STADTENTWÄSSERUNG KAMEN

Betriebsabrechnung 2025

Vergleichswerte

	Bezeichnung	Jahresabschluss 2025 €		Ein-/Ausgliederung 2025 €		Betriebsabrechnung 2025 €		%	SW €	%	NW €	Klärschlamm	Kalkulation 2025 €		%	SW €	%	NW €	Klärschlamm	Betriebsabrechnung 2024 €		%	SW €	%	NW €	Klärschlamm
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1.	**Umsatzerlöse**																									
	Erlöse aus der Schmutzwassergebühr	7.434.314,09		0,00		7.434.314,09		100,00	7.434.314,09	0,00	0,00		7.683.300,00		100,00	7.683.300,00	0,00	0,00		7.029.188,78		100,00	7.029.188,78	0,00	0,00	
	Erlöse aus der Niederschlagswassergebühr	6.120.887,21		115.405,83		6.236.293,04		0,00	0,00	100,00	6.236.293,04		6.242.800,00		0,00	0,00	100,00	6.242.800,00		6.261.841,57		0,00	0,00	100,00	6.261.841,57	
	Erlöse aus Gemeindeanteil Straßenentwässerung	1.852.200,00		0,00		1.852.200,00		0,00	0,00	100,00	1.852.200,00		1.852.200,00		0,00	0,00	100,00	1.852.200,00		1.851.900,00		0,00	0,00	100,00	1.851.900,00	
	Erlöse aus der Klärschlammentsorgung	9.406,59		0,00		9.406,59			xxx		xxx	9.406,59	13.100,00			xxx		xxx	13.100,00	9.565,29			xxx		xxx	**9.565,29**
	Erlöse aus Sonstigem - ab WPL 2025	444,80		0,00		444,80		37,00	164,58	63,00	280,22		1.000,00		37,00	400,00	63,00	600,00		0,00			xxx		xxx	
	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten - ab WPL 2025	393.744,75		-393.744,75		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		0,00			xxx		xxx	
	Erlöse aus Auflösung von VB für Gebührenausgleich nach KAG - ab WPL 2025	164.617,14	**15.975.614,58**	-164.617,14	**-442.956,06**	xxx	**15.532.658,52**		xxx		xxx		xxx	**15.792.400,00**		xxx		xxx		0,00	**15.152.495,64**					
2.	**Aktivierte Eigenleistungen**	488.502,00	**488.502,00**	0,00	**0,00**	488.502,00	**488.502,00**	37,00	180.745,74	63,00	307.756,26		503.500,00	**503.500,00**	37,00	186.300,00	63,00	317.200,00		489.835,00	**489.835,00**	38,00	186.137,30	62,00	303.697,70	
3.	**Sonstige betriebliche Erträge**																									
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten - bis JA 2024	0,00		0,00		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Erträge aus Auflösung von VB für Gebührenausgleich nach KAG - bis JA 2024	0,00		0,00		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Erträge aus Leistungen des Eigenbetriebes für Stadt Kamen	65.200,00		0,00		65.200,00		37,00	24.124,00	63,00	41.076,00		65.200,00		37,00	24.100,00	63,00	41.100,00		61.200,00		38,00	23.256,00	62,00	37.944,00	
	sonstige Kostenerstattungen der Stadt Kamen	9.000,00		0,00		9.000,00		37,00	3.330,00	63,00	5.670,00		9.000,00		37,00	3.300,00	63,00	5.700,00		9.000,00		38,00	3.420,00	62,00	5.580,00	
	sonstige betriebliche Erträge	7.174,00		0,00		7.174,00		37,00	2.654,38	63,00	4.519,62		0,00		37,00	0,00	63,00	0,00		22.726,62		38,00	8.636,12	62,00	14.090,50	
	sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	56.132,84	**137.506,84**	-41.629,56	**-41.629,56**	14.503,28	**95.877,28**		7.410,79		5.856,16	1.236,33	xxx	**74.200,00**		xxx		xxx		33.281,99	**126.208,61**		16.376,80		16.905,19	
	Summe ordentliche betriebliche Erträge		**16.601.623,42**		**-484.585,62**		**16.117.037,80**		**7.652.743,58**		**8.453.651,30**	**10.642,92**		**16.370.100,00**		**7.897.400,00**		**8.459.600,00**	**13.100,00**		**15.768.539,25**		**7.267.015,00**		**8.491.958,96**	**9.565,29**
4.	**Materialaufwand**																									
	4 a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren																									
	Wasser	4.900,47		0,00		4.900,47		37,00	1.813,17	63,00	3.087,30		5.200,00		37,00	1.900,00	63,00	3.300,00		5.589,96		38,00	2.124,18	62,00	3.465,78	
	Strom	20.731,07		0,00		20.731,07		55,70	11.547,21	44,30	9.183,86		21.700,00		46,00	10.000,00	54,00	11.700,00		33.580,21		55,30	18.569,86	44,70	15.010,35	
	Gas	7.858,09	**33.489,63**	0,00	**0,00**	7.858,09	**33.489,63**	37,00	2.907,49	63,00	4.950,60		8.500,00	**35.400,00**	37,00	3.100,00	63,00	5.400,00		6.089,63	**45.259,80**	38,00	2.314,06	62,00	3.775,57	
	4 b) Aufwendungen für bezogene Leistungen																									
	Bauliche Unterhaltung Gebäude	8.837,05		0,00		8.837,05		37,00	3.269,71	63,00	5.567,34		5.000,00		37,00	1.900,00	63,00	3.100,00		7.814,78		38,00	2.969,62	62,00	4.845,16	
	Unterhaltung der Abwasseranlagen	186.875,38		0,00		186.875,38		37,00	69.143,89	63,00	117.731,49		250.000,00		37,00	92.500,00	63,00	157.500,00		287.765,79		38,00	109.351,00	62,00	178.414,79	
	Kanalreinigung, Entsorgungskosten u. Kanalinspektion	5.351,40		0,00		5.351,40		90,00	4.816,26	10,00	535,14		8.700,00		90,00	7.800,00	10,00	900,00		8.789,27		90,00	7.910,34	10,00	878,93	
	Gewässerunterhaltung	238.295,81		-238.295,81		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Gewässerunterhaltung (über Lippeverbandsumlage, neu ab 2023)	105.093,00		-105.093,00		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Unterhaltung/Wartung Pumpwerke	82.622,82		0,00		82.622,82		37,00	30.570,44	63,00	52.052,38		74.000,00		37,00	27.400,00	63,00	46.600,00		62.617,72		38,00	23.794,73	62,00	38.822,99	
	Unterhaltung/Wartung Sonderbauwerke	51.497,65		0,00		51.497,65		37,00	19.054,13	63,00	32.443,52		85.000,00		37,00	31.500,00	63,00	53.500,00		64.882,80		38,00	24.655,46	62,00	40.227,34	
	Unterhaltung/Wartung Fahrzeuge	116.952,43		-19.053,34		97.899,09		37,00	36.222,66	63,00	61.676,43		88.600,00		37,00	32.800,00	63,00	55.800,00		104.219,22		38,00	39.603,30	62,00	64.615,92	
	Unterhaltung Reinwasseranlagen	64.998,00		-64.998,00		0,00		0,00	0,00	100,00	0,00		0,00		0,00	0,00	100,00	0,00		0,00		0,00	0,00	100,00	0,00	
	Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.028,31		0,00		4.028,31		37,00	1.490,47	63,00	2.537,84		6.000,00		37,00	2.200,00	63,00	3.800,00		5.336,29		38,00	2.027,79	62,00	3.308,50	
	Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	16.461,29		0,00		16.461,29		64,29	10.583,04	35,71	5.878,25		15.000,00		63,10	9.500,00	36,90	5.500,00		15.524,25		62,14	9.646,00	37,86	5.878,25	
	Leistungen der Servicebetriebe	2.833,75		0,00		2.833,75		37,00	1.048,49	63,00	1.785,26		8.000,00		37,00	3.000,00	63,00	5.000,00		2.574,18		38,00	978,19	62,00	1.595,99	
	Leistungsaustausch mit der Stadt Kamen	657.500,00		0,00		657.500,00		37,00	242.424,00	63,00	412.776,00	2.300,00	657.500,00		37,00	242.100,00	63,00	412.300,00	3.100,00	590.200,00		38,00	223.402,00	62,00	364.498,00	2.300,00
	Lippeverbandsumlage	6.566.964,00		0,00		6.566.964,00		64,67	4.246.855,62	35,33	2.320.108,38		6.567.100,00		64,67	4.247.000,00	35,33	2.320.100,00		6.012.521,00		62,79	3.775.313,19	37,21	2.237.207,81	
	Abwasserabgabe (über Lippeverband)	37.863,00		0,00		37.863,00		104,22	39.461,44	-4,22	-1.598,44		37.900,00			39.500,00		-1.600,00		43.601,00		108,49	47.301,08	-8,49	-3.700,08	
	Abwasserabgabe (Landesabgabe)	3.272,62		0,00		3.272,62		0,00	0,00	100,00	3.272,62		5.000,00		0,00	0,00	100,00	5.000,00		0,00		0,00	0,00	100,00	0,00	
	Vermessung/Kanalkataster	1.338,75		0,00		1.338,75		37,00	495,34	63,00	843,41		5.000,00		37,00	1.900,00	63,00	3.100,00		4.901,35		38,00	1.862,51	62,00	3.038,84	
	Klärschlammabfuhr	7.686,05		0,00		7.686,05			xxx		xxx	7.686,05	10.000,00			xxx		xxx	10.000,00	8.267,06			xxx		xxx	8.267,06
	Schädlingsbekämpfung	13.069,37	**8.171.540,68**	0,00	**-427.440,15**	13.069,37	**7.744.100,53**	100,00	13.069,37	0,00	0,00		12.500,00	**7.835.300,00**	100,00	12.500,00	0,00	0,00		19.180,28	**7.238.194,99**	100,00	19.180,28	0,00	0,00	
5.	**Personalaufwand**																									
	5 a) Löhne und Gehälter																									
	Vergütung für tariflich Beschäftigte	1.062.029,14	**1.062.029,14**	-54.661,53	**-54.661,53**	1.007.367,61	**1.007.367,61**	35,33	355.902,98	64,67	651.464,63		1.004.400,00	**1.004.400,00**	35,30	354.600,00	64,70	649.800,00		992.623,99	**992.623,99**	35,67	354.068,98	64,33	638.555,01	
	5 b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung																									
	Arbeitgeberanteil zur Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	59.973,36		-2.996,01		56.977,35		35,33	20.130,10	64,67	36.847,25		55.200,00		35,30	19.500,00	64,70	35.700,00		54.052,60		35,67	19.280,56	64,33	34.772,04	
	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung	228.128,61		-11.937,04		216.191,57		35,33	76.380,48	64,67	139.811,09		213.700,00		35,30	75.400,00	64,70	138.300,00		203.999,62		35,67	72.766,66	64,33	131.232,96	
	Unterstützung einschl. Beihilfe	348,00		0,00		348,00		35,33	122,95	64,67	225,05		400,00		35,30	100,00	64,70	300,00		294,00		35,67	104,87	64,33	189,13	
	Zuführung zur Pensionsrückstellungen	29.189,03	**317.639,00**	0,00	**-14.933,05**	29.189,03	**302.705,95**	35,33	10.312,48	64,67	18.876,55		28.000,00	**297.300,00**	35,30	9.900,00	64,70	18.100,00		22.659,66	**281.005,88**	35,67	8.082,70	64,33	14.576,96	
6.a	**Abschreibungen (HGB)**																									
	Abschreibungen	3.030.712,89	**3.030.712,89**	-3.030.712,89	**-3.030.712,89**	xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx	
6.b	**Abschreibungen (KAG)**			5.387.921,15	**5.387.921,15**	5.387.921,15	**5.387.921,15**	37,00	1.993.530,83	63,00	3.394.390,32		5.418.000,00	**5.418.000,00**	37,00	2.004.700,00	63,00	3.413.300,00		5.204.080,07	**5.204.080,07**	38,00	1.977.550,43	62,00	3.226.529,64	
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**																									
	Reisekosten, Tagegeld	288,37		0,00		288,37		35,33	101,88	64,67	186,49		1.500,00		35,30	500,00	64,70	1.000,00		336,90		35,67	120,17	64,33	216,73	
	Bewirtungen	103,37		0,00		103,37		37,00	38,25	63,00	65,12		200,00		37,00	100,00	63,00	100,00		75,00		38,00	28,50	62,00	46,50	
	Aus- und Fortbildungskosten	3.657,87		0,00		3.657,87		35,33	1.292,33	64,67	2.365,54		6.000,00		35,30	2.100,00	64,70	3.900,00		5.224,10		35,67	1.863,44	64,33	3.360,66	
	Persönliche Schutzausrüstung inkl. Reinigung	17.192,23		0,00		17.192,23		35,33	6.074,01	64,67	11.118,22		16.700,00		35,30	5.900,00	64,70	10.800,00		16.238,59		35,67	5.792,31	64,33	10.446,28	
	Prüfungs- und Beratungskosten	20.712,73		0,00		20.712,73		37,00	7.663,71	63,00	13.049,02		20.100,00		37,00	7.400,00	63,00	12.700,00		19.576,69		38,00	7.439,14	62,00	12.137,55	
	Mitgliedsbeiträge	12.244,93		0,00		12.244,93		37,00	4.530,62	63,00	7.714,31		12.500,00		37,00	4.600,00	63,00	7.900,00		11.884,07		38,00	4.515,95	62,00	7.368,12	
	Softwaregebühren/ Softwarewartung	28.280,11		0,00		28.280,11		37,00	10.463,64	63,00	17.816,47		31.000,00		37,00	11.500,00	63,00	19.500,00		26.017,75		38,00	9.886,75	62,00	16.131,00	
	Sonstige Verwaltungsgebühre	3.682,85		0,00		3.682,85			3.427,20		255,65		3.700,00		100,00	3.700,00	0,00	0,00		3.682,85			3.427,20		255,65	
	Bürobedarf	308,00		0,00		308,00		37,00	113,96	63,00	194,04		1.000,00		37,00	400,00	63,00	600,00		435,04		38,00	165,32	62,00	269,72	
	Drucksachen (analog + digital)	2.941,50		0,00		2.941,50		37,00	1.088,36	63,00	1.853,14		3.500,00		37,00	1.300,00	63,00	2.200,00		3.219,01		38,00	1.223,22	62,00	1.995,79	
	Telefonkosten	8.563,86		0,00		8.563,86		37,00	3.168,63	63,00	5.395,23		10.800,00		37,00	4.000,00	63,00	6.800,00		8.832,83		38,00	3.356,48	62,00	5.476,35	
	Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00		0,00		3.000,00		37,00	1.110,00	63,00	1.890,00		3.000,00		37,00	1.100,00	63,00	1.900,00		0,00		38,00	0,00	62,00	0,00	
	Aufwand für Datenverarbeitung	798,51		0,00		798,51		37,00	295,45	63,00	503,06		3.000,00		37,00	1.100,00	63,00	1.900,00		1.625,15		38,00	617,56	62,00	1.007,59	
	Kosten Zahlungsverkehr	238,06		0,00		238,06		37,00	88,08	63,00	149,98		300,00		37,00	100,00	63,00	200,00		240,00		38,00	91,20	62,00	148,80	
	Versicherungen	17.200,29		-3.546,50		13.653,79		37,00	5.051,90	63,00	8.601,89		14.400,00		37,00	5.300,00	63,00	9.100,00		13.199,49		38,00	5.015,81	62,00	8.183,68	
	Zuführung Einzelwertberichtigung	0,00		0,00		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	periodenfremder Aufwand	38.604,86		-38.604,86		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen (gem. § 6 Abs. 2 KAG)	17,00		0,00		17,00		37,00	6,29	63,00	10,71		28.500,00		37,00	10.500,00	63,00	18.000,00		19.505,00		38,00	7.411,90	62,00	12.093,10	
	sonstiger betrieblicher Aufwand	973,21	**158.807,75**	0,00	**-42.151,36**	973,21	**116.656,39**	37,00	360,09	63,00	613,12		10.000,00	**166.200,00**	37,00	3.700,00	63,00	6.300,00		1.115,63	**131.208,10**	38,00	423,94	62,00	691,69	
	Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen		**12.774.219,09**		**1.818.022,17**		**14.592.241,26**		**7.236.026,95**		**7.346.228,26**	**9.986,05**		**14.756.600,00**		**7.294.100,00**		**7.449.400,00**	**13.100,00**		**13.892.372,83**		**6.794.236,68**		**7.087.569,09**	**10.567,06**
	Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit		**3.827.404,33**		**-2.302.607,79**		**1.524.796,54**		**416.716,63**		**1.107.423,04**	**656,87**		**1.613.500,00**		**603.300,00**		**1.010.200,00**	**0,00**		**1.876.166,42**		**472.778,32**		**1.404.389,87**	**-1.001,77**
8.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**																									
	sonstige Finanzerträge	155,91		-155,91		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Erträge aus Swaps	13.071,96	**13.227,87**	-13.071,96	**-13.227,87**	xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx	
9.a	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**																									
	Zinsen für laufende Kredite	0,00		0,00		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Zinsen für Darlehen der Investitionsfinanzierung	654.545,26		-654.545,26		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	Aufwand für SWAPS	19.329,88		-19.329,88		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx		xxx			xxx		xxx	
	sonst. zinsähnliche Aufwendungen	0,00	**673.875,14**	0,00	**-673.875,14**	xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx	
9.b	**Kalkulatorische Zinsen (KAG)**			1.749.233,66	**1.749.233,66**	1.749.233,66	**1.749.233,66**	37,00	647.216,45	63,00	1.102.017,21		1.778.100,00	**1.778.100,00**	37,00	**657.900,00**	63,00	**1.120.200,00**		1.597.195,56	**1.597.195,56**	38,00	606.934,31	62,00	**990.261,25**	
	Finanzergebnis		**660.647,27**		**1.062.130,65**		**1.749.233,66**		**647.216,45**		**1.102.017,21**			**1.778.100,00**		**657.900,00**		**1.120.200,00**			**1.597.195,56**		**606.934,31**		**990.261,25**	
10.	**Außerordentliche Erträge**	0,00	**0,00**	xxx	**0,00**	xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx	
11.	**Außerordentlicher Aufwand**	0,00	**0,00**	xxx	**0,00**	xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx		xxx	**0,00**		xxx		xxx	
	Außerordentliches Ergebnis		**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**		**0,00**	
	Anrechnung Unterdeckung aus Vorjahren (in 2024 78.024,88 € SW aus dem BAB 2021 und 213.161,88 € NW aus dem BAB 2022)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**		0,00		0,00		0,00	**0,00**		0,00		0,00		291.186,76	**291.186,76**		78.024,88		213.161,88	
	Anrechnung Überdeckung aus Vorjahren (in 2024 70.114,42 € SW aus dem BAB 2022; in 2025 54.617,14 € SW aus BAB 2023 und 110.000 € NW aus BAB 2023)	0,00	**0,00**	164.617,14	**164.617,14**	164.617,14	**164.617,14**		54.617,14		110.000,00		164.600,00	**164.600,00**		54.600,00		110.000,00		70.114,42	**70.114,42**		70.114,42		0,00	
	Gesamtsumme Erträge		**16.614.851,29**		**-333.196,35**		**16.281.654,94**		**7.707.360,72**		**8.563.651,30**	**10.642,92**		**16.534.700,00**		**7.952.000,00**		**8.569.600,00**	**13.100,00**		**15.838.653,67**		**7.337.129,42**		**8.491.958,96**	**9.565,29**
	Gesamtsumme Aufwendungen		**13.448.094,23**		**2.893.380,69**		**16.341.474,92**		**7.883.243,40**		**8.448.245,47**	**9.986,05**		**16.534.700,00**		**7.952.000,00**		**8.569.600,00**	**13.100,00**		**15.780.755,15**		**7.479.195,87**		**8.290.992,22**	**10.567,06**
	Überdeckung/Gewinn (+) / Unterdeckung/Verlust (-)		**3.166.757,06**				**-59.819,98**		**-175.882,68**		**115.405,83**	**656,87**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	**0,00**		**57.898,52**		**-142.066,45**		**200.966,74**	**-1.001,77**
									= verbleibende Unterdeckung		**= verbleibende Überdeckung**												**= verbleibende Unterdeckung**		**= verbleibende Überdeckung**	