierung Gebäude	000114	61	3.284,93	0		58		0	0	0	0
Sanierung von Abwasseranlagen südl. der DB	000418	2.182	8.217,62	100		10		480	500	500	684
Schattweg / Bereich Heerener Holz	000169	212	1.088,11	0		0		0	0	211	
Schattweg / Ost	000165	194	32.829,76	0		0		0	0	161	0
Schreberweg	000691	40	0,00	0		35		0	0	0	0
Schwesterngang	000656	373	7.672,68	0		50		315	0	0	0
Spitzwegstraße	000183	153	581,11	0		0		0	0	0	152
Steinacker	000689	47	0,00	0		40		0	0	0	0
Stormstraße - vom Ring bis Im Dreieck	000696	340	0,00	0	260	0	260	260	80	0	0
Stormstrasse - von Im Dreieck bis Waterkamp	000173	185	890,11	0		0		0	175	0	0
Südfeld (nur zusätzlicher Notüberlauf/Hauptmaßnahme abgeschlossen)	000176	45	33.020,06	45		0		0	0	0	0
Südfeld - östlich dieser Straße -	000133	2.863	8.767,68	50		50		0	1.100	900	804
Südkamenerstr.	000140	409	3.984,78	0		0		50	0	355	0
Unnaer Str.	000490	409	11.251,66	0		0		0	0	378	0
vom Stein Str. - Hauptsammler -	000137	790	15.988,83	0		0		80	0	100	594
Wacholderstr.	000120	632	103.722,40	0		0		400	85	0	0
Wasserstraße - Erneuerung der Abwasseranlagen (Stichweg)	000414	320	44.148,74	277		50		0	0	0	0
Weddinghofer Str.	000171	179	1.407,11	0		0		0	0	178	0
Westicker Str. Bereich Fa. - Güld		100	0,00	0		0		0	0	0	100
Wiesenstraße	000695	35	0,00	0		30		0	0	0	0
Summe Erneuerung und Sanierung des Kanalnetzes		40.642	1.695.725,59	5.422	2.210	3.818	2.339	4.333	5.476	4.895	5.768

Vermögensplan 2012 - 2017	Anlagen-	Gesamt-	Ergebnis €	Ansatz	VE	Ansatz	VE	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
- Ausgaben / Mittelverwendung -	nummer	kosten	2.012,00	2013	2013	2014	2014	2015	2016	2017	Ansatz
		T€									spätere
											Jahre
Planung											
Regenrückhaltungsbeckens in Ka-Sk (Planungskosten)	000132	92	21.967,59	70		70		0	0	0	0
Westring / Nordring	000178	400	92.289,46	0		50		0	0	0	0
ZAP für den Bereich Südkamen - Überarbeitung -	000136	385	121.658,99	100		120		143	0	0	0
ZAP Ka - Heeren östlich des Mühlbachs - Überarbeitung -	000126	266	266.132,69	0		0		0	0	0	0
ZAP Ka - Mitte - Überarbeitung -	000143	300	109.868,98	182		100		57	0	0	0
ZAP Kamen-Methler (HS "Hohes Feld")	000419	150	11.359,08	0		80		59	0	0	0
ZAP Überarbeitung, Kamen-Heeren, westlich des Mühlbachs		450	0,00	0		100		100	200	50	0
Kanalplanungen	000319	500	0,00	100		100		100	100	100	100
Summe Planung		2.543	623.276,79	452	0	620	0	459	300	150	100
Summe Kanalbau insgesamt		52.750	3.352.983,48	7.625	2.210	6.736	2.339	7.605	7.026	5.424	6.986
Sonstige Investitionen											
Grunddienstbarkeiten			0,00	5		5		5	5	5	5
Erwerb von Software			18.826,87	30		30		30	30	30	30
Sanierung Rathausplatz 5	000450	220	12.335,32	0		30		178	0	0	0
Errichtung einer Halle für Kanalspülwagen	000653	120	1.493,43	120		0		0	0	0	0
Hausanschlussleitungen			0,00	20		20		20	20	20	20
Fahrzeuge/Anschaffung eines Dienstwagens		25	0,00	35		25		0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung			26.694,31	20		20		20	20	20	20
Leittechnik der Pumpwerke			28.617,30	80		50		10	10	10	10
Anschaffung - Niederschlagsmessstation			0,00	10		10		10	0	0	0
Geringwertige Wirtschaftsgüter			3.164,02	2		2		2	2	2	2
Summe Sonstige Investitionen			91.131,25	285		192	0	275	87	87	87
Summe I - II			3.444.114,73	7.910	2.210	6.928	2.339	7.880	7.113	5.511	7.073
Schuldendienst / Tilgung / Umschuldungen				965		1.039		1.145	1.251	1.359	1.448
Aktiviere Eigenleistung				72		75		77	79	81	83
Auflösung Sonderposten für Zuschüsse				370		375		375	375	375	375
Eigenkapitalminderung				1.650		1.650		1.650	1.650	1.650	1.650
Rückstellungen				0		0		0	0	0	0
Gesamtsumme				10.967	2.210	10.067	2.339	11.127	10.468	8.976	10.629

Stellenübersicht 2014

lfd. Nr. Funktion	Arbeitsbeschreibung	Stellenausweisung 2013	Stellenausweisung 2014	Bemerkungen	Stellenbesetzung	Stellenbesetzung zum 30.06.2013
1	Betriebsleiter			nachrichtlich; Ausweisung im Stellenplan der Verwaltung		ja
Wirtschafts- und Verwaltungsdienst						
2	Steuerung und Controlling Servicebetriebe und SEK			Aufgabenwahrnehmung durch GL 70.1		ja
3	Controlling und Berichtswesen SEK			Aufgabenwahrnehmung durch Stelle 003 im FB 70		ja
Technischer Dienst						
4 (GL)	Katasterwesen, ZEP, Bauleitung	EG 13	EG 13		EG 13	ja
5 (S)	Grundlagenplanung, Kanalsanierung, Bauleitung	EG 12	EG 12		EG 12	ja
6 (S)	Katasterwesen, Grundlagenplanung, Bauleitung	EG 11	EG 11	Wegfall ab 01.09.2013	EG 11	ja
7 (S)	Katasterwesen, Grundlagenplanung, Bauleitung	EG 11	EG 11		EG 11	ja
8 (S)	Wasserwirtschaft, Wasserbau, Gewässerunterhaltung	EG 10	EG 10		EG 10	ja
9 (S)	Bauaufsicht, Grundlagenermittlung, Erstellung Planunterlagen	EG 9	EG 8	Umwandlung	EG 9	ja

Kalkulation 2014

Gebührensätze 2014	
<u>Schmutzwasser</u>	
a) Gebühr für Schmutzwasser je cbm	2,94 €
b) Gebühr für Mitglieder von Abwasserverbänden, die selbst zu Verbandslasten oder Abgaben vom Verband herangezogen werden je cbm	1,48 €
c) Gebühr für Grundstücke, die unmittelbar in eine Verbandsanlage entwässert werden, ohne dass laufende Verbandslasten oder Abgaben entrichtet werden je cbr	1,46 €
<u>Niederschlagsabwasser</u>	
a) Gebühr für Niederschlagsabwasser je qm	1,24 €
b) Gebühr für Mitglieder von Abwasserverbänden, die selbst zu Verbandslasten oder Abgaben vom Verband herangezogen werden je qm	0,86 €
c) Gebühr für Grundstücke, die unmittelbar in eine Verbandsanlage entwässert werden, ohne dass laufende Verbandslasten oder Abgaben entrichtet werden je qm	0,38 €

Erläuterung:

Gemäß § 7 KAG NRW dürfen, soweit die Abgabepflichtigen selbst von dem Verband für die Inanspruchnahme seiner Einrichtungen und Anlagen oder für die von ihm gewährten Vorteile zu Verbandslasten oder Abgaben herangezogen werden, von ihnen Gebühren nicht erhoben werden. Dies bedeutet, dass alle Lippeverbandsmitglieder nicht nochmals zu anteiligen Gebühren für Lippeverbandsumlage und der Abwasserabgabe des Lippeverbandes veranlagt werden dürfen und Direkteinleiter nicht zu anteiligen Gebühren für die eigenen Kosten der Stadtentwässerung Kamen. Deshalb werden im Folgenden zwei getrennte Gebührenkalkulationen für die Kostenverteilung der Stadtentwässerung Kamen und für die Kosten des Lippeverbandes durchgeführt. Der allgemeine Gebührensatz für den Gebührenzahler, der weder Verbandsmitglied noch Direkteinleiter ist, setzt sich jeweils aus der Summe der beiden Einzelgebührensätze zusammen. Die Einzelkalkulationen sind den nachfolgenden Tabellen zu entnehmen.

		Ergebnis	Kalkulation	Erfolgs-	Ein-/Aus-	Kalkulation	Hauptkostenstellen		Neben-Kst
Konto	Kalkulation 2014			plan	gliederung				Klärschlamm-
Nr.	- Gebühr für Kosten Stadtentwässerung Kamen -	2012	2013	2014		2014	SW	NW	entsorgung
		€	€	€	€	€	€	€	€
	4. Materialaufwand								
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren								
540 01	Wasser	153,00	300	300	0	300	100	200	0
540 02	Strom	6.755,69	7.500	8.000	0	8.000	3.500	4.500	0
545 01	Materialverbrauch	0,00	2.000	2.000	0	2.000	900	1.100	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen								
547 11	Abwasserabgabe an Lippeverband (Berechnung separat)	217.878,61	0	145.000	-145.000	0	0	0	0
547 12	Lippeverbandsumlage (Berechnung separat)	4.794.262,00	0	4.565.300	-4.565.300	0	0	0	0
547 14	Unterhaltung der Abwasseranlagen	279.191,76	250.000	210.000	0	210.000	92.400	117.600	0
547 15	Abwasseruntersuchungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	400	600	0
547 16	Kanalreinigung, Kanalinspektion	79.254,84	80.000	80.000	0	80.000	35.200	44.800	0
547 17	Vermessungskosten	39.704,67	30.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
547 18	Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	10.462,96	11.000	11.000	0	11.000	7.400	3.600	0
547 20	Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	4.787,51	XX	4.000	-4.000	XX	XX	XX	4.000
547 21	Leistungen des Bauhofs	156.270,33	155.000	157.000	0	157.000	69.100	87.900	0
547 26	Naturnahe Entwicklung von Gewässern	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	XX
	5) Personalkosten								
	a) Löhne und Gehälter								
551 01	Vergütung für Angestellte	244.270,37	340.000	255.000	0	255.000	112.200	142.800	0
599 22	Zuführung zur Rückstellung für interne Jahresabschlusskosten	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung								
563 01/5	Zuführung zu Pensionsrückstellung / Pensionsumlage Beamte	14.902,21	31.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
565 02	Zusatzversorgungskasse Angestellte	20.558,94	30.000	23.000	0	23.000	10.100	12.900	0
560 02	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung -Angest.-	47.295,96	62.000	50.000	0	50.000	22.000	28.000	0
	6) Abschreibungen								
570 01	a) Abschreibungen nach Handelsrecht	2.165.588,63	XX	2.251.500	-2.251.500	XX	XX	XX	XX
	b) Abschreibungen nach KAG		2.544.200	XX	2.645.800	2.645.800	1.164.200	1.481.600	0
	7) Sonstige betriebliche Aufwendungen								
547 19	Unterhaltung der Wasserläufe 2. Ordnung	193.122,05	XX	150.000	-150.000	XX	XX	XX	XX
547 24	Schädlingsbekämpfung	9.851,65	12.000	10.000	0	10.000	4.400	5.600	0
547 30	Kanalkataster	0,00	30.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
547 33	Grundwasserkataster	11.460,28	20.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
591 10	Mitgliedsbeiträge	4.036,96	4.500	4.500	0	4.500	2.000	2.500	0
591 11	Software-Gebühren /Softwarewartung	40.544,75	40.000	40.000	0	40.000	17.600	22.400	0
591 12	Miete Technische Einrichtung Pumpwerk 3 M	1.959,79	2.200	2.200	0	2.200	1.000	1.200	0
591 13	Sonstige Gebühren (Verwaltungsgebühren)	5.561,03	2.800	5.700	0	5.700	2.500	3.200	0

Konto		Ergebnis	Kalkulation	Erfolgs-	Ein-/Aus-	Kalkulation	Hauptkostenstellen		Neben-Kst
Nr.	- Gebühr für Kosten Stadtentwässerung Kamen -	2012	2013	2014	gliederung	2014	SW	NW	Klärschlamm-
		€	€	€	€	€	€	€	entsorgung
									€
592 10	Versicherungen	676,32	700	800	0	800	400	400	0
593 10	Bürobedarf	1.144,64	1.500	1.500	0	1.500	700	800	0
593 12	Drucksachen, Zeitschriften, Bücher	3.132,71	4.200	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
594 11	Telefonkosten (Anschluss Internet)	1.880,63	2.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
595 10	Öffentlichkeitsarbeit	3.246,28	4.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
596 10	Reisekosten, Tagesgeld	3.065,18	4.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
596 12	Bewirtungen	76,25	200	200	0	200	100	100	0
597 10	Prüfungs- und Beratungskosten	25.000,00	30.000	24.000	0	24.000	10.600	13.400	0
599 05	Leistungen der Stadt Kamen - nur Verwaltung -	401.100,00	410.500	455.800	-2.500	453.300	199.500	253.800	2.500
599 10	Unterhaltung der Geräte / Wartung	18.367,05	15.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
599 13	Aus- und Fortbildungskosten	5.629,83	5.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
599 14	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	13.353,57	5.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
599 15 /	Sonst.Geschäftsaufwand (einschl. Kosten Zahlungsverkehr)	188,97	500	500	0	500	200	300	0
599 21	Schadensersatz	0,00	500	500	0	500	200	300	0
599 22	Sonst. betriebl. Aufwand (einschl. Zuführung zu PWB)	702,54	XX	500	-500	XX	XX	XX	XX
599 23	Bauliche Unterhaltung Gebäude Rathausplatz 5	5.642,85	10.000	8.000	0	8.000	4.400	3.600	0
661 10	Buchverluste aus Anlagenabgänge	156.106,58	XX	150.000	-150.000	XX	XX	XX	XX
661 10	sonst. periodenfremder Aufwand	6.753,09	XX	10.000	-10.000	XX	XX	XX	0
	(einschl. für Rückstellung für Gebührenaussgleich nach KAG)								
	= Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen (ohne Lippeverbandsumlage und Abwasserabgabe)	8.993.940,48	4.149.600	8.737.300	-4.633.000	4.104.300	1.809.700	2.294.600	6.500
	8) Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
	a) nach HGB								
651 12	Aufwand Swaps	86.340,11	XX	76.100	-76.100	XX	XX	XX	XX
651 10	Zinsen für laufende Kredite	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	XX
651 11	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	1.099.601,51	XX	1.182.100	-1.182.100	XX	XX	XX	XX
	sonstige zinsähnliche Aufwendungen	49.486,51	XX	0	0	XX	XX	XX	XX
	b) nach KAG - Kalkulatorische Zinsen	XX	3.481.400	XX	3.534.600	3.534.600	1.555.200	1.979.400	XX
	= Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.235.428,13	3.481.400	1.258.200	2.276.400	3.534.600	1.555.200	1.979.400	0
	11) Außerordentlicher Aufwand								
661 11	Außerordentlicher Aufwand	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	0
	= Summe Außerordentlicher Aufwand	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	0
	Summe Gesamtaufwendungen (HGB)/Gesamtkosten (KAG)	10.229.368,61	7.631.000	9.995.500	-2.356.600	7.638.900	3.364.900	4.274.000	6.500
	Ausgleich Unterdeckung aus Vorjahren (vor. Kalk.2015: 105 T€ aus BA 2012)	XX	0	0	0	0	0	0	0
	Zwischensumme	10.229.368,61	7.631.000	9.995.500	-2.356.600	7.638.900	3.364.900	4.274.000	6.500
	Anrechnung Überschuss aus Vorjahren (Kalk.2013: aus BA 2011)	XX	277.300	0	0	0	0	0	0
	Anrechnung Überschuss aus Vorjahren (Kalk.2014: aus BA 2011)	XX		200.000	0	200.000	88.000	112.000	0
	Zwischensumme	10.229.368,61	7.353.700	9.795.500	-2.356.600	7.438.900	3.276.900	4.162.000	6.500

		Ergebnis	Kalkulation	Erfolgs-	Ein-/Aus-	Kalkulation	Hauptkostenstellen		Neben-Kst
Konto	Kalkulation 2014			plan	gliederung				Klärschlamm-
Nr.	- Gebühr für Kosten Stadtentwässerung Kamen -	2012	2013	2014		2014	SW	NW	entsorgung
		€	€	€	€	€	€	€	€
	Nebenerlöse								
	1. Umsatzerlöse								
402 11	Erlöse Schmutzwassergebühr	6.409.392,08	XX	6.244.700	-6.244.700	XX	XX	XX	XX
	Erlöse Niederschlagswassergebühr	3.941.340,42	XX	4.009.100	-4.009.100	XX	XX	XX	XX
402 13	Kostenanteil der Stadt - Gemeindestraßen -	1.677.900,00	1.236.300	1.721.900	-454.100	1.267.800	XX	1.267.800	0
402 14	Erlöse aus der Klärschlamm entsorgung	4.711,99	XX	6.500	-6.500	XX	XX	XX	6.500
	2. Aktivierte Eigenleistungen								
510 01	Aktivierte Eigenleistungen	73.871,00	72.000	75.000	0	75.000	33.000	42.000	0
	3. Sonstige betriebliche Erträge								
438 11	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse	377.039,00	XX	375.000	-375.000	XX	XX	XX	XX
	2013)	255.442,54	XX	XX	XX	XX	XX	XX	XX
439 11	Erlöse aus Leistungen des Eigenbetriebes für Stadt Kamen	39.320,00	40.800	53.000	0	53.000	23.300	29.700	0
439 12	Naturnahe Entwicklung von Gewässern - Erstattung der Stadt -	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	XX
439 13	sonstige Kostenerstattungen der Stadt Kamen	24.790,84	10.000	25.000	0	25.000	11.000	14.000	0
534 11	Kostenerstattung durch Dritte	0,00	1.000	18.000	0	18.000	7.900	10.100	0
62012	Ausschreibungsgebühren	0,00	500	500	0	500	200	300	0
62013	Sonstige betriebliche Erträge	13.547,06	1.000	1.000	0	1.000	400	600	0
66010	Sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	48.630,49	1.000	1.000	0	1.000	400	600	0
	= Summe ordentliche betriebliche Erträge	12.865.985,42	1.362.600	12.530.700	-11.089.400	1.441.300	76.200	1.365.100	6.500
	8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
620 11	Erlöse aus Swaps	32.321,90	XX	10.000	-10.000	XX	XX	XX	XX
620 14	sonstige Finanzerträge	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	XX
	= Summe Zinsen und ähnliche Erträge	32.321,90	0	10.000	-10.000	0	0	0	0
	Summe Nebenerlöse	12.898.307,32	1.362.600	12.540.700	-11.099.400	1.441.300	76.200	1.365.100	6.500
	KAG = Nicht gedeckte Kosten / HGB = Ergebnis	2.668.938,71	5.991.100	2.745.200	8.742.800	5.997.600	3.200.700	2.796.900	0

Gebührensätze für Kostenverteilung Stadtentwässerung Kamen 2014

Gebührensatz €/cbm Schmutzwasser (2013: 1,45 €/cbm)	1,48
Gebührensatz €/qm befestigte abflusswirksame Fläche (2013: 0,88 €/qm)	0,86

Anteil	SW	NW
Verteilungsschlüssel allgemein an Gesamtkosten in %	44,00	56,00
Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	67,00	33,00
Grundwasserkataster	0,00	100,00
Mengen Frischwasser/Abwasser in cbm	2.159.000	
Privatflächen qm		3.217.000
Gemeindeanteil qm		1.458.300
Gemeindeanteil in %		31,19

Konto Nr.	Kalkulation 2014 - Kosten Lippeverband -	Ergebnis	Kalkulation	Erfolgs- plan	Kalkulation	Hauptkostenstellen				Neben-Kst
		2012	2013	plan	2014	%	SW	%	NW	Klärschlamm- entsorgung
		€	€	€	€		€		€	€
547 11	Abwasserabgabe	217.878,61	146.100	145.000	145.000	100,00	145.000	0,00	0	0
547 12	Lippeverbandsumlage	4.794.262,00	4.526.800	4.565.300	4.565.300	63,50	2.899.000	36,50	1.666.300	0
	Zwischensumme	5.012.141	4.672.900	4.710.300	4.710.300		3.044.000		1.666.300	0
	Nebenerlöse									0
	Kostenanteil der Stadt - Gemeindestraßen		407.900		454.100		0		454.100	0
	Nicht gedeckte Kosten		4.265.000		4.256.200		3.044.000		1.212.200	0

Gebührensätze für Kosten Lippeverband 2014

Gebührensatz €/cbm Schmutzwasser (2013: 1,49 €/cbm)	1,46	
Gebührensatz €/qm befestigte abflusswirksame Fläche (2013: 0,36 €/qm)		0,38

Anteil	SW	NW
Mengen Abwasser in cbm	2.088.000	
Privatflächen qm		3.178.000
anrechenbarer Gemeindeanteil qm		1.190.600
Gemeindeanteil in %		27,25