Sitzungsvorlage

(Amt - Aktenzeichen)

FB 9 / Hutfilz

Vorlagen-Nr. 0902/2020-2025

Zur Sitzung

Betriebsausschuss Abwasserwerk

06.09.2022

öffentlich

Vorberatung

Rat der Stadt Niederkassel

28.09.2022

öffentlich

Entscheidung

Beratungs-
gegenstand

Nachkalkulation der Kanalbenutzungsgebühren 2021

Sachverhalt:

Im Rahmen der Jahresabschlusserstellung zum 31.12.2021 wurde eine Gebührennachkalkulation der einzelnen Gebührensätze für die Abwasserbeseitigung vorgenommen.

Für das Jahr 2021 wurde eine Unterdeckung von € 375.281,32 ermittelt. Die Beträge können im Detail der nachfolgenden Aufstellung entnommen werden. Zum Vergleich werden die vorjährigen Vergleichszahlen angegeben:

	Unterdeckung 2021 €	Über-/ Unterdeckung 2020 €
Schmutzwasser	-153.108,71	232.289,10
befestigte Flächen	-169.227,10	-81.258,64
Straßenflächen	-52.945,51	-19.799,76
Gesamt	-375.281,32	131.230,70

Die Kosten- und Mengenabweichungen zwischen den Plan- und Istwerten des Jahres 2021 stellen sich wie folgt dar:

	Kosten Plan €	Kosten Ist €	Delta Plan/Ist €	Mengen Plan m²/m³	Mengen Ist m²/m³	Delta Plan/Ist m²/m³
Schmutzwasser	6.003.213	6.156.322	-153.109	1.605.000	1.603.209	-1.791
befestigte Flächen	2.059.460	2.228.687	-169.227	1.820.000	1.815.118	-4.882
Straßenflächen	1.193.708	1.246.654	-52.945	995.000	994.618	-382

Wie aus der obenstehenden Tabelle ersichtlich ist, besteht in der Gebührendeckung ein erheblicher Unterschied zum Vorjahr. Dies erklärt sich wie folgt:

Aufgrund des stark angestiegenen Baupreisindex für Ortskanäle, fallen die kalkulatorischen Abschreibungen gegenüber den Planwerten sehr viel höher aus. (Plan: T€

4.555, Ist: T€ 5.399). Diese erhöhten Aufwendungen werden zwar durch gegenüber dem Plan gesunkene andere Kosten (insbes. Personalkosten (T€ -161), niedrigere Zinsen (T€ -150)) abgemildert, aber dennoch bleiben in der Summe Unterdeckungen in allen Bereichen.

Ein teilweiser Ausgleich der Unterdeckungen in Höhe von 375.281,32 erfolgte durch Überdeckungen aus den Jahren 2018 bis 2020 (insges. € 227.150,57).

Nähere Erläuterungen sind im Prüfbericht (Lagebericht, Seite 3) zu finden.

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Abwasserwerk empfiehlt dem Rat der Stadt Niederkassel, folgendes zu beschließen:

Der Rat beschließt, dass die Kostenunterdeckung des Niederschlagswassers und Schmutzwassers 2021 von insgesamt € 375.281,32 mit den aus den Vorjahren vorhandenen Überdeckungen in Höhe von € 227.150,57 teilweise ausgeglichen wird.