

Anlage 1 zur Vorlage 2008/0237



Stadt Beckum

Berechnung

der Gebühren für die Inanspruchnahme der öffentlichen Abwasseranlage
(Abwasserbeseitigungsgebühren)

2009

(2007-2009)

Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung

Grundlage für die Gebührenbedarfsberechnung 2009 sind die voraussichtlich in diesem Jahr entstehenden Kosten und die voraussichtlichen Erlöse.

1.1 Kalkulatorische Abschreibungen

Die kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens wird auf der Basis der fortgeschriebenen Wiederbeschaffungszeitwerte (WBZW) und des für die einzelnen Anlageanteile festgelegten Abschreibungssatzes (abhängig von der Nutzungsdauer) errechnet. Die Fortschreibung erfolgt anhand von Indexwerten, die vom Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik NRW ermittelt werden.

1.2 Kalkulatorische Zinsen

Die Berechnung der kalkulatorischen Zinsen für das im Anlagevermögen gebundene Kapital wird auf der Basis der Anschaffungs- bzw. Herstellungswerte ermittelt. Hierbei werden Beiträge und Zuweisungen Dritter (Abzugskapital) abgezogen.

Bei der Zinsberechnung wird ein kalkulatorischer Zinssatz von **6,6%** zu Grunde gelegt.

Nach der Rechtsprechung des OVG NRW sind für den zulässigen Nominalzinssatz die Durchschnittswerte für öffentliche Anleihen maßgeblich, wobei eine Erhöhung um bis zu 0,5 % zulässig ist. Die Durchschnittswerte werden von der Deutschen Bundesbank ermittelt, danach liegt der zulässige Nominalzins für das Jahr 2009 bei **7,11 %**.

2. Kostenzuordnung

Die Aufteilung der Betriebs- und Unterhaltungskosten, der Abschreibungen und Zinsen auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser erfolgte entweder - soweit möglich - anhand der jeweiligen tatsächlichen Verursachung der einzelnen Kostenposition oder im Übrigen anhand von dem IB SOWA (Kanal und Sonderbauwerke), dem IB Berg (Kläranlagen) oder der KUA-NRW (übrige Schlüssel) entwickelten verursachungsgerechten Zuordnungsschlüsseln. Insgesamt ergibt sich so eine Aufteilung der Kosten von **60,77%** auf Schmutzwasser und **39,23%** auf Niederschlagswasser.

Die Berechnung des öffentlichen Kostenanteils an der Niederschlagsentswässerung für öffentliche Straßen, Wege und Plätze beruht auf dem ermittelten öffentlichen Flächenanteil.

Die Berechnung der Kostenanteile für die Entsorgung des Inhalts aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben beruht auf dem Verhältnis der entsorgten Grubeninhalte zu dem über die Kanalisation abgeleiteten Schmutzwasser.

2009

Kosten

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW
	SW	NW	SW	NW	
insgesamt					
betriebl. Aufwand					
S1/S7/S9	251,06 €	121,85 €	448,94 €	359,15 €	89,79 €
S1/S7/S9	4.841,92 €	2.349,91 €	8.658,08 €	6.926,46 €	1.731,62 €
S1/S7/S9	22.595,64 €	10.966,25 €	40.404,36 €	32.323,49 €	8.080,87 €
S1/S7/S9	914,59 €	443,87 €	1.635,41 €	1.308,33 €	327,08 €
S1/S7/S9	717,32 €	348,13 €	1.282,68 €	1.026,14 €	256,54 €
S1/S7/S9	107,60 €	52,22 €	192,40 €	153,92 €	38,48 €
wie Abschr.	7.904,84 €	3.823,55 €	2.295,16 €	1.857,64 €	437,51 €
S1/S7/S9	8.715,46 €	4.229,84 €	15.584,54 €	12.467,63 €	3.116,91 €
S2/S7/S9	2.976,89 €	1.444,76 €	5.323,11 €	4.258,49 €	1.064,62 €
S3/S7/S9	73.565,75 €	35.703,36 €	207.334,25 €	165.867,40 €	41.466,85 €
S4/S6/S8	488,99 €	237,32 €	1.261,01 €	1.008,81 €	252,20 €
S4/S6/S8	5.347,39 €	2.778,31 €	1.552,61 €	1.256,64 €	295,97 €
S4/S6/S8	6.974,86 €	3.623,88 €	2.025,14 €	1.639,10 €	386,04 €
S1/S7/S9	1.040,12 €	504,80 €	1.859,88 €	1.487,91 €	371,98 €
S1/S7/S9	394,53 €	191,47 €	705,47 €	564,38 €	141,09 €
S1/S7/S9	537,99 €	261,10 €	962,01 €	769,61 €	192,40 €
S1/S7/S9	860,79 €	417,76 €	1.539,21 €	1.231,37 €	307,84 €
S1/S7/S9	179,33 €	87,03 €	320,67 €	256,54 €	64,13 €
S1/S7/S9	789,05 €	382,95 €	1.410,95 €	1.128,76 €	282,19 €
S1/S7/S9	358,66 €	174,07 €	641,34 €	513,07 €	128,27 €
S1/S7/S9	53,80 €	26,11 €	96,20 €	76,96 €	19,24 €
S1/S7/S9	3.227,95 €	1.566,61 €	5.772,05 €	4.617,64 €	1.154,41 €

	insgesamt	Kanal/Sonderbauwerke	Kläranlagen	
			SW	NW
S4/S6/S8	3.850,00 €	2.983,69 €	1.550,22 €	1.433,47 €
S1/S7/S9	13.500,00 €	4.841,92 €	2.349,91 €	2.492,01 €
S1/S7/S9	1.700,00 €	609,72 €	295,91 €	313,81 €
S1/S7/S9	500,00 €	179,33 €	87,03 €	92,30 €
S1/S7/S9	2.000,00 €	717,32 €	348,13 €	369,19 €
S1/S7/S9	3.200,00 €	1.147,72 €	557,02 €	590,70 €
S1/S7/S9	4.500,00 €	1.613,97 €	783,30 €	830,67 €
S7	91.500,00 €	91.500,00 €	44.407,32 €	47.092,68 €
S9	535.000,00 €			
S9	52.000,00 €			
S1/S7/S9	18.503,87 €	6.636,62 €	3.220,92 €	3.415,69 €
S1/S7/S9	87.002,00 €	31.204,22 €	15.144,22 €	16.060,01 €
S1/S7/S9	4.000,00 €	1.434,64 €	696,27 €	738,37 €
Einzelauf.	30.000,00 €			
S6	7.000,00 €	7.000,00 €	3.636,94 €	3.363,06 €
S6	3.000,00 €	3.000,00 €	1.558,69 €	1.441,31 €
S7	20.000,00 €	15.499,69 €	8.053,07 €	7.446,62 €
S6	80.000,00 €	80.000,00 €	41.565,08 €	38.434,92 €
S1	6.500,00 €	2.331,30 €	1.131,44 €	1.199,86 €
Einzelauf.	100.000,00 €			
Einzelauf.	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
S6	2.000,00 €	2.000,00 €	1.039,13 €	960,87 €
S6	20.000,00 €	20.000,00 €	10.391,27 €	9.608,73 €
S1/S7/S9	30.000,00 €	10.759,83 €	5.222,02 €	5.537,81 €
Einzelauf.	150.753,80 €			
			150.753,80 €	150.753,80 €
			15.392,14 €	3.848,03 €
			77.200,00 €	22.800,00 €
			3.334,96 €	833,74 €
			4.168,70 €	
			100.000,00 €	
			4.500,31 €	857,87 €
			23.160,00 €	6.840,00 €
			2.052,28 €	513,07 €
			41.600,00 €	10.400,00 €
			9.493,80 €	2.373,45 €
			44.638,22 €	11.159,56 €
			428.000,00 €	107.000,00 €
			2.886,03 €	577,21 €
			2.308,82 €	218,06 €
			1.641,83 €	1.731,62 €
			1.026,14 €	165,14 €
			256,54 €	64,13 €
			872,22 €	218,06 €
			6.926,46 €	1.731,62 €
			701,17 €	165,14 €
			866,31 €	165,14 €

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		
	SW	NW	SW	NW	
Summe	431.304,51 €	214.531,44 €	1.284.355,16 €	230.254,90 €	
S1/S7/S9	319.300,11 €	164.335,50 €	570.955,89 €	114.191,18 €	
wie Gesamtk. <u>Unterdeckung</u> (aus vorigen Jahren)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
kalkulatorische Kosten					
<u>Abschreibungen</u>					
Einzelauft. Kanal und Sonderbauwerke SW	210.916,00 €	210.916,00 €			
Einzelauft. Kanal und Sonderbauwerke RW	390.455,00 €	390.455,00 €			
S6 Kanal und Sonderbauwerke MW	2.229.538,00 €	1.071.151,36 €			
S8 Kläranlagen	821.950,00 €		821.950,00 €	156.684,22 €	
wie Gesamtauf Sonstiges	8.102,46 €	4.183,32 €	2.352,54 €	448,45 €	
Summe	2.839.011,46 €	1.465.789,68 €	824.302,54 €	157.132,67 €	19,06%
	77,50%	51,63%	22,50%	80,94%	
	48,37%				
Zinsen					
wie Abschr. kalkulatorische Zinsen	1.735.006,99 €	895.789,04 €	503.756,57 €	96.028,60 €	
Kapital 33.920.660,00					
Zinssatz 6,6%					
Summe aller Kosten	5.324.623,07 €	2.740.445,66 €	3.183.370,16 €	597.607,35 €	18,77%
	62,58%	51,47%	37,42%	81,23%	
	48,53%				
Erlöse					
<u>betriebliche Erlöse</u>					
wie Gesamtk. anteilige Entwässerungsgebühren Ennigerloh für das Elsa-Gebiet	21.904,32 €	11.273,59 €	10.637,26 €	2.458,42 €	
wie Gesamtk. Erstattung ant. Wartungskosten durch den Kreis Warendorf für die ehemalige Deponie Lippweg	2.190,43 €	1.127,36 €	1.309,57 €	245,84 €	
wie Gesamtk. Erstattung für Beschädigungen	625,84 €	322,10 €	374,16 €	70,24 €	
wie Gesamtk. Verzinsung der Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

	Kanal/Sonderbauwerke			Kläranlagen		
	insgesamt	SW	NW	SW	NW	NW
wie Gesamtk. sonstige Erlöse		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	39.500,00 €	11.997,54 €	12.723,05 €	14.779,41 €	12.004,90 €	2.774,51 €
wie Gesamtk. Entnahme aus der Sonderrücklage	171.967,71 €	107.623,88 €	55.391,22 €	64.343,83 €	52.264,70 €	12.079,13 €
Summe aller Erlöse	211.467,71 €	132.344,47 €	68.114,27 €	79.123,24 €	64.269,60 €	14.853,64 €
		63%	51%	37%	81%	19%
Ergebnis Gebührebedarf	8.296.525,52 €	5.192.278,60 €	2.672.331,39 €	3.104.246,92 €	2.521.493,21 €	582.753,71 €
		63%	51%	37%	81%	19%

Kosten 2008

betriebl. Aufwand

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW
	insgesamt	SW	NW	SW	
ifd. Unterhaltung der Gebäude und Anlagen	1.000,00 €	358,66 €	184,59 €	641,34 €	128,27 €
Unterhaltung der Gebäude und Anlagen durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	16.500,00 €	5.917,91 €	3.045,79 €	10.582,09 €	2.116,42 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	13.500,00 €	4.841,92 €	2.492,01 €	8.658,08 €	1.731,62 €
Unterh. v. Inventar durch d. Eigenbetrieb „Städt. Betriebe Beckum“	1.000,00 €	358,66 €	184,59 €	641,34 €	128,27 €
Unterhaltung der Dienstfahrzeuge durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	3.500,00 €	1.255,31 €	646,08 €	2.244,69 €	448,94 €
Mieten für Druck- und Kopiergeräte	300,00 €	107,60 €	55,38 €	192,40 €	38,48 €
Steuern und Abgaben	9.900,00 €	7.672,35 €	3.961,25 €	2.227,65 €	424,65 €
Heizenergiekosten	14.767,00 €	5.296,35 €	2.725,89 €	9.470,65 €	1.894,13 €
Reinigungsmittel, Reinigungskosten	8.000,00 €	2.869,29 €	1.476,75 €	5.130,71 €	1.026,14 €
Stromverbrauch	233.721,00 €	61.209,90 €	29.706,75 €	172.511,10 €	34.502,22 €
Wasserverbrauch	1.750,00 €	488,99 €	251,67 €	1.261,01 €	252,20 €
Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	6.450,00 €	4.998,65 €	2.401,53 €	1.451,35 €	276,66 €
Unfall-, Haftpflicht- und sonstige Versicherungen	8.700,00 €	6.742,36 €	3.239,28 €	1.957,64 €	373,17 €
Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	3.100,00 €	1.111,85 €	572,24 €	1.988,15 €	397,63 €
Papierbedarf	100,00 €	35,87 €	18,46 €	64,13 €	12,83 €
amtl. Blätter, Zeitschriften und Bücher	800,00 €	286,93 €	147,67 €	513,07 €	102,61 €
Portogebühren	2.400,00 €	860,79 €	443,02 €	1.539,21 €	307,84 €
Bekanntmachungen	100,00 €	35,87 €	18,46 €	64,13 €	12,83 €
Reise- und Fahrtkosten, Auslagensatz	2.200,00 €	789,05 €	406,11 €	1.410,95 €	282,19 €
Miete, Unterhaltung u. Wartung der Kommunikationseinrichtungen	1.200,00 €	430,39 €	221,51 €	769,61 €	153,92 €
Rundfunk- und Fernsehgebühren	150,00 €	53,80 €	27,69 €	96,20 €	19,24 €
Fernsprechgebühren	9.000,00 €	3.227,95 €	1.661,34 €	5.772,05 €	1.154,41 €
Beiträge an Vereine und Verbände	3.850,00 €	2.983,69 €	1.433,47 €	866,31 €	165,14 €
Unterhaltung der Dienstfahrzeuge	9.500,00 €	3.407,28 €	1.753,64 €	6.092,72 €	1.218,54 €
Versicherung der Dienstfahrzeuge	2.100,00 €	753,19 €	387,65 €	1.346,81 €	269,36 €
Steuern für Dienstfahrzeuge	700,00 €	251,06 €	121,85 €	448,94 €	89,79 €

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		
	insgesamt	SW	NW	SW	NW
Anschaffung und Unterhaltung von Dienstkleidung	1.500,00 €	537,99 €	276,89 €	962,01 €	192,40 €
Ausbildung einschließlich Reisekosten	3.000,00 €	1.075,98 €	553,78 €	1.924,02 €	384,80 €
Fortbildung einschließlich Reisekosten	4.500,00 €	1.613,97 €	830,67 €	2.886,03 €	577,21 €
Id. Unterhaltung der Kanalisation	99.500,00 €	99.500,00 €	51.210,07 €	472.270,00 €	94.454,00 €
Id. Unterhaltung der Kläranlagen	472.270,00 €	48.289,93 €	51.210,07 €	377.816,00 €	94.454,00 €
Beiträge an Unterhaltungsverbände als Erschwerer Kläranlagen	52.000,00 €			52.000,00 €	10.400,00 €
Kosten der ADV	18.430,00 €	3.208,06 €	3.402,06 €	41.600,00 €	10.400,00 €
Verwaltungskosten	91.738,00 €	6.610,12 €	3.402,06 €	11.819,88 €	2.363,98 €
Unterhaltung und Beschaffung von Arbeits- und Kleingeräten		32.902,84 €	16.934,24 €	58.835,16 €	11.767,03 €
Betriebskosten BHKW Kläranlage Beckum	4.000,00 €	1.434,64 €	738,37 €	2.565,36 €	513,07 €
Entgelt für die Abgabe von Frischwasserverbrauchsdaten	28.000,00 €			28.000,00 €	6.384,00 €
Nutzung des automatisierten Liegenschaftskatasters	6.900,00 €	6.900,00 €	3.315,01 €		
Gebühren für Wasserrechte	3.000,00 €	3.000,00 €	1.441,31 €		
	1.500,00 €	1.162,48 €	558,50 €	337,52 €	64,34 €
TV-Inspektion gemäß Selbstüberwachungsvorschrift Kanal (StüwV-Kan)	80.750,00 €	80.750,00 €	38.795,24 €		
Abwasserabgabe SW	158.361,30 €	41.954,76 €		158.361,30 €	
Einführung des getrennten Gebührenmaßstabs	110.000,00 €	57.151,99 €	52.848,01 €		
Summe	1.489.737,30 €	461.833,69 €	230.292,62 €	1.027.903,61 €	174.628,33 €
<u>Personalkosten</u>	834.360,00 €	299.252,39 €	154.017,46 €	535.107,61 €	163.085,99 €
Einführung des getrennten Gebührenmaßstabs	120.000,00 €	43.039,32 €	22.151,22 €	76.960,68 €	23.455,49 €
Summe	954.360,00 €	342.291,71 €	176.168,68 €	612.068,29 €	186.541,48 €
<u>Unterdeckung</u>					
(aus vorigen Jahren)	0,00 €				
<u>kalkulatorische Kosten</u>					
<u>Abschreibungen</u>					
Kanal und Sonderbauwerke SW	196.554,00 €	196.554,00 €			

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW
	insgesamt	SW	NW	SW	
Kanal und Sonderbauwerke RW	363.903,00 €	363.903,00 €	363.903,00 €		
Kanal und Sonderbauwerke MW	2.076.385,00 €	1.078.813,93 €	997.571,07 €		
Kläranlagen	998.790,00 €		998.790,00 €	780.304,69 €	218.485,31 €
Sonstiges	9.757,00 €	7.561,52 €	3.904,04 €	2.195,48 €	418,51 €
Summe	3.645.389,00 €	2.825.119,87 €	1.458.617,41 €	663.905,33 €	156.363,80 €
		77,50%	51,63%	80,94%	19,06%
<u>Zinsen</u>					
kaufatorische Zinsen (Zinssatz 6,6 %)	2.210.535,00 €	1.713.130,30 €	884.494,04 €	497.404,70 €	94.817,77 €
Summe aller Kosten	8.300.021,30 €	5.342.375,57 €	2.749.572,75 €	2.957.645,73 €	612.351,38 €
		64%	51%	36%	21%
Erlöse					
betriebliche Erlöse					
anteilige Entwässerungsgebühren Ennigerloh für die	35.000,00 €	21.904,32 €	11.273,59 €	13.095,68 €	2.458,42 €
Erstattung ant. Wartungskosten durch den Kreis W	3.500,00 €	2.190,43 €	1.127,36 €	1.309,57 €	245,84 €
Erstattung für Beschädigungen	1.000,00 €	625,84 €	303,74 €	374,16 €	70,24 €
Verzinsung der Sonderrücklage	6.792,00 €	4.250,69 €	2.187,72 €	2.541,31 €	477,07 €
sonstige Erlöse (KKA)	18.419,39 €	11.527,55 €	5.932,93 €	6.891,84 €	1.293,79 €
Summe	64.711,39 €	40.498,83 €	20.843,70 €	24.212,56 €	4.545,37 €
Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>Überdeckung</u> (aus vorigen Jahren)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe aller Erlöse	64.711,39 €	40.498,83 €	20.843,70 €	24.212,56 €	4.545,37 €
		63%	51%	37%	19%
Ergebnis Gebührenbedarf	8.235.309,91 €	5.301.876,74 €	2.728.729,05 €	2.933.433,17 €	607.806,01 €
		64%	51%	36%	21%

Kosten 2007

betrieblicher Aufwand

	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW	
	insgesamt	SW	NW	SW		
ifd. Unterhaltung der Gebäude und Anlagen	411,03 €	147,42 €	75,87 €	263,61 €	210,89 €	52,72 €
Unterhaltung der Gebäude und Anlagen durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	16.140,00 €	5.788,79 €	2.979,34 €	10.351,21 €	8.280,97 €	2.070,24 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	17.574,50 €	6.303,29 €	3.244,14 €	11.271,21 €	9.016,97 €	2.254,24 €
Unterf. v. Inventar durch d. Eigenbetrieb „Städt. Betriebe Beckum“	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Unterhaltung der Dienstfahrzeuge durch den Eigenbetrieb „Städtische Betriebe Beckum“	88,53 €	31,75 €	16,34 €	56,78 €	45,42 €	11,36 €
Mieten für Druck- und Kopiergeräte	470,72 €	168,83 €	86,89 €	301,89 €	241,51 €	60,38 €
Steuern und Abgaben	13.076,67 €	10.134,22 €	5.232,32 €	2.942,45 €	2.381,55 €	560,91 €
Heizenergiekosten	13.108,02 €	4.701,34 €	2.419,66 €	8.406,68 €	6.725,35 €	1.681,34 €
Reinigungsmittel, Reinigungskosten	11.509,40 €	4.127,97 €	2.124,56 €	7.381,43 €	5.905,14 €	1.476,29 €
Stromverbrauch	2.139,22 €	560,25 €	288,34 €	1.578,97 €	1.263,18 €	315,79 €
Wasserverbrauch	205.086,91 €	57.305,68 €	27.811,93 €	147.781,23 €	118.224,99 €	29.556,25 €
Versicherung für Gebäude und Einrichtungen	5.223,40 €	4.048,05 €	2.103,22 €	1.944,83 €	951,30 €	224,05 €
Unfall-, Haftpflicht- und sonstige Versicherungen	8.695,20 €	6.738,64 €	3.237,49 €	1.956,56 €	1.583,59 €	372,97 €
Drucksachen und sonstiger Bürobedarf	3.003,30 €	1.077,17 €	554,39 €	1.926,13 €	1.540,91 €	385,23 €
Papierbedarf	110,90 €	39,78 €	20,47 €	71,12 €	56,90 €	14,22 €
amtl. Blätter, Zeitschriften und Bücher	1.464,52 €	525,27 €	270,34 €	939,25 €	751,40 €	187,85 €
Portogebühren	2.114,36 €	758,34 €	390,30 €	1.356,02 €	1.084,82 €	271,20 €
Bekanntmachungen	1.542,65 €	553,29 €	284,76 €	989,36 €	791,49 €	197,87 €
Reise- und Fahrtkosten, Auslagensatz	2.073,31 €	743,62 €	382,72 €	1.329,69 €	1.063,76 €	265,94 €
Miete, Unterhaltung u. Wartung der Kommunikationseinrichtungen	347,00 €	124,46 €	64,05 €	222,54 €	178,04 €	44,51 €
Rundfunk- und Fernsehgebühren	132,48 €	47,52 €	24,45 €	84,96 €	67,97 €	16,99 €
Fernsprechgebühren	10.806,10 €	3.875,73 €	1.994,74 €	6.930,37 €	5.544,30 €	1.386,07 €
Beiträge an Vereine und Verbände	3.807,12 €	2.950,46 €	1.417,51 €	856,66 €	693,36 €	163,30 €
Unterhaltung der Dienstfahrzeuge	10.397,91 €	3.729,32 €	1.919,39 €	6.668,59 €	5.334,87 €	1.333,72 €
Versicherung der Dienstfahrzeuge	1.451,16 €	520,47 €	267,87 €	930,69 €	744,55 €	186,14 €
Steuern für Dienstfahrzeuge	340,29 €	122,05 €	59,23 €	218,24 €	174,59 €	43,65 €

	Kanal/Sonderbauwerke			Kläranlagen		
	insgesamt	SW	NW	SW	NW	NW
Anschaffung und Unterhaltung von Dienstkleidung	2.472,92 €	886,94 €	430,45 €	1.585,98 €	1.268,78 €	317,20 €
Ausbildung einschließlich Reisekosten	1.704,15 €	611,21 €	296,64 €	1.092,94 €	874,35 €	218,59 €
Fortbildung einschließlich Reisekosten	2.567,56 €	920,88 €	446,93 €	1.646,68 €	1.317,34 €	329,34 €
ifd. Unterhaltung der Kanalisation	120.366,85 €	120.366,85 €	58.417,15 €	61.949,70 €		
ifd. Unterhaltung der Kläranlagen	464.859,88 €			464.859,88 €	371.887,90 €	92.971,98 €
Beiträge an Unterhaltungsverbände als Erschwerer Kläranlagen	45.493,29 €			45.493,29 €	36.394,63 €	9.098,66 €
Kosten der ADV	10.552,00 €	3.784,59 €	1.836,76 €	1.947,83 €	5.413,93 €	1.353,48 €
Verwaltungskosten	104.146,00 €	37.353,11 €	18.128,43 €	19.224,68 €	66.792,89 €	13.358,58 €
Unterhaltung und Beschaffung von Arbeits- und Kleingeräten	3.622,21 €	1.299,15 €	630,51 €	668,04 €	2.323,06 €	464,61 €
Betriebskosten BHKW Kläranlage Beckum	24.389,10 €			24.389,10 €	18.828,39 €	5.560,71 €
Ertgelt für die Abgabe von Frischwasserverbrauchsdaten	6.467,23 €	6.467,23 €	3.360,14 €	3.107,09 €		
Nutzung des automatisierten Liegenschaftskatasters	6.001,58 €	6.001,58 €	3.118,20 €	2.883,38 €		
Gebühren für Wasserrechte	400,00 €	309,99 €	161,06 €	148,93 €	90,01 €	17,16 €
TV-Inspektion gemäß Selbstüberwachungsvorschrift Kanal (SüwV-Kan)	43.209,29 €	43.209,29 €	22.449,97 €	20.759,32 €		
Abwasserabgabe SW	203.272,40 €			203.272,40 €	203.272,40 €	
Summe	1.370.639,16 €	336.334,50 €	165.602,56 €	170.731,94 €	1.034.304,66 €	166.823,52 €
<u>Personalkosten</u>	833.173,66 €	298.826,90 €	145.028,43 €	153.798,47 €	534.346,76 €	162.854,11 €
<u>Unterdeckung</u> (aus vorigen Jahren)	174.894,00 €	112.294,23 €	54.390,19 €	57.904,04 €	62.599,77 €	12.597,32 €
<u>kalkulatorische Kosten</u> <u>Abschreibungen</u>						

	Kanal/Sonderbauwerke			Kläranlagen		
	Insgesamt	SW	NW		SW	NW
Kanal und Sonderbauwerke SW	186.668,00 €	186.668,00 €				
Kanal und Sonderbauwerke RW	350.125,00 €		350.125,00 €			
Kanal und Sonderbauwerke MV	2.053.044,00 €	1.066.686,80 €	986.357,20 €			
Kläranlagen	1.000.217,00 €			1.000.217,00 €	781.419,53 €	218.797,47 €
Sonstiges	8.393,00 €	3.146,18 €	3.358,26 €	1.888,56 €	1.528,55 €	360,01 €
Summe	3.598.447,00 €	2.788.740,54 €	1.439.834,86 €	809.706,46 €	655.356,16 €	154.350,29 €
		77,50%	51,03%	22,50%	30,94%	19,06%
<u>Zinsen</u>						
kalkulatorische Zinsen (Zinssatz 6,6 %)	2.268.805,00 €	1.758.288,64 €	907.809,42 €	510.516,36 €	413.199,18 €	97.317,18 €
Summe aller Kosten	8.245.958,82 €	5.294.484,82 €	2.730.078,53 €	2.951.474,00 €	2.357.531,58 €	593.942,42 €
		34,21%	51,56%	35,79%	70,88%	20,12%
Erlöse						
<u>betriebliche Erlöse</u>						
anteilige Entwässerungsgebühren Emmighof für das Elsa-Gebiet	32.115,62 €	20.620,48 €	10.632,86 €	11.495,14 €	9.181,90 €	2.313,23 €
Erstattung ant. Wartungskosten durch den Kreis Warendorf für die ehemalige Deponie Lippweg	3.265,27 €	2.096,53 €	1.081,07 €	1.168,74 €	933,55 €	235,19 €
Erstattung für Beschädigungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verzinsung der Sonderrücklage	6.792,72 €	4.361,40 €	2.248,94 €	2.431,32 €	1.942,05 €	489,27 €
sonstige Erlöse (KKA)	11.967,92 €	7.684,25 €	3.962,35 €	4.283,67 €	3.421,65 €	862,03 €
Summe	54.141,53 €	34.762,67 €	17.925,22 €	19.378,86 €	15.479,14 €	3.899,72 €
Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>Überdeckung</u> (aus vorigen Jahren)						
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe aller Erlöse	54.141,53 €	34.762,67 €	17.925,22 €	19.378,86 €	15.479,14 €	3.899,72 €
		64%	52%	36%	65%	20%

Ergebnis Gebührenbedarf	Insgesamt		Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen	
			SW	NW	SW	NW
	8.191.817,29 €		5.259.722,16 €	2.712.153,31 €	2.932.095,13 €	590.042,70 €
			64%	33%	36%	20%
				48%		60%

Übersicht der verwendeten Aufteilungsschlüssel

Grundsätzlich gilt, dass Kostenpositionen nur nach den folgenden Schlüsseln aufgeteilt werden, soweit eine unmittelbare Zuordnung nach der Verursachung der Kostenposition nicht möglich ist.

Nr.	Auftgeteilte Kosten	Aufteilung		von	Erläuterung
S1	betriebsbezogene Gesamtkosten	Kanal	Kläranlagen	KuA-NRW	anhand der in Beckum geführten anteiligen Arbeitszeiten 2007
		35,87%	64,13%		
S2	Stromkosten gesamt	Kanal	Kläranlagen	KuA-NRW	anhand der in Beckum geführten anteiligen Stromverbräuche 2007
		26,19%	73,81%		
S3	Wasserkosten gesamt	Kanal	Kläranlagen	KuA-NRW	anhand der in Beckum geführten anteiligen Wasserverbräuche 2007
		27,94%	72,06%		
S4	anlagenbezogene Gesamtkosten	Kanal	Kläranlagen	KuA-NRW	anhand der in Beckum geführten Zuordnung der Abschreibungen für 2009
		77,50%	22,50%		
S5	Abschreibungen und Zinsen gesamt	SW	NW	KuA-NRW	anhand der in Beckum geführten Zuordnung der Abschreibungen für 2009, mit Einbezug des S6 für MW-Anlagen
		55,07%	44,93%		
S6	anlagenbezogene Kosten für MW-Kanal und Sonderbauwerke	SW	NW	IB SOWA	anhand der Berechnung eines fiktiven Trennsystems im August 2008; was hätte also dort, wo Mischwasserkanäle liegen, die Verlegung eines SW-Kanal und eines NW-Kanals gekostet
		51,96%	48,04%		
S7	nicht zuzuordnende Kosten Kanal	SW	NW	KuA-NRW	anhand der Gesamtaufteilung der Kanalkosten
		48,53%	51,47%		
S8	anlagebezogene Kosten der Kläranlagen	SW	NW	IB Berg	anhand zugeleiteter Abwassermenge 2007 und der jeweiligen Funktion einzelner Anlagenteile der Kläranlagen
		80,94%	19,06%		
S9	personal- und betriebsbezogene Kosten der Kläranlagen	SW	NW	IB Berg	anhand der Beurteilung einzelner Personal- und Betriebskostenpositionen 2007 nach ihrer Verursachung
		80,00%	20,00%		

Gebühr 2009

	Insgesamt	Schmutzwasser	Niederschlags- wasser	KKA	Gruben
	€	€	€	€	€
Kosten					
betrieblicher Aufwand	1.715.659,67	1.262.281,18	444.786,34	8.579,57	12,57
Personalkosten	890.256,00	608.006,16	278.526,68	3.717,72	5,45
Unterdeckung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	3.663.314,00	2.034.953,44	1.622.922,35	5.430,25	7,96
kalkulatorische Zinsen	2.238.763,56	1.243.622,47	991.817,63	3.318,59	4,86
Summe	8.507.993,23	5.148.863,25	3.338.053,01	21.046,14	30,84
Erlöse					
betriebliche Erlöse	39.500,00	23.904,59	15.497,56	97,71	0,14
Entnahme aus der Sonderrücklage	171.967,71	104.071,34	67.470,36	425,39	0,62
Summe	211.467,71	127.975,93	82.967,91	523,11	0,77
Gesamtkosten:	8.296.525,52	5.020.887,32	3.255.085,10	20.523,03	30,07
(Gewichtung insgesamt)	100,00%	60,52%	39,23%	0,25%	0,0004%
Frischwasserverbrauch / abgefahrene Menge in cbm geschätzt		1.676.796		860	20
abflusswirksame Fläche in qm			5.199.871		
		€	€	€	€
SW-Gebühr je cbm/Jahr		2,99			
NW-Gebühr je qm/Jahr			0,63		
Kosten KKA je abgefahrenen cbm/Jahr (ohne Abfuhr)				23,86	1,50
Abfuhrkosten je cbm				11,78	11,31
Entsorgungsgebühr je cbm/Jahr				35,64	12,81

Nachrichtlich
enthaltene Umlegung Abwasserabgabe

SW
0,09 €

NW
0,00 €

Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer SW	4.914.857,96 €
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke SW	126.582,46 €
Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer NW	2.080.201,84 €
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke und öffentliche Straßen NW	1.174.883,25 €
Gesamt privat	<u>6.995.059,80 €</u>
Gesamt Stadt	<u>1.301.465,72 €</u>
Gesamt	<u>8.296.525,52 €</u>

Divisor Schmutzwassergebühr

Frishwasserverbrauch geschätzt	Faktor	cbm tatsächlich	cbm berechnet	Gebührensatz
Leichtverschmutzer	0,76	19.866	15.098,16	2,28 €
häusliches Abwasser	1	1.620.799	1.620.799,00	2,99 €
davon städtische Grundstücke	1	42.274	42.274,00	2,99 €
Starkverschmutzer	1,5	27.266	40.899,00	4,49 €
abflusslose Gruben	1	20	20,00	1,50 €
Summe		1.667.951,00	1.676.816,16	

Divisor Niederschlagswassergebühr

versiegelte Flächen	Faktor	qm tatsächlich	qm berechnet
Straßenfläche (öffentlich)	1,00	1.696.507	1.696.507
Parkplätze (öffentlich)	1,00	22.095	22.095
versiegelte städtische Grundstücke	1,00	158.228	158.228
versiegelte Fläche private Grundstücke	1,00	3.323.041	3.323.041
Gründächer	0,50	0	0
teilversiegelte Fläche	0,50	0	0
Flächen an Regenwassernutzung	0,50	0	0
Flächen an Versickerungsanlage	0,50	0	0
Flächen an Rückhalteanlagen	0,75	0	0
Summe			5.199.871

Divisor KKA

cbm aus abflusslosen Gruben	20,00	
Frishwasserverbrauch		
berechnet in cbm insgesamt (ohne KKA)	1.676.816,16	99,19%
Abfuhrmenge aus Kleinkläranlagen in cbm	860	

Faktor zur Berücksichtigung der besonderen Verschmutzung (DWA/ATV-A 280)

16	
13.760,00	0,81%

Gebühr 2008

	Insgesamt €	Schmutzwasser €	Niederschlags- wasser €
Kosten			
betrieblicher Aufwand	1.489.737,30	1.084.816,35	404.920,95
Personalkosten	954.360,00	591.649,84	362.710,16
Unterdeckung	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	3.645.389,00	2.030.407,79	1.614.981,21
kalkulatorische Zinsen	2.210.535,00	1.231.223,19	979.311,81
Summe	8.300.021,30	4.938.097,17	3.361.924,13
Erlöse			
betriebliche Erlöse	64.711,39	39.322,32	25.389,07
Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
Summe	64.711,39	39.322,32	25.389,07
Gesamtkosten:	8.235.309,91	4.898.774,85	3.336.535,06
(Gewichtung insgesamt)	100,00%	59,49%	40,51%
Frischwasserverbrauch		1.676.255	
abflusswirksame Fläche in qm			5.199.871
SW-Gebühr je cbm/Jahr		€ 2,92	
NW-Gebühr je qm/Jahr			0,64

Nachrichtlich
enthaltene Umlegung Abwasserabgabe SW

0,09 €

Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer SW	4.774.392,39
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke SW	124.382,46
Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer NW	2.132.253,44
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke und öffentliche Straßen NW	1.204.281,63
Gesamt privat	6.906.645,83
Gesamt Stadt	1.328.664,08
Gesamt	8.235.309,91

Divisor Schmutzwassergebühr

Frischwasserverbrauch geschätzt	Faktor	cbm geschätzt	cbm berechnet	Geb.satz
Leichtverschmutzer	0,76	10.707	8.137,32	2,22
häusliches Abwasser	1	1.597.270	1.597.270,00	2,92
davon städtische Grundstücke	1	42.561	42.561,00	2,92
Starkverschmutzer	1,5	47.232	70.848,00	4,38
Summe		1.655.209,00	1.676.255,32	

Divisor

Niederschlagswassergebühr

versiegelte Flächen	Faktor	qm tatsächlich	qm berechnet
Straßenfläche (öffentlich)	1,00	1.696.507	1.696.507
Parkplätze (öffentlich)	1,00	22.095	22.095
versiegelte städtische Grundstücksfläche)	1,00	158.228	158.228
versiegelte Fläche (Grundstücksfläche)	1,00	3.323.041	3.323.041
Gründächer	0,50	0	0
teilversiegelte Fläche	0,50	0	0
Flächen an Regenwasserungsanlagen	0,50	0	0
Flächen an Versickerungsanlagen	0,50	0	0
Flächen an Rückhalteanlagen	0,75	0	0
Summe			5.199.871

Gebühr 2007

	Insgesamt €	Schmutzwasser €	Niederschlags-wasser €
Kosten			
betrieblicher Aufwand	1.370.639,16	1.033.083,70	337.555,46
Personalkosten	833.173,66	516.521,09	316.652,57
Unterdeckung	174.894,00	104.392,64	70.501,36
Abschreibungen	3.598.447,00	2.004.262,04	1.594.184,96
kalkulatorische Zinsen	2.268.805,00	1.263.678,40	1.005.126,60
Summe	8.245.958,82	4.921.937,86	3.324.020,96
Erlöse			
betriebliche Erlöse	54.141,53	32.316,59	21.824,94
Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
Summe	54.141,53	32.316,59	21.824,94
Gesamtkosten:	8.191.817,29	4.889.621,28	3.302.196,01
(Gewichtung insgesamt)	100,00%	59,69%	40,31%
tatsächlicher Frischwasserverbrauch in cbm		1.676.688	
abflusswirksame Fläche in qm			5.176.772
SW-Gebühr je cbm/Jahr		€ 2,92	
NW-Gebühr je qm/Jahr			0,64

Nachrichtlich
enthaltene Umlegung Abwasserabgabe SW

0,12 €

Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer SW	4.770.035,12
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke SW	119.586,16
Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer NW	2.104.990,39
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke und öffentliche Straßen NW	1.197.205,62
Gesamt privat	6.875.025,51
Gesamt Stadt	1.316.791,78
Gesamt	8.191.817,29

Divisor Schmutzwassergebühr

Frischwasserverbrauch geschätzt	Faktor	cbm tatsächlich	cbm berechnet	Geb.satz
Leichtverschmutzer	0,76	19.866	15.098,16	2,22
häusliches Abwasser	1	1.620.691	1.620.691,00	2,92
davon städtische Grundstücke	1	41.007	41.007,00	2,92
Starkverschmutzer	1,5	27.266	40.899,00	4,37
Summe		1.667.823,00	1.676.688,16	

Divisor

Niederschlagswassergebühr

versiegelte Flächen	Faktor	qm tatsächlich	qm berechnet
Straßenfläche (öffentlich) insgesamt	1,00	1.696.507	1.696.507
Parkplätze (öffentlich)	1,00	22.095	22.095
versiegelte städtische Grundstücksfläche	1,00	158.228	158.228
versiegelte Fläche (Grundstücke)	1,00	3.299.942	3.299.942
Gründächer	0,50	0	0
teilversiegelte Fläche	0,50	0	0
Flächen an Regenwasseranlagen	0,50	0	0
Flächen an Versickerungsanlagen	0,50	0	0
Flächen an Rückhalteanlagen	0,75	0	0
Summe			5.176.772