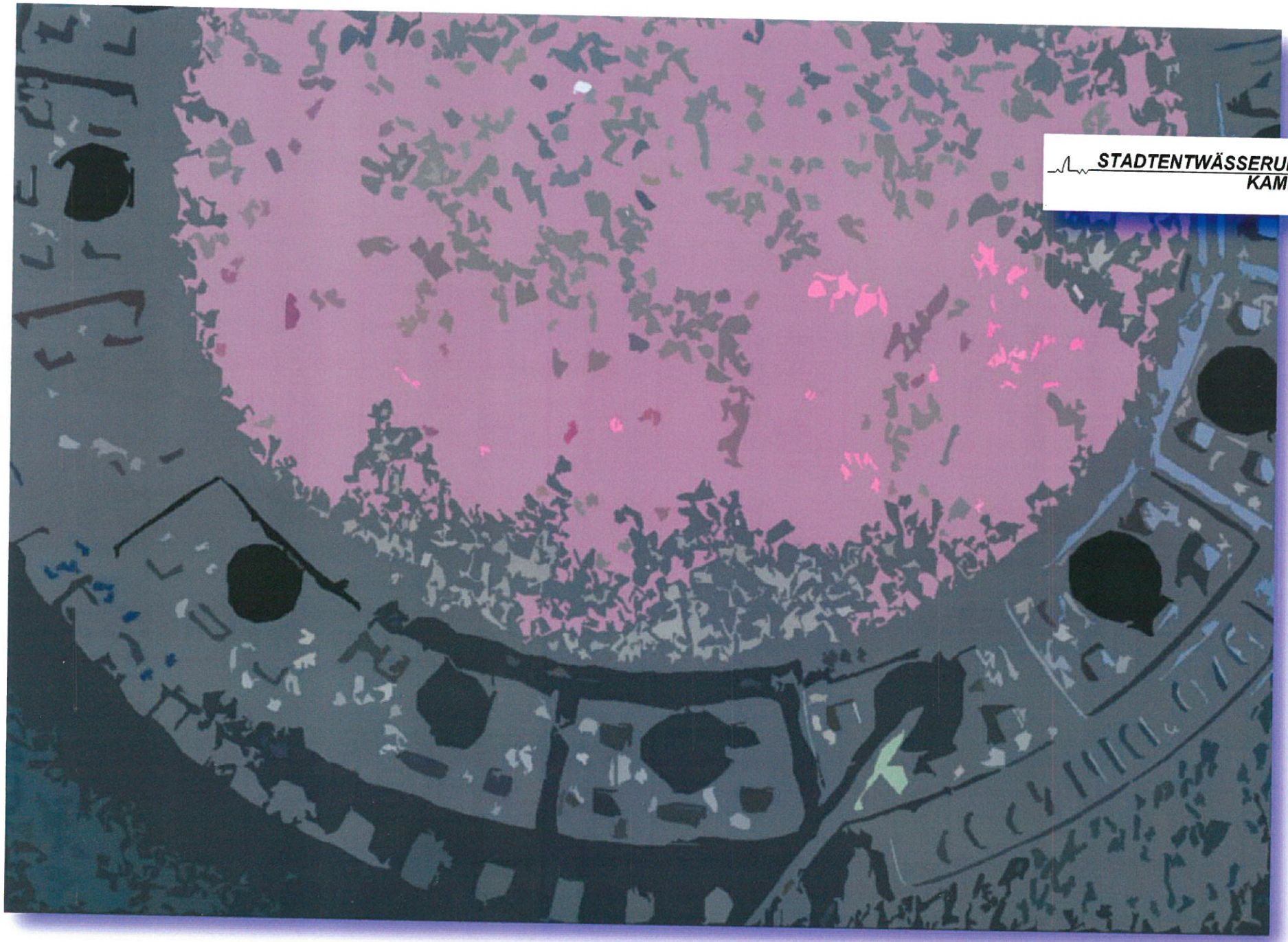

STADTENTWÄSSERUNG
KAMEN

Wirtschaftsplan 2015

Entwurf

STADTENTWÄSSERUNG
KAMEN

Wirtschaftsplan und Kalkulation 2015

Allgemeine Erläuterungen

Vorwort zum Wirtschaftsplan / Präambel

Erfolgsplan / Finanzplanung 2014 - 2018
- Erträge und Aufwendungen -

Vermögensplan / Finanzplanung 2014 - 2018
- Auszahlungen und Deckungsmittel -

Stellenübersicht 2015

Kalkulation 2015

Aufgestellt:

Kamen, den 03.11.2014

Mösgen
Betriebsleiter

Allgemeine Erläuterungen

Der Erfolgsplan 2015 orientiert sich in seinem strukturellen Aufbau an den von Wirtschaftsprüfern geprüften und testierten Gewinn- und Verlustrechnungen der Jahre 1998 - 2013. 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 2015 wurde darauf verzichtet, Einzelangaben des Erfolgsplanes und des Vermögensplanes nur für das Jahr 2015 aufzustellen. Erfolgsplan und Vermögensplan enthalten neben den Plandaten für die Jahre 2014 - 2018 auch die Ergebnisse aus 2013.

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 2015 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 18. 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 nachhaltigen, 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 2015 ergeben sich im Vergleich zur Kalkulation des laufenden Jahres 2014 folgende Anmerkungen:

1. Der Gebührenbedarf erhöht sich: um 82.400 € für Schmutzwasser und um 300.400 € für Niederschlagsabwasser.
2. Die Lippeverbandsumlage sinkt um rd. 70.000 €.
3. Die Abwasserabgabe steigt, da ein Störfall auf der Kläranlage Bönen nicht eindeutig einem Verursacher zugeordnet werden konnte um 26.300 €. Obwohl die Kamener Niederschlagsabwassserbeseitigungsanlagen alle nach dem Stand der Technik betrieben wurden, hat das Land die Befreiung von der Abwasserabgabe für Niederschlagsabwasser von allen Regenwasseranlagen, die der Kläranlage Bönen Niederschlagsabwasser zuleiten, aufgrund des Störfalls nicht anerkannt.
4. Der Stellenplan 2014 wurde beibehalten; die Kostensteigerungen in Höhe von 23.000 € resultieren hauptsächlich aus tariflichen Erhöhungen. Zusätzlich zu der geplanten Neubesetzung der Stelle des technischen Leiters in der Jahresmitte 2015 ist darüber zu entscheiden, wann die Stellen lfd. Nr. 5 (Nachfolger für technische Leitung) und 6 (in 2014 unbesetzt) nachbesetzt werden.
5. Die kalkulatorischen Abschreibungen steigen (hauptsächlich aufgrund der Preisindexsteigerung) um rd. 130.100 €, die kalkulatorischen Zinsen um rd. 86.200 €.
6. Der kalkulatorische Zinssatz wurde von 6,80 % in 2014 aufgrund der zugrundeliegenden Zinsentwicklung auf dem Finanzmarkt für langfristige Anlagen auf 6,70 % für 2015 gesenkt und befindet sich damit weiterhin innerhalb des von der Rechtsprechung als zulässig angesehenen Korridors.
7. 2015 werden keine Unter- oder Überdeckungen aus Vorjahren eingestellt. Offen sind eine Unterdeckung aus 2012 in Höhe von 105.000 €, die spätestens in der Kalkulation 2016 zu berücksichtigen ist. Die Unterdeckung aus 2013 in Höhe von 15.000 € ist spätestens bei der Gebührenberechnung für 2017 auszugleichen.

Der Eigenbetrieb strebt für das kommende Wirtschaftsjahr 2015 einen Gewinn in Höhe von rd. 2.885.500,00 € an.

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Kamen
für das Wirtschaftsjahr 2015

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 2015 schließt mit

Erträgen von	**12.913.700,00 €**
Aufwendungen von	**10.028.200,00 €**

ab;

im Vermögensplan werden

die Einnahmen auf	**10.525.000,00 €**
die Ausgaben auf	**10.525.000,00 €**

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2015 zur Finanzierung der Ausgaben für Investitionen erforderlich ist, wird auf 5.122.000,00 € 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 2013-2018 - Erträge und Aufwendungen -		Jahresabschluss 2013		Erfolgsplan 2014		Erfolgsplan 2015		Erfolgsplan 2016		Erfolgsplan 2017		Erfolgsplan 2018	
	Bezeichnung	Konto	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	**Umsatzerlöse**													
	Erlöse Schmutzwassergebühren	402110	6.312.317,28		6.244.700,00		6.320.100,00		6.391.800,00		6.366.400,00		6.384.900,00	
	Erlöse Niederschlagswassergebühren	402120	3.946.924,29		4.009.100,00		4.314.400,00		4.424.500,00		4.465.800,00		4.547.100,00	
	Erlöse Gemeindeanteil Straßenentwässerung	402130	1.644.200,00		1.721.900,00		1.744.000,00		1.790.100,00		1.805.400,00		1.837.800,00	
	Erlöse aus der Klärschlammentsorgung	402140	7.247,10	**11.910.688,67**	6.500,00	**11.982.200,00**	6.500,00	**12.385.000,00**	6.500,00	**12.612.900,00**	6.500,00	**12.644.100,00**	6.500,00	**12.776.300,00**
2.	**Aktivierte Eigenleistungen**	510010	**89.317,00**	**89.317,00**	75.000,00	**75.000,00**	80.000,00	**80.000,00**	80.000,00	**80.000,00**	80.000,00	**80.000,00**	80.000,00	**80.000,00**
3.	**Sonstige betriebliche Erträge**													
	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten	438110	378.479,02		375.000,00		375.000,00		375.000,00		375.000,00		375.000,00	
	Erlöse aus Leistungen des Eigenbetriebes für Stadt Kamen	439110	40.800,00		53.000,00		46.800,00		48.000,00		49.600,00		50.400,00	
	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	32.419,84		25.000,00		8.400,00		8.400,00		8.400,00		8.400,00	
	Kostenerstattung durch Dritte	534110	0,00		18.000,00		1.000,00		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 Gebührenausgleich nach KAG	620130	277.300,00		200.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	Sonstige betriebliche Erträge	620130	8.863,64		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	660100	500,00	**738.362,50**	1.000,00	**673.500,00**	1.000,00	**433.700,00**	1.000,00	**434.900,00**	1.000,00	**436.500,00**	1.000,00	**437.300,00**
	Summe ordentliche betriebliche Erträge			***12.738.368,17***		***12.730.700,00***		***12.898.700,00***		***13.127.800,00***		***13.160.600,00***		***13.293.600,00***
4.	**Materialaufwand**													
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren													
	Wasser	540010	154,37		300,00		600,00		600,00		600,00		600,00	
	Strom	540020	6.428,58		8.000,00		12.900,00		13.200,00		13.500,00		13.800,00	
	Gas	540030	0,00		0,00		6.700,00		6.900,00		7.100,00		7.300,00	
	Materialverbrauch	545010	28,91	**6.611,86**	2.000,00	**10.300,00**	1.500,00	**21.700,00**	1.500,00	**22.200,00**	1.500,00	**22.700,00**	1.500,00	**23.200,00**
	b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen													
	Abwasserabgabe	547110	146.077,00		145.000,00		154.200,00		143.000,00		142.000,00		141.000,00	
	Lippeverbandsumlage	547120	4.526.762,00		4.565.300,00		4.495.200,00		4.540.200,00		4.585.600,00		4.631.500,00	
	Unterhaltung der Abwasseranlagen	547140	220.197,60		210.000,00		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	66.996,40		80.000,00		80.000,00		80.800,00		81.600,00		82.400,00	
	Vermessungskosten	547170	50.182,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	547180	10.118,98		11.000,00		11.100,00		11.200,00		11.300,00		11.400,00	
	Entsorgung Inhalt von Grundstücksentwässerungsanlagen	547200	4.425,31		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Leistungen des Bauhofs	547210	147.629,98		157.000,00		155.000,00		156.600,00		158.200,00		159.800,00	
	Naturnahe Entwicklung von Gewässern	547260	0,00	**5.172.389,27**	0,00	**5.188.300,00**	0,00	**5.125.500,00**	0,00	**5.163.900,00**	0,00	**5.212.900,00**	0,00	**5.262.400,00**
5.	**Personalaufwand**													
	a) Löhne und Gehälter													
	Vergütung für Angestellte	551010	319.822,40		255.000,00		278.000,00		283.600,00		289.300,00		295.100,00	
	Zuführung zur Rückstellung für interne Jahresabschlusskosten	599220	0,00	**319.822,40**	0,00	**255.000,00**	0,00	**278.000,00**	0,00	**283.600,00**	0,00	**289.300,00**	0,00	**295.100,00**
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung													
	Zuführung zu Pensionsrückstellungen/Pensionsumlage Beamte	564020 /	21.351,54		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	Arbeitgeberanteil zur Versorgungskasse für Angestellte	565110	26.214,87		23.000,00		22.500,00		23.000,00		23.500,00		24.000,00	
	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung - Angest. -	560020	60.249,89	**107.816,30**	50.000,00	**88.000,00**	52.700,00	**90.200,00**	53.800,00	**91.800,00**	54.900,00	**93.400,00**	56.000,00	**95.000,00**
6.	**Abschreibungen**	570010	2.237.294,26	**2.237.294,26**	2.251.500,00	**2.251.500,00**	2.313.000,00	**2.313.000,00**	2.358.200,00	**2.358.200,00**	2.405.700,00	**2.405.700,00**	2.453.200,00	**2.453.200,00**

	Erfolgsplan / Finanzplanung 2013-2018 - Erträge und Aufwendungen -		Jahresabschluss 2013		Erfolgsplan 2014		Erfolgsplan 2015		Erfolgsplan 2016		Erfolgsplan 2017		Erfolgsplan 2018	
	Bezeichnung	Konto	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**													
	Gewässerunterhaltung	547190	162.416,14		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	Schädlingsbekämpfung	547240	9.703,96		10.000,00		10.500,00		11.000,00		11.500,00		11.500,00	
	Kanalkataster	547300	46.973,59		15.000,00		16.000,00		17.000,00		18.000,00		19.000,00	
	Grundwasserkataster	547330	24.179,81		15.000,00		16.000,00		17.000,00		18.000,00		18.000,00	
	Mitgliedsbeiträge	591100	4.207,60		4.500,00		4.600,00		4.700,00		4.800,00		4.900,00	
	Softwaregebühren / Softwarewartung	591110	31.765,40		40.000,00		35.000,00		30.000,00		30.000,00		30.000,00	
	Miete Technische Einrichtung Pumpwerk 3 M	591120	1.985,49		2.200,00		2.300,00		2.400,00		2.500,00		2.600,00	
	Sonstige Gebühren (Verwaltungsgebühren)	591130	5.614,34		5.700,00		5.800,00		5.900,00		6.000,00		6.100,00	
	Versicherungen	592100	690,72		800,00		800,00		900,00		1.000,00		1.000,00	
	Bürobedarf	593100	713,20		1.500,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Drucksachen, Zeitschriften, Bücher	593120	3.955,50		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Telefonkosten	594110	3.994,50		4.000,00		4.100,00		4.200,00		4.300,00		4.400,00	
	Öffentlichkeitsarbeit	595100	5.708,32		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Reisekosten, Tagegeld	596100	3.531,86		4.000,00		3.500,00		3.500,00		3.500,00		3.500,00	
	Bewirtungen	596120	52,99		200,00		200,00		200,00		200,00		200,00	
	Prüfungs- und Beratungskosten	597100	30.000,00		24.000,00		27.000,00		27.500,00		28.000,00		28.500,00	
	Leistungen der Stadt Kamen - nur Verwaltung -	599050	414.100,00		455.800,00		438.600,00		450.500,00		463.500,00		471.000,00	
	Unterhaltung / Wartung	599100	20.854,80		15.000,00		20.000,00		20.000,00		20.000,00		20.000,00	
	Aus- und Fortbildungkosten	599130	4.352,61		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00		4.000,00	
	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	599140	4.107,23		15.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00		5.000,00	
	sonstige Geschäftsaufwendungen (einschl. Kosten Zahlungsverkehr)	599170 /	2.225,82		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	36.509,13		500,00		500,00		500,00		500,00		500,00	
	Bauliche Unterhaltung Gebäude Rathausplatz 5	599230	1.367,64		8.000,00		8.200,00		8.400,00		8.600,00		8.800,00	
	Buchverluste aus Anlagenabgängen	661100	246.128,64		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
	sonst. periodenfremder Aufwand	661100	2.054,74	1.067.194,03	10.000,00	944.200,00	10.000,00	922.100,00	10.000,00	932.700,00	10.000,00	949.400,00	10.000,00	959.000,00
	Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen			***8.911.128,12***		***8.737.300,00***		***8.750.500,00***		***8.852.400,00***		***8.973.400,00***		***9.087.900,00***
	Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit			***3.827.240,05***		***3.993.400,00***		***4.148.200,00***		***4.275.400,00***		***4.187.200,00***		***4.205.700,00***
8.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**													
	Erlöse aus Swaps	620110	7.761,27		10.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00	
	Sonstige Finanzerträge	620140	0,00	7.761,27	0,00	10.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
9.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**													
	Aufwand für Swaps	651120	140.645,19		76.100,00		70.900,00		65.800,00		60.600,00		55.500,00	
	Zinsen für laufende Kredite	651100			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	sonstige zinsähnliche Aufwendungen	651130			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	651110	1.054.348,71	1.194.993,90	1.182.100,00	1.258.200,00	1.206.800,00	1.277.700,00	1.285.200,00	1.351.000,00	1.359.300,00	1.419.900,00	1.430.200,00	1.485.700,00
	Finanzergebnis			***-1.187.232,63***		***-1.248.200,00***		***-1.262.700,00***		***-1.336.000,00***		***-1.404.900,00***		***-1.470.700,00***
10.	**Außerordentliche Erträge**		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	**Außerordentlicher Aufwand**	661110	167,00	167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Außerordentliches Ergebnis			***-167,00***	*0,00*	***0,00***		***0,00***		***0,00***		***0,00***		***0,00***
12.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**			**2.639.840,42**		**2.745.200,00**		**2.885.500,00**		**2.939.400,00**		**2.782.300,00**		**2.735.000,00**
	Gesamtsumme Erträge			**12.746.129,44**		**12.740.700,00**		**12.913.700,00**		**13.142.800,00**		**13.175.600,00**		**13.308.600,00**
	Gesamtsumme Aufwendungen			**10.106.289,02**		**9.995.500,00**		**10.028.200,00**		**10.203.400,00**		**10.393.300,00**		**10.573.600,00**

Lfd Nr.	Konto-Nr.	**Finanzplanung** **- Deckungsmittel 2014 - 2018**	2014	2015	2016	2017	2018
			T€	T€	T€	T€	T€
I		**Innenfinanzierung**					
1	570 01	Abschreibungen	2.252	2.313	2.358	2.406	2.453
2	211 03	Jahresgewinn	2.746	2.886	2.939	2.782	2.735
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	30	20	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	4.854	5.122	7.765	4.784	4.942
		Gesamtsumme	**10.067**	**10.525**	**13.268**	**10.177**	**10.336**

	Lfd.	Vermögensplan 2014 - 2018 - Ausgaben / Mittelverwendung -	Anlagen-nummer	Gesamt-kosten	Ergebnis JA 2013	Ansatz 2014	VE 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz spätere Jahre
				T€	€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
I.		**Kanalbau**											
		Erweiterung des Kanalnetzes und Bauwerke											
	1	Am Langen Kamp - Stichkanal	000728	125	0,00	80		0		0	0	0	0
	2	Am Südfriedhof		70	0,00	0		70		0	0	0	0
	3	Auf dem Spiek - Regenrückhaltung		50	0,00	0		50		0	0	0	0
	4	Barenbach - Entflechtung der Vorflut	000407	226	98.468,40	146		94		0	0	0	0
	5	Braunebach - Bau eines RRB	000153	272	99.930,88	100		100		72	0	0	0
	6	Gantenbach - Entflechtung der Vorflut	000406	177	7.115,64	50		30		120	0	0	0
	7	Goldbach - Entflechtung der Vorflut	000408	250	80.147,08	50		50		0	120	0	0
	8	Horsthof Hinterlandentwässerung	000693	200	29.557,34	50		0		100	70	0	0
	9	Kamen Karree	000170	550	367.406,88	135		183		0	0	0	0
	10	Körnebach, Hinterlandentwässerung Einzugsgebiet Wasserkurl, II. BA	000405	481	230.835,60	50		200		50	0	0	0
	11	Lünener Str.	000163	207	5.074,60	0		0		0	0	0	202
	12	Lünener Straße Anschlusskanal		80	0,00	0		80		0	0	0	0
	13	Mühlhauser Str. (Nord)	000164	1.550	108.899,27	1.000		500	941	941	0	0	0
	14	Schnepperfeld (ehemals Rollmannsbrunnen/Schnepperfeld)	000209	1.000	71.856,60	0		0		0	50	500	378
	15	Sesekeprogramm - Anpassung der Abwasseranlagen -	000145	0	0,00	50		0		0	0	0	0
	16	Südfeld, Umbindung MW-Kanal Südfeld / Husemannplatz	000204	600	101.481,96	10		8		0	0	0	0
	17	Vöhdeweg	000177	35	3.676,39	0		0		32	0	0	0
		Summe Erweiterung des Kanalnetzes und Bauwerke		5.873	1.204.450,64	1.721	0	1.365	941	1.315	240	500	580
		Erschließung von Baugebieten											
	18	Bpl.-Geb. 5 Südkamen Auf den Kämpen	000206	15	867,00	14		0		0	14	0	0
	19	Bpl.-Geb. 8 Kamen - II. BA - Gewerbegebiet Dortmunder Allee	000195	102	414,60	0		0		0	0	101	
	20	Bpl.-Geb. 17 Ka-HW Heerener Straße	000141	100	0,00	100		0		0	0	0	0
	21	Bpl.-Geb. 45 Kamen "Barenbräuker"	000116	716	781,60	0		0		0	0	0	715
	22	Hydraulische Anpassung des PW - 3M	000174	100	36.318,96	63		63		0	0	0	0
	23	Bpl.-Geb. 22 Ka Kamener Knapp	000411	80	316,54	0		0		0	0	0	79
	24	Bpl.-Geb. 35 Kamen-Methler Auf dem Pastoratsfeld	000412	551	126.816,54	100		120		305	0	0	0
	25	Bpl.-Geb. 36 Kamen-Methler Auf dem Pastoratsfeld		775	0,00	150		150		550	75	0	0
	26	Bpl.-Geb. 61 Ka Unnaer Straße (Autopark)	000207	280	44.210,77	50		0		0	0	0	0
	27	Bpl.Geb. 78 Ka (Hemsack-Wohngebiet)	000694	2.145	41.858,41	100		150	150	1.000	650	300	0
		Summe Erschließung von Baugebieten		4.864	251.584,42	577	0	483	150	1.855	739	401	794

Lfd.	Vermögensplan 2014 - 2018 - Ausgaben / Mittelverwendung -	Anlagen-nummer	Gesamt-kosten	Ergebnis JA 2013	Ansatz 2014	VE 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz spätere Jahre
	Erneuerung und Sanierung des Kanalnetzes											
28	Am Bahnhof / Am Schwimmbad	000151	4.330	120.827,78	50		0		0	0	0	0
29	Am Schwimmbad - Eilater Weg		500	0,00	0		20		0	480	0	0
30	Am Barenbach - Erneuerung der Abwasseranlagen	000486	679	0,00	10		9		0	0	0	0
31	Am Koppelteich	000655	283	180.915,78	15		0		0	0	0	0
32	Auf dem Spiek	000188	199	765,11	0		0		0	0	198	0
33	Bergkamener Straße	000139	66	1.147,11	0		0		0	0	0	65
34	Berliner Straße	000518	200	36.753,80	80	87	80		84	0	0	0
35	Binsenweg	000117	130	1.404,11	0		16		112	0	0	0
36	Bogenstraße	000192	971	52.077,35	100	819	100		0	0	0	818
37	Breslauer Platz	000154	59	1.464,11	0		0		0	0	58	0
38	Danziger Straße	000155	1.000	27.823,90	100	873	80		400	493	0	0
39	Derner Straße	000603	1.300	0,00	500		20		0	0	0	0
40	Dortmunder Allee	000182	82	1.069,95	0		0		0	0	0	66
41	Dreieck	000166	939	0,00	15		0		0	0	0	0
42	Eichenweg	000128	468	890,11	0		0		0	0	0	467
43	Ericaweg, Kamen-Methler	000202	350	40.561,97	0		20		289	0	0	0
44	Fa. Kettler, Sanierung eines Mischwasserkanals	000162	87	19.287,36	0		0		0	0	68	0
45	Gartenplatz (Ost)	000417	343	1.519,08	0		0		10	332	0	0
46	Gartenplatz (West)	000156	350	1.783,65	0		20	329	329	0	0	0
47	Gartenweg		135	0,00	0		10		0	125	0	0
48	Germaniastraße - zwischen der Jahn- und Königstraße	000415	783	31.914,44	363		50		0	0	0	0
49	Gewerbegebiet Am Mühlbach / Nutzungsanpassung	000200	45	0,00	10		0		0	0	0	0
50	Goldbach	000699	345	2.052,00	0		0		0	0	343	0
51	Grillostr./ Damaschkestr./ v. Kettler / Steigerwaldstr./ v. Bodelschwingh Str.	000198	562	717,05	0		0		0	0	0	561
52	Gutenbergstraße	000692	162	51.226,29	80		50		50	0	0	0
53	Hammer Str. von Danziger Str. bis Unkeler Weg	000129	476	25.326,54	0		0		0	0	450	0
54	Händelstraße von Richard Wagner Straße bis Westickerstr. Dortmund	000124	577	8.254,40	0		0		0	0	0	569
55	Heerener Str (L663) - zwischen der Mittel- und Derner Str. -	000138	588	3.925,80	0		0		0	0	300	284
56	Heerener Str (L663) von Gesamtschule bis Zechenbahntrasse	000191	410	38.810,59	0		10		50	0	311	0
57	Heerener Str. zwischen Dortmunder Allee und Henry-Everling-Str.	000189	72	765,11	0		10		61	0	0	0
58	Henry Everling Str.	000157	118	75.119,97	0		40		0	0	0	0
59	Hohes Feld - Erneuerung des Hauptsammlers -	000205	1.250	87.279,44	900		500	604	604	0	0	0
60	Hubert-Biernat-Str.	000185	597	914,11	0		0		0	0	0	596
61	Im Dahl	000158	885	0,00	0		0		0	0	0	0
62	Im Hagen	000598	592	0,00	10		0		0	0	0	0
63	Im Winkel	000161	77	3.176,87	0		0		0	73	0	0
64	In der Aue	000142	307	765,11	0		0		0	0	0	306
65	Kalthoff	000604	95	0,00	0		0		0	0	0	0
66	Kämertorstraße	000687	740	10.254,85	50		28		400	300	0	0
67	Königsberger Str.	000122	289	1.256,11	0		0		0	0	0	288
68	Königstr. / Germaniastr. / Robert-Koch-Str.	000172	4.621	106.191,78	135		20		0	0	0	0
69	Kolpingstraße - Wohngebiet	000416	465	500,54	0		0		0	50	414	0
70	Koppelstraße zwischen In der Aue und Am Schwimmbad		790	0,00	0		0		10	400	380	0

Lfd.	Vermögensplan 2014 - 2018 - Ausgaben / Mittelverwendung -	Anlagen-nummer	Gesamt-kosten	Ergebnis JA 2013	Ansatz 2014	VE 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz spätere Jahre
71	Lindenallee-Sanierung	000148	134	0,00	15		0		0	0	5	0
72	Lünener Str. (B 61)	000150	408	14.230,13	0		0		0	100	100	194
73	Lutherplatz - Erneuerung der MW-Anlage	000621	613	83.211,49	265		522		0	0	0	0
74	Malter	000688	58	20.656,44	40		0		0	0	0	0
75	Margarethenweg	000642	600	28.502,01	50		500		0	0	0	0
76	Meerkamp	000690	22	3.893,93	15		18		0	0	0	0
77	Nordenmauer - zwischen Nordstraße und Kämerstraße -	000528	130	18.890,48	92		92		0	0	0	0
78	Nordring zwischen Münsterstraße und Stormstraße	000640	1.380	277.509,93	600	300	500	552	552	0	0	0
79	Ostenmauer	000520	100	17.550,11	0		0		0	0	83	0
80	Ostring von der Hammerstr. bis Gartenweg	000127	834	8.017,72	0		0		0	0	0	0
81	Otto-Prein-Straße		268	0,00	0		50	218	218	0	0	0
82	Paul-Vahle-Straße		737	0,00	0		50	687	687	0	0	0
83	PW - 3M, Sanierung Gebäude	000114	61	4.018,93	58		30		0	0	0	0
84	Querstraße	000519	120	54.324,83	0		0		0	0	66	0
85	Sanierung von Abwasseranlagen südl. der DB	000418	2.182	18.321,20	10		10		250	400	400	1.104
86	Schattweg / Bereich Heerener Holz	000169	212	1.272,11	0		0		0	0	211	0
87	Schattweg / Ost	000165	194	33.962,01	0		0		0	0	127	0
88	Schreberweg	000691	78	7.603,83	35		10		0	0	0	0
89	Schwesterngang	000656	420	21.308,71	50		398		0	0	0	0
90	Spitzwegstraße	000183	153	581,11	0		0		0	0	0	152
91	Steinacker	000689	60	9.458,30	40		50		0	0	0	0
92	Stormstraße - vom Ring bis Im Dahl	000696	340	0,00	0	260	260		80	0	0	0
93	Stormstrasse - von Dreieck/Waterkamp bis Bergkamener Str.	000173	185	11.051,40	0		174		0	0	0	0
94	Südfeld (nur zusätzlicher Notüberlauf/Hauptmaßnahme abgeschlossen)	000176	195	46.613,32	0		20		0	0	0	0
95	Südfeld - östlich dieser Straße (Aufteilung siehe nachfolgend)	000133		10.602,68	50		0		0	0	0	0
96	Südfeld - östlich dieser Straße - Droste-Hülshoff-Straße		419	0,00	0		10		0	0	0	409
97	Südfeld - östlich dieser Straße - Eichendorffstraße		224	0,00	0		10		0	0	214	0
98	Südfeld - östlich dieser Straße - Gerhart-Hauptmann-Straße		506	0,00	0		15		0	0	491	0
99	Südfeld - östlich dieser Straße - Goethestraße		1.221	0,00	0		35		1.186	0	0	0
100	Südfeld - östlich dieser Straße - Heinestraße		410	0,00	0		15		0	0	0	395
101	Südfeld - östlich dieser Straße - Heinrich-Kempchen-Str.		1.103	0,00	0		30		0	1.073	0	0
102	Südfeld - östlich dieser Straße - Hermann-Löns-Straße		290	0,00	0		10		0	0	0	280
103	Südfeld - östlich dieser Straße - Lenaustraße		144	0,00	0		10		0	134	0	0
104	Südfeld - östlich dieser Straße - Lersch-Straße		120	0,00	0		10		0	110	0	0
105	Südfeld - östlich dieser Straße - Uhlandstraße		192	0,00	0		10		0	182	0	0
106	Südkamenerstr.	000140	409	14.718,78	0		20		0	317	0	0
107	Unnaer Str.	000490	418	36.247,38	0		0		0	0	378	0
108	vom Stein Str. - Hauptsammler -	000137	790	16.172,83	0		0		0	80	100	592
109	Wacholderstr.	000120	504	104.089,40	0		38		362	0	0	0
110	Wasserstraße - Erneuerung der Abwasseranlagen (Stichweg)	000414	330	48.350,50	50		281		0	0	0	0
111	Weddinghofer Str.	000171	179	1.407,11	0		0		0	0	178	0
112	Westicker Str. Bereich Fa. - Gülde		100	0,00	0		0		0	0	0	100
113	Weststraße / Umbindung Kanalhaltung Kampstraße (Nutzungsänderung 2014)	000187	33	0,00	0		0		0	0	0	0
114	Wiesenstraße	000695	52	6.157,59	30		46		0	0	0	0
	Summe Erneuerung und Sanierung des Kanalnetzes		44.245	1.855.466,43	3.818	2.339	4.307	2.390	5.734	4.649	4.875	7.246

	Lfd.	Vermögensplan 2014 - 2018 - Ausgaben / Mittelverwendung -	Anlagen-nummer	Gesamt-kosten	Ergebnis JA 2013	Ansatz 2014	VE 2014	Ansatz 2015	VE 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz spätere Jahre
		Planung											
	115	Regenrückhaltebecken in Ka-Sk (Planungskosten)	000132	92	22.334,59	70		70		0	0	0	0
	116	Westring / Nordring	000178	222	107.099,12	50		20		0	0	0	0
	117	ZAP für den Bereich Südkamen - Überarbeitung -	000136	385	132.738,42	120		50		192	0	0	0
	118	ZAP Ka - Heeren östlich des Mühlbachs - Überarbeitung -	000126	269	269.068,69	0		0		0	0	0	0
	119	ZAP Ka - Mitte - Überarbeitung -	000143	300	154.849,23	100		20		0	123	0	0
	120	ZAP Kamen-Methler (HS "Hohes Feld")	000419	150	12.093,08	80		20		0	118	0	0
	121	ZAP Überarbeitung, Kamen-Heeren, westlich des Mühlbachs		450	0,00	100		20		100	100	230	0
	122	Kanalplanungen	000319	500	11.281,46	100		50		50	50	50	50
		Summe Planung		2.368	709.464,59	620	0	250	0	342	391	280	50
		Summe Kanalbau insgesamt		57.350	4.020.966,08	6.736	2.339	6.405	3.481	9.246	6.019	6.056	8.670
II.		**Sonstige Investitionen**											
	123	Grunddienstbarkeiten				5		5		5	5	5	5
1	124	Erwerb von Software				30		25		30	25	25	25
2	125	Sanierung Rathausplatz 5	000450	220	12.519,32	30		208		0	0	0	0
3	126	Errichtung einer Halle für Kanalspülwagen	000653	143	118.961,94	0		10		0	0	0	0
4	127	Hausanschlussleitungen				20		20		20	20	20	20
5	128	Fahrzeuge/Anschaffung eines Dienstwagens		25		25		25		0	0	0	0
6	129	Betriebs- und Geschäftsausstattung				20		25		25	25	25	25
7	130	Leittechnik der Pumpwerke				50		10		10	10	10	10
8	131	Anschaffung - Niederschlagsmessstation				10		0		0	0	0	0
9	132	Geringwertige Wirtschaftsgüter				2		3		3	3	3	3
		Summe Sonstige Investitionen				192	0	331	0	93	88	88	88
		Summe I - II				6.928	2.339	6.736	3.481	9.339	6.107	6.144	8.758
III.		**Schuldendienst / Tilgung / Umschuldungen**				1.039		1.234		1.374	1.515	1.637	1.733
IV.		**Aktivierte Eigenleistung**				75		80		80	80	80	80
V.		**Auflösung Sonderposten für Zuschüsse**				375		375		375	375	375	375
VI.		**Eigenkapitalminderung**				1.650		2.100		2.100	2.100	2.100	2.100
VII.		**Rückstellungen**				0		0		0	0	0	0
		Gesamtsumme				10.067	2.339	10.525	3.481	13.268	10.177	10.336	13.046

Stellenübersicht 2015

lfd. Nr. Funktion	Arbeitsbeschreibung	Stellenausweisung 2014	Stellenausweisung 2015	Bemerkungen	Stellenbesetzung	Stellenbesetzung zum 30.06.2014
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		EG 11	nein
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 8	EG 8		EG 8	ja

Kalkulation 2015

Gebührensätze 2015	
Schmutzwasser	
a) Gebühr für Schmutzwasser je cbm	3,00 €
b) Gebühr für Mitglieder von Abwasserverbänden, die selbst zu Verbandslasten oder Abgaben vom Verband herangezogen werden je cbm	1,59 €
c) Gebühr für Grundstücke, die unmittelbar in eine Verbandsanlage entwässert werden, ohne dass laufende Verbandslasten oder Abgaben entrichtet werden je cbm	1,41 €
Niederschlagsabwasser	
a) Gebühr für Niederschlagsabwasser je qm	1,34 €
b) Gebühr für Mitglieder von Abwasserverbänden, die selbst zu Verbandslasten oder Abgaben vom Verband herangezogen werden je qm	0,94 €
c) Gebühr für Grundstücke, die unmittelbar in eine Verbandsanlage entwässert werden, ohne dass laufende Verbandslasten oder Abgaben entrichtet werden je qm	0,40 €

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 Gebührsatz 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.

Konto Nr.	STADTENTWÄSSERUNG KAMEN **Kalkulation 2015** I. Basisgebühr (und Gebührensatz für Lippeverbandsmitglieder)	Ergebnis 2013 €	Kalkulation 2014 €	Erfolgs-plan 2015 €	Ein-/Aus-gliederung 2015 €	Kalkulation 2015 €	Hauptkostenstellen SW €	Hauptkostenstellen NW €	Neben-Kst Klärschlamm-entsorgung €
	4. Materialaufwand								
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
	sowie für bezogene Waren								
540 01	Wasser	154,37	300	600	0	600	300	300	0
540 02	Strom	6.428,58	8.000	12.900	0	12.900	5.700	7.200	0
540 03	Gas	0,00	0	6.700	0	6.700	2.900	3.800	0
545 01	Materialverbrauch	28,91	2.000	1.500	0	1.500	700	800	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen								
547 11	Abwasserabgabe an Lippeverband (siehe separate Berechnung)	146.077,00	0	154.200	-154.200	0	0	0	0
547 12	Lippeverbandsumlage (siehe separate Berechnung)	4.526.762,00	0	4.495.200	-4.495.200	0	0	0	0
547 14	Unterhaltung der Abwasseranlagen	220.197,60	210.000	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	66.996,40	80.000	80.000	0	80.000	35.200	44.800	0
547 17	Vermessungskosten	50.182,00	15.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
547 18	Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	10.118,98	11.000	11.100	0	11.100	7.400	3.700	0
547 20	Entsorgung Inhalt von Grundstücksentwässerungsanlagen	4.425,31	XX	4.000	-4.000	XX	XX	XX	4.000
547 21	Leistungen des Bauhofs	147.629,98	157.000	155.000	0	155.000	68.200	86.800	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	319.822,40	255.000	278.000	0	278.000	122.300	155.700	0
599 22	Zuführung zur Rückstellung für interne Jahresabschlusskosten		0	0	0	0	0	0	0
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung								
563 01/5	Zuführung zu Pensionsrückstellung / Pensionsumlage Beamte	21.351,54	15.000	15.000	0	15.000	6.600	8.400	0
565 02	Zusatzversorgungskasse Angestellte	26.214,87	23.000	22.500	0	22.500	9.900	12.600	0
560 02	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung -Angest.-	60.249,89	50.000	52.700	0	52.700	23.200	29.500	0
	6) Abschreibungen								
570 01	**a) Abschreibungen nach Handelsrecht**	2.237.294,26	XX	**2.313.000**	**-2.313.000**	XX	XX	XX	XX
	b) Abschreibungen nach KAG		**2.645.800**	XX	**2.775.900**	**2.775.900**	**1.221.400**	**1.554.500**	**0**
	7) Sonstige betriebliche Aufwendungen								
547 19	Gewässerunterhaltung	162.416,14	XX	150.000	-150.000	XX	XX	XX	0
547 24	Schädlingsbekämpfung	9.703,96	10.000	10.500	0	10.500	4.600	5.900	0
547 30	Kanalkataster	46.973,59	15.000	16.000	0	16.000	7.000	9.000	0
548 33	Grundwasserkataster	24.179,81	15.000	16.000	0	16.000	0	16.000	0
591 10	Mitgliedsbeiträge	4.207,60	4.500	4.600	0	4.600	2.000	2.600	0
591 11	Software-Gebühren /Softwarewartung	31.765,40	40.000	35.000	0	35.000	15.400	19.600	0
591 12	Miete Technische Einrichtung Pumpwerk 3 M	1.985,49	2.200	2.300	0	2.300	1.000	1.300	0
591 13	Sonstige Gebühren (Verwaltungsgebühren)	5.614,34	5.700	5.800	0	5.800	2.600	3.200	0

Konto Nr.	STADTENTWÄSSERUNG KAMEN **Kalkulation 2015** I. Basisgebühr (und Gebührensatz für Lippeverbandsmitglieder)	Ergebnis 2013 €	Kalkulation 2014 €	Erfolgs-plan 2015 €	Ein-/Aus-gliederung 2015 €	Kalkulation 2015 €	Hauptkostenstellen SW €	Hauptkostenstellen NW €	Neben-Kst Klärschlamm-entsorgung €
592 10	Versicherungen	690,72	800	800	0	800	400	400	0
593 10	Bürobedarf	713,20	1.500	1.000	0	1.000	400	600	0
593 12	Drucksachen, Zeitschriften, Bücher	3.955,50	4.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
594 11	Telefonkosten (Anschluss Internet)	3.994,50	4.000	4.100	0	4.100	1.800	2.300	0
595 10	Öffentlichkeitsarbeit	5.708,32	4.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
596 10	Reisekosten, Tagegeld	3.531,86	4.000	3.500	0	3.500	1.500	2.000	0
596 12	Bewirtungen	52,99	200	200	0	200	100	100	0
597 10	Prüfungs- und Beratungskosten	30.000,00	24.000	27.000	0	27.000	11.900	15.100	0
599 05	Leistungen der Stadt Kamen - nur Verwaltung -	414.100,00	453.300	438.600	-2.500	436.100	191.900	244.200	2.500
599 10	Unterhaltung der Geräte / Wartung	20.854,80	15.000	20.000	0	20.000	8.800	11.200	0
599 13	Aus- und Fortbildungskosten	4.352,61	4.000	4.000	0	4.000	1.800	2.200	0
599 14	Aufwendungen für die Datenverarbeitung	4.107,23	15.000	5.000	0	5.000	2.200	2.800	0
599 15 /	Sonst.Geschäftsaufwand (einschl. Kosten Zahlungsverkehr)	2.225,82	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)	36.509,13	XX	500	-500	XX	XX	XX	0
599 23	Bauliche Unterhaltung Gebäude Rathausplatz 5	1.367,64	8.000	8.200	0	8.200	3.600	4.600	0
661 10	Buchverluste aus Anlagenabgänge	246.128,64	XX	150.000	-150.000	XX	XX	XX	0
661 10	sonst. periodenfremder Aufwand einschl. Rückstellung f. Gebührenausgl.)	2.054,74	XX	10.000	-10.000	XX	XX	XX	0
661 11	außerordentlicher Aufwand	167,00	XX	0	0	XX	XX	XX	0
	= Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen (bei Kalkulation ohne Lippeverbandsumlage und Abwasserabgabe)	**8.911.295,12**	**4.104.300**	**8.750.500**	**-4.503.500**	**4.247.000**	**1.864.200**	**2.382.800**	**6.500**
	8) Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
	a) nach HGB								
651 12	Aufwand Swaps	140.645,19	XX	70.900	-70.900	XX	XX	XX	0
651 10	Zinsen für laufende Kredite	0,00	XX	0	XX	XX	XX	XX	0
651 11	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	1.054.348,71	XX	1.206.800	-1.206.800	XX	XX	XX	0
	sonstige zinsähnliche Aufwendungen		XX	0	0	XX	XX	XX	0
	b) nach KAG - Kalkulatorische Zinsen	XX	**3.534.600**	XX	3.620.800	**3.620.800**	**1.593.200**	**2.027.600**	0
	= Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**1.194.993,90**	**3.534.600**	**1.277.700**	**2.343.100**	**3.620.800**	**1.593.200**	**2.027.600**	**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)	**10.106.289,02**	**7.638.900**	**10.028.200**	**-2.160.400**	**7.867.800**	**3.457.400**	**4.410.400**	**6.500**
	Ausgleich Unterdeckung aus Vorjahren (Kalk.2016: aus BA 2012)	XX	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
	Zwischensumme	**10.106.289,02**	**7.638.900**	**10.028.200**	**-2.160.400**	**7.867.800**	**3.457.400**	**4.410.400**	**6.500**
	Einstellung aus Allgemeiner Rücklage zur Gebührenstabilisierung	XX	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Anrechnung Überdeckung aus Vorjahren (Kalk.2014: aus BA 2011)	XX	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Zwischensumme	**10.106.289,02**	**7.438.900**	**10.028.200**	**-2.160.400**	**7.867.800**	**3.457.400**	**4.410.400**	**6.500**

Konto Nr.	STADTENTWÄSSERUNG KAMEN Kalkulation 2015 I. Basisgebühr (und Gebührensatz für Lippeverbandsmitglieder)	Ergebnis 2013 €	Kalkulation 2014 €	Erfolgs-plan 2015 €	Ein-/Aus-gliederung 2015 €	Kalkulation 2015 €	Hauptkostenstellen SW €	Hauptkostenstellen NW €	Neben-Kst Klärschlamm-entsorgung €
	Nebenerlöse								
	1. Umsatzerlöse								
402 11	Erlöse Schmutzwassergebühr	6.312.317,28	XX	6.320.100	-6.320.100	XX	XX	XX	0
	Erlöse Niederschlagswassergebühr	3.946.924,29	XX	4.314.400	-4.314.400	XX	XX	XX	0
402 13	Kostenant.Stadt f.Gemeindestraßen (in Erfolgsplan SEK- und LV-Kosten)	1.644.200,00	1.267.800	1.744.000	-446.400	1.297.600	XX	1.297.600	0
402 14	Erlöse aus der Klärschlammentsorgung	7.247,10	XX	6.500	-6.500	XX	XX	XX	6.500
	2. Aktivierte Eigenleistungen								
510 01	Aktivierte Eigenleistungen	89.317,00	75.000	80.000	0	80.000	35.200	44.800	0
	3. Sonstige betriebliche Erträge								
438 11	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse	378.479,02	XX	375.000	-375.000	XX	XX	XX	0
	(Auflösung Rückst. f.Gebührenausgl.; s.Anrechnung Überschuss)	277.300,00	XX	XX	XX	XX	XX	XX	0
439 11	Erlöse aus Leistungen des Eigenbetriebes für Stadt Kamen	40.800,00	53.000	46.800	0	46.800	20.600	26.200	0
439 12	Naturnahe Entwicklung von Gewässern - Erstattung der Stadt -	0,00	XX	XX	XX	XX	XX	XX	0
439 13	sonstige Kostenerstattungen der Stadt Kamen	32.419,84	25.000	8.400	0	8.400	3.700	4.700	0
534 11	Kostenerstattung durch Dritte	0,00	18.000	1.000	0	1.000	400	600	0
62012	Ausschreibungsgebühren	0,00	500	500	0	500	200	300	0
62013	Sonstige betriebliche Erträge	8.863,64	1.000	1.000	0	1.000	400	600	0
66010	Sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	500,00	1.000	1.000	0	1.000	400	600	0
	= Summe ordentliche betriebliche Erträge	**12.738.368,17**	**1.441.300**	**12.898.700**	**-11.462.400**	**1.436.300**	**60.900**	**1.375.400**	**6.500**
	8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge								
620 11	Erlöse aus Swaps	7.761,27	XX	15.000	-15.000	XX	XX	XX	0
620 14	sonstige Finanzerträge	0,00	XX	0	0	XX	XX	XX	0
	= Summe Zinsen und ähnliche Erträge	7.761,27	0	15.000	-15.000	0	0	0	0
	Summe Nebenerlöse	**12.746.129,44**	1.441.300	12.913.700	-11.477.400	1.436.300	60.900	1.375.400	6.500
	KAG = Nicht gedeckte Kosten / HGB = Ergebnis	**2.639.840,42**	**5.997.600**	**2.885.500**	**9.317.000**	**6.431.500**	**3.396.500**	**3.035.000**	**0**

Gebührensatz €/cbm Schmutzwasser (2014: 1,48 €/cbm)	**1,59**	
Gebührensatz €/qm befestigte abflusswirksame Fläche (2014: 0,86 €/qm)		**0,94**

2015

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	2.140.000	
Privatflächen qm		3.227.000
Gemeindeanteil qm		1.380.000
Gemeindeanteil in %		29,95%

Konto Nr.	Kalkulation 2015 II. Zusatzgebühr für Lippeverbandsbeiträge	Ergebnis 2013	Kalkulation 2014	Erfolgs-plan 2015	Kalkulation 2015	Hauptkostenstellen %	SW	%	NW	Neben-Kst Klärschlamm-entsorgung
		€	€	€	€		€		€	€
547 11	**Abwasserabgabe**	146.077,00	145.000	154.200	154.200	88,56	136.600	11,44	17.600	0
547 12	**Lippeverbandsumlage**	4.526.762,00	4.565.200	4.495.200	4.495.200	62,00	2.787.000	38,00	1.708.200	0
	Zwischensumme	4.672.839,00	4.710.200	4.649.400	4.649.400		2.923.600		1.725.800	0
	Nebenerlöse									0
	Kostenanteil der Stadt - Gemeindestraßen -		454.100		446.400		0		446.400	0
	Nicht gedeckte Kosten		4.256.100		4.203.000		2.923.600		1.279.400	0

Gebührensatz €/cbm Schmutzwasser (2014: 1,46 €/cbm)	**1,41**	
Gebührensatz €/qm befestigte abflusswirksame Fläche (2014: 0,38 €/qm)		**0,40**

2015

Anteil	SW	NW
Mengen Abwasser in cbm	2.080.000	
Privatflächen qm		3.190.000
anrechenbarer Gemeindeanteil qm		1.113.000
Gemeindeanteil in %		25,87