

Stadt Beckum, Fachdienst Finanzen und Controlling

Berechnung der Gebühren für die Inanspruchnahme der öffentlichen Abwasseranlage (Abwasserbeseitigungsgebühren)

2010

Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung

Grundlage für die Gebührenbedarfsberechnung 2010 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 Wiederbeschaffungswerte (WBZW) und des für die einzelnen Anlagenteile 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 2010 bei **7,04 %**.

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 verurs.-gerechten Zuordnungsschlüsseln. Insgesamt ergibt sich so eine gegenüber 2009 nahezu unveränderte Aufteilung der Kosten von **60,78%** auf Schmutzwasser und **39,22%** auf Niederschlagswasser.

Die Berechnung des öffentlichen Kostenanteils an der Niederschlagsentwässerung 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.

2010

Kosten

Produktkonto	insgesamt	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW
		SW	NW	SW	NW	
<u>betrieblicher Aufwand</u>						
011305.521100	700,00 €	251,06 €	129,32 €	448,94 €	359,15 €	89,79 €
011305.521101	13.500,00 €	4.841,92 €	2.494,07 €	8.658,08 €	6.926,46 €	1.731,62 €
110301.522104	64.500,00 €	23.133,63 €	11.916,13 €	41.366,37 €	33.093,09 €	8.273,27 €
110301.525502	1.200,00 €	430,39 €	221,70 €	769,61 €	615,69 €	153,92 €
110301.525103	1.500,00 €	537,99 €	277,12 €	962,01 €	769,61 €	192,40 €
110301.542202	300,00 €	107,60 €	55,42 €	192,40 €	153,92 €	38,48 €
011305.524103	10.200,00 €	7.819,87 €	4.037,33 €	2.380,13 €	1.926,42 €	453,71 €
011305.524105	24.300,00 €	8.715,46 €	4.489,33 €	15.584,54 €	12.467,63 €	3.116,91 €
011305.524106	8.300,00 €	2.976,89 €	1.443,49 €	5.323,11 €	4.258,49 €	1.064,62 €
011305.524109	284.400,00 €	74.482,37 €	38.365,86 €	209.917,63 €	167.934,10 €	41.983,53 €
011305.524107	1.750,00 €	488,99 €	237,11 €	1.261,01 €	1.008,81 €	252,20 €
110301.524101	6.900,00 €	5.289,91 €	2.541,47 €	1.610,09 €	1.303,16 €	306,92 €
110301.544101	1.400,00 €	1.073,32 €	515,66 €	326,68 €	264,41 €	62,27 €
110301.543128	2.900,00 €	1.040,12 €	535,76 €	1.859,88 €	1.487,91 €	371,98 €
110301.543127	100,00 €	35,87 €	18,47 €	64,13 €	51,31 €	12,83 €
110301.543101	1.500,00 €	537,99 €	277,12 €	962,01 €	769,61 €	192,40 €
110301.543126	2.400,00 €	860,79 €	443,39 €	1.559,21 €	1.231,37 €	307,84 €
110301.543103	100,00 €	35,87 €	18,47 €	64,13 €	51,31 €	12,83 €
110301.542104	2.500,00 €	896,65 €	461,87 €	1.603,35 €	1.282,68 €	320,67 €
011001.542911	1.300,00 €	466,26 €	240,17 €	833,74 €	666,99 €	166,75 €
110301.543104	150,00 €	53,80 €	27,71 €	96,20 €	76,96 €	19,24 €

Produktkonto	insgesamt	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW	
		SW	NW	SW	NW		
011001.543125	Fernsprechgebühren	3.783,87 €	1.834,80 €	1.949,07 €	6.766,13 €	5.412,90 €	1.353,23 €
110301.549901	Beiträge an Vereine und Verbände	2.951,62 €	1.533,55 €	1.418,06 €	898,38 €	727,13 €	171,25 €
110301.525100	Unterhaltung der Dienstfahrzeuge	4.841,92 €	2.347,85 €	2.494,07 €	8.658,08 €	6.926,46 €	1.731,62 €
110301.525101	Versicherung der Dienstfahrzeuge	645,59 €	313,05 €	332,54 €	1.154,41 €	923,53 €	230,88 €
110301.525102	Steuern für Dienstfahrzeuge	179,33 €	86,96 €	92,37 €	320,67 €	256,54 €	64,13 €
	Ansaffung und Unterhaltung von Dienst- und Schutzkleidung	717,32 €	347,83 €	369,49 €	1.282,68 €	1.026,14 €	256,54 €
110301.541201	Ausbildung einschließlich Reisekosten	896,65 €	434,79 €	461,87 €	1.603,35 €	1.282,68 €	320,67 €
110301.541202	Fortbildung einschließlich Reisekosten	2.331,30 €	1.130,45 €	1.200,85 €	4.168,70 €	3.334,96 €	833,74 €
110301.522107	Unterhaltung der Kanalisation	95.000,00 €	46.065,52 €	48.934,48 €			
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				540.500,00 €	432.400,00 €	108.100,00 €
110301.521100	Beiträge an Unterhaltungsverbände als Erschwerer Kläranlagen				52.000,00 €	41.600,00 €	10.400,00 €
110301.531300	Kosten der ADV	6.672,29 €	3.235,40 €	3.436,90 €	11.931,05 €	9.544,84 €	2.386,21 €
	Verwaltungskosten	34.472,70 €	16.715,82 €	17.756,88 €	61.642,30 €	49.313,84 €	12.328,46 €
	Unterhaltung und Beschaffung von Arbeits- und Kleingeräten	4.000,00 €		738,98 €	2.565,36 €	2.052,28 €	513,07 €
110301.522127	Reparatur von Kanalschlüssen	36.400,00 €		17.487,89 €			
	Entgelt für die Abgabe von Frischwasserverbrauchsdaten	6.900,00 €		3.315,01 €			
110301.528114	Nutzung des automatisierten Liegenschaftskatasters	3.000,00 €		1.441,31 €			
110301.542914	Gebühren für Wasserrechte	1.533,31 €		736,66 €			
110301.528115	TV-Inspektion gemäß Selbstüberwachungs-				466,69 €	377,73 €	88,96 €
110301.529107	vorschrift Kanal (SüwV-Kan)	80.000,00 €		38.434,92 €			
110301.542300	Leasingraten für den Bereitschaftswagen	2.331,30 €		1.200,85 €			
110301.529120	Neukalkulation der Kanalschlussbeiträge	20.000,00 €		9.608,73 €			
	Ratten- und Seuchenbekämpfung,						
110301.5281238	Desinfektionen	4.483,26 €		2.309,33 €			
110301.528137	Öffentlichkeitsarbeit	1.793,30 €		923,73 €			
Einzelauf.	Abwasserabgabe SW	160.000,00 €			160.000,00 €	160.000,00 €	
	Abwasserabgabe NW	0,00 €					
Summe		1.609.618,34 €	444.445,17 €	223.495,67 €	1.165.173,17 €	964.191,81 €	200.981,37 €

Produktkonto	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen	
	SW	NW	SW	NW
insgesamt				
S1/S7/S9	359.934,25 €	185.402,07 €	643.615,75 €	128.723,15 €
wie Gesamtk.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>Unterdeckung aus vorherigen Jahren</u>				
<u>kalkulatorische Kosten</u>				
<u>Abschreibungen</u>				
Einzelauft.	211.008,00 €			
Einzelauft.	390.577,00 €	211.008,00 €		
S6	2.230.739,00 €	1.071.728,36 €		
S8	862.073,00 €		862.073,00 €	164.332,67 €
wie Gesamtauf.	10.763,00 €	4.260,18 €	2.511,50 €	478,76 €
Summe	3.705.160,00 €	1.466.565,54 €	864.584,50 €	164.811,42 €
	76,67%	51,63%	23,33%	19,06%
	48,37%		80,94%	
<u>Zinsen</u>				
wie Abschr.	1.722.007,96 €	889.058,41 €	524.126,68 €	99.911,65 €
Kapital 34.032.343,00				
Zinssatz 6,6%				
Summe aller Kosten	5.366.962,87 €	2.764.521,69 €	3.197.500,11 €	594.427,59 €
	62,67%	51,51%	37,33%	18,59%
	48,49%		81,41%	
<u>Erlöse</u>				
<u>betriebliche Erlöse</u>				
110301.432100	21.932,92 €	11.297,64 €	13.067,08 €	2.429,22 €
110301.448200				
Erstattung ant. Wartungskosten durch den Kreis				
Warendorf für die ehemalige Deponie Lippweg	2.193,29 €	1.129,76 €	1.306,71 €	242,92 €
110301.448700	626,65 €	322,79 €	373,35 €	69,41 €
Erstattung für Beschädigungen				
110301.471100	16.011,03 €	8.247,28 €	9.538,97 €	1.773,33 €
aktivierte Eigenleistungen				
Verzinsung der Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Produktkonto wie Gesamtk.	sonstige Erlöse	Kanal/Sonderbauwerke		Kläranlagen		NW
		insgesamt	SW	NW	SW	
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe		65.050,00 €	40.763,90 €	19.766,42 €	20.997,48 €	4.514,88 €
wie Gesamtk.	Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe aller Erlöse		65.050,00 €	40.763,90 €	19.766,42 €	20.997,48 €	4.514,88 €
			63%	48%	52%	19%
Ergebnis Gebührenbedarf		8.499.412,98 €	5.326.198,97 €	2.582.674,76 €	2.743.524,21 €	589.912,71 €
			63%	48%	52%	19%
					37%	81%

Gebühr 2010

	Insgesamt	Schmutzwasser	Niederschlags- wasser	Kleinklär- anlagen	Gruben
	€	€	€	€	€
Kosten					
betrieblicher Aufwand	1.609.618,34	1.172.271,09	424.477,03	12.806,93	63,29
Personalkosten	1.003.550,00	682.551,89	314.125,22	6.839,09	33,80
Unterdeckung aus vorherigen Jahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	3.705.160,00	2.064.442,33	1.631.376,96	9.294,78	45,93
kalkulatorische Zinsen	2.246.134,64	1.251.502,08	988.970,06	5.634,66	27,84
Summe	8.564.462,98	5.170.767,39	3.358.949,27	34.575,46	170,86
Erlöse					
betriebliche Erlöse	65.050,00	39.273,73	25.512,36	262,61	1,30
Entnahme aus der Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	65.050,00	39.273,73	25.512,36	262,61	1,30
Gesamtkosten:	8.499.412,98	5.131.493,66	3.333.436,91	34.312,85	169,56
(Gewichtung insgesamt)	100,00%	60,37%	39,22%	0,40%	0,0020%
Frishwasserverbrauch / abgefahrene Menge in cbm geschätzt		1.675.798		1.410	110
abflusswirksame Fläche in qm			5.199.176		
		€	€	€	€
SW-Gebühr je cbm/Jahr		3,06			
NW-Gebühr je qm/Jahr			0,64		
Kosten KKA je abgefahrenen cbm/Jahr (ohne Abfuhr)				24,34	1,54
Abfuhrkosten je cbm				11,78	11,31
Entsorgungsgebühr je cbm/Jahr				36,12	12,85

Nachrichtlich	SW	NW
enthaltene Umlegung Abwasserabgabe	0,10 €	0,00 €

Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer SW	5.036.528,03 €
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke SW	129.448,04 €
Gebühreneinnahmen private Grundstückseigentümer NW	2.130.112,69 €
Kostenbeitrag Stadt städtische Grundstücke und öffentliche Straßen NW	1.203.324,22 €
Gesamt privat	7.166.640,72 €
Gesamt Stadt	1.332.772,26 €
Gesamt	8.499.412,98 €

Divisor Schmutzwassergebühr

Frischwasserverbrauch geschätzt	Faktor	cbm tatsächlich	cbm berechnet	Gebührensatz
Leichtverschmutzer	0,76	14.275	10.849,00	2,33 €
häusliches Abwasser	1	1.596.079	1.596.079,00	3,06 €
davon städtische Grundstücke	1	42.274	42.274,00	3,06 €
Starkverschmutzer	1,5	36.200	54.300,00	4,59 €
Geringverschmutzer	0,5	29.140	14.570,00	1,53 €
abflusslose Gruben	1	110	110,00	1,54 €
Summe		1.675.804,00	1.675.908,00	

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	3.322.346	3.322.346
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			5.199.176

Divisor KKA

cbm aus abflusslosen Gruben	110,00	
Frischwasserverbrauch berechnet in cbm insgesamt (ohne KKA)	1.675.908,00	98,67%
Abfuhrmenge aus Kleinkläranlagen in cbm	1410	
Faktor zur Berücksichtigung der besonderen Verschmutzung (DWA/ATV-A 280)	16	
	22.560,00	1,33%