


<b>Technische Werke Burscheid</b>  Anstalt des öffentlichen Rechts		<b>Verwaltungsratssitzung</b>	
		WAHLPERIODE	<b>4</b>
Berichterstatlerin: Zyball		TAGESORDNUNGS-	<b>25</b>
		PUNKT: 213	
		SITZUNGS-DATUM:	<b>27.11.2019</b>
		<b>öffentlicher Teil</b>	

8. November 2019

## IST-Abrechnung für das Jahr 2018 der Gebührenkalkulation für die Abwasserbeseitigung zur Kenntnisnahme

### 1. Erläuterung:

Nach Ablauf des Wirtschaftsjahres 2018 weist die Nachkalkulation (s. Anlagen 1 und 2) dieses Jahres insgesamt eine Unterdeckung von 63.068,98 € aus.

Auf die Kosten der Kanalbenutzung (Anlage 1) entfällt hierbei eine Unterdeckung in Höhe von 243.538,06 €, auf die Kosten der Abwasserreinigung (Anlage 2) eine Überdeckung in Höhe von 180.469,08 €.

#### Kanalbenutzung

Die Unterdeckung im Bereich Kanalbenutzung ist zum einen auf die Entwicklung der Personalkosten zurückzuführen. Neben der zu berücksichtigenden Tarifierhöhung im TVÖD wurden auch die aktuellen Personalstrukturen unter Beachtung der tatsächlichen Kostenanteile der TWB-Mitarbeiter neu bewertet und in der Kalkulation berücksichtigt. Hierdurch ergeben sich im Betrachtungsjahr gebührenrelevante Veränderungen von rd. +120 T €.

Zum anderen fielen die Abschreibungen durch die Aktivierung von fertiggestellten kleineren Baumaßnahmen höher aus als in der Kalkulation angenommen (+53 T €).

Im Bereich Unterhaltung und Betrieb zeigen sich Kostensteigerungen durch eine Erhöhung der bezogenen Leistungen (+92 T €). Zurückzuführen sind diese Kostensteigerungen auf eine Konzentration auf die Durchführung von gesetzlich vorgeschriebenen TV-Inspektionen nach SÜWVKan, Kanalsanierungsmaßnahmen kleineren Umfangs sowie diverse Erneuerungen von Grundstücksanschlussleitungen.

Das anhaltend günstige Zinsniveau dämpft die oben dargestellte Kostenentwicklung erheblich: Die Verzinsung des Anlagekapitals liegt mit -180 T € deutlich unter dem kalkulierten Planansatz.

#### Abwasserreinigung

Im Bereich der Abwasserreinigung weist die Nachkalkulation eine Überdeckung in Höhe von 180.469,08 € auf. Diese ist hauptsächlich auf die durch die in den letzten Jahren von der TWB durchgeführten Sanierungen von Einleitstellen für Niederschlagswasser zurückzuführen, wodurch der Verschmutzerbeitrag B niedriger ausgefallen ist als veranschlagt (-265 T €).

Die Gebührenüber- und -unterdeckungen sind gemäß § 6 Absatz 2 KAG innerhalb von vier Jahren (bis 2022) auszugleichen.



---

Zyball

Gebühren und allg. Verwaltung

Anlage

Nachkalkulation der Abwassergebühren 2018

## Nachkalkulation Kanalbenutzung 2018

Kosten	Schmutzwasser Grundstücke Anteil 63,3%	Regenwasser Grundstücke Anteil 28,7%	Regenwasser Straße Anteil 8,1%	Gesamt- betrag 2018 IST	Gesamt- betrag PLAN 2018
Unterhaltung u. Betrieb	376.901,57 €	170.677,85 €	48.089,99 €	595.669,40 €	517.000,00 €
Personal	406.562,46 €	184.109,63 €	51.874,51 €	642.546,60 €	522.400,00 €
Betriebsführung / Bescheiderstellung SWB	104.923,44 €	47.514,01 €	13.387,49 €	165.824,94 €	161.800,00 €
Wirtschaftsprüfung	4.334,24 €	1.962,74 €	553,02 €	6.850,00 €	6.500,00 €
Verzinsung des Anlagekapitals	1.026.791,51 €	285.783,59 €	67.004,63 €	1.379.579,74 €	1.559.200,00 €
Kalk. Abschreibung	1.185.541,74 €	482.524,22 €	135.955,45 €	1.804.021,41 €	1.751.003,00 €
<b>Summe Kosten</b>	<b>3.105.054,96 €</b>	<b>1.172.572,04 €</b>	<b>316.865,08 €</b>	<b>4.594.492,09 €</b>	<b>4.517.903,00 €</b>

Erlöse					
Ausgleichszahlung Stadt Wermelskirchen	- €	- €	- €		34.900,00 €
Erstattung des Anteils Straßenentwässerung			316.865,08 €	316.865,08 €	316.606,00 €
Ausgleich von Gebühren- überschüssen (+) bzw. Gebührenfehlbeträgen (-)	- 45.910,61 € - 54.133,87 € 43.983,96 €	73.033,91 € - 31.208,79 € - 27.439,66 €	<sup>2014</sup> <sup>2015</sup> <sup>2016</sup>	- 41.675,06 €	- 41.675,00 €
<b>Summe Erlöse</b>	<b>- 56.060,52 €</b>	<b>14.385,46 €</b>	<b>316.865,08 €</b>	<b>275.190,02 €</b>	<b>309.831,00 €</b>
<b>Gebührenfähige Kosten</b>	<b>3.161.115,48 €</b>	<b>1.158.186,58 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.319.302,06 €</b>	<b>4.208.072,00 €</b>

Gebührenfähige Kosten 2018 (Kanalbenutzung):

IST-Kosten 2018	3.161.115,48 €	1.158.186,58 €	4.319.302,06 €
Plan-Kosten 2018	2.918.922,00 €	1.156.842,00 €	4.075.764,00 €

Unterdeckung (-)	- 242.193,48 €	- 1.344,58 €	- 243.538,06 €
Überdeckung (+)			

anzusetzen in Kalkulation

2020 -	80.731,16 €	- 448,19 €	- 81.179,35 €
2021 -	80.731,16 €	- 448,19 €	- 81.179,35 €
2022 -	80.731,16 €	- 448,19 €	- 81.179,35 €

gesamt - 63.068,98 €

## Nachkalkulation Abwasserreinigung 2018

Kosten	Schmutzwasser Grundstücke	Regenwasser Grundstücke	Regenwasser Straße	Gesamt- betrag IST 2018	Gesamt- betrag PLAN 2018
Zahlungen an den Wupperverband	63,3%	78,0% 28,7%	22,0% 8,1%		
Verschmutzer- beitrag A	- €	3.244,76 €	914,24 €	4.159,00 €	5.000,00 €
Verschmutzer- beitrag B	- €	117.813,90 €	33.195,10 €	151.009,00 €	416.000,00 €
Anteil am Zufluss- kontingent	- €	48.142,44 €	13.564,56 €	61.707,00 €	96.000,00 €
Verschmutzer- beitrag D	683.469,57 €	309.505,52 €	87.205,91 €	1.080.181,00 €	1.070.000,00 €
Abwasserabgabe	70.010,75 €	- €	- €	70.010,75 €	50.000,00 €
<b>Summe Kosten</b>	<b>753.480,32 €</b>	<b>478.706,62 €</b>	<b>134.879,80 €</b>	<b>1.367.066,75 €</b>	<b>1.637.000,00 €</b>
<b>Erstattungsleistungen</b>					
Ausgleich von Gebühren- überschüssen(+) bzw. Gebührenfehlbeträgen (-)	4.376,30 € 11.924,90 € 17.043,92 €	- 13.844,25 € - 5.167,92 € 15.417,08 €	<small>2014</small> <small>2015</small> <small>2016</small>	29.750,03 €	29.750,00 €
Erstattung des Anteils Straßenentwässerung			134.879,80 €	134.879,80 €	200.918,00 €
<b>Summe Erstattungen</b>	<b>33.345,12 €</b>	<b>- 3.595,09 €</b>	<b>134.879,80 €</b>	<b>164.629,83 €</b>	<b>230.668,00 €</b>
<b>Gebührenfähige Kosten</b>	<b>720.135,20 €</b>	<b>482.301,71 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.202.436,92 €</b>	<b>1.406.332,00 €</b>

### Gebührenfähige Kosten 2018 (Abwasserreinigung):

IST-Kosten 2018	720.135,20 €	482.301,71 €	1.202.436,92 €
Plan-Kosten 2018	674.518,00 €	708.388,00 €	1.382.906,00 €
Unterdeckung (-)	- 45.617,20 €	226.086,29 €	180.469,08 €
Überdeckung (+)			

### anzusetzen in Kalkulation

2020 -	15.205,73 €	75.362,10 €	60.156,36 €
2021 -	15.205,73 €	75.362,10 €	60.156,36 €
2022 -	15.205,73 €	75.362,10 €	60.156,36 €