

Gebührenbedarfsberechnung  
für die Stadtentwässerung  
für das Jahr 2013

**Gegenüberstellung des Produktes 110302 - Stadtentwässerung -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2013, 2012 und 2011  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2011**

<b>Bezeichnung</b>	<b>GBB 2013</b>	<b>Veränderung 2013 zu 2012</b>	<b>GBB 2012</b>	<b>GBB 2011</b>	<b>BAB 2011</b>
Personalkosten	463.415 €	+ 43.423 €	419.992 €	402.298 €	409.175 €
Energie, Wasser, Abwasser	15.000 €	- 40 €	15.040 €	20.040 €	13.747 €
Unterh. Infrastrukturvermögen	110.000 €	0 €	110.000 €	100.000 €	71.057 €
Kanalreinigung	140.000 €	+ 8.000 €	132.000 €	127.000 €	105.184 €
Kanalunterhaltung	120.000 €	0 €	120.000 €	102.000 €	92.702 €
TV-Kanaluntersuchungen	68.000 €	0 €	68.000 €	68.000 €	147.330 €
Kanalkataster	11.000 €	0 €	11.000 €	11.000 €	10.056 €
Regenwasserabgabe LUA	0 €	0 €	0 €	0 €	25.874 €
Vergabe von Ingenieurleistungen	45.000 €	0 €	45.000 €	45.000 €	17.458 €
Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	6.100 €	- 400 €	6.500 €	6.500 €	4.123 €
Unterh. d. Maschinen & tech. Anl.	40.000 €	+ 7.000 €	33.000 €	30.000 €	57.916 €
Erstattungen an Gemeinden	7.000 €	0 €	7.000 €	7.000 €	6.494 €
Aus- und Fortbildung	3.120 €	+ 577 €	2.543 €	2.147 €	4.361 €
Dienst- und Schutzkleidung	2.100 €	+ 200 €	1.900 €	1.900 €	1.336 €
Reisekosten	2.000 €	+ 400 €	1.600 €	1.200 €	1.560 €
Geschäftsbedarf	12.189 €	- 442 €	12.631 €	12.231 €	9.759 €
Beitrag BRW Abwasserreinigung	3.172.000 €	0 €	3.172.000 €	3.048.000 €	3.047.351 €
Abwasserabgabe	175.000 €	+ 18.000 €	157.000 €	170.000 €	143.894 €
Kanalkontrollkolonnen	80.000 €	+ 6.000 €	74.000 €	71.000 €	68.795 €
Betrieb / Unterhaltung RÜB	202.000 €	+ 1.000 €	201.000 €	225.000 €	198.665 €
Gebührenerhebung	0 €	- 87.000 €	87.000 €	70.000 €	0 €
Innere Verrechnungen	41.452 €	+ 2.073 €	39.379 €	39.408 €	42.806 €
ILV Kfz-Unterhaltung	27.419 €	+ 347 €	27.072 €	26.391 €	29.190 €
Interne Leistungsverrechnung	148.084 €	+ 110.274 €	37.810 €	30.790 €	110.403 €
Verwaltungskostenbeiträge	7.380 €	0 €	7.380 €	14.037 €	14.037 €
Abschreibungen	2.278.046 €	- 100.935 €	2.378.981 €	2.339.824 €	2.277.942 €
Verzinsung d. Anlagekapitals	1.242.378 €	+ 11.119 €	1.231.259 €	1.218.194 €	1.242.219 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>8.418.684 €</b>	<b>+ 19.597 €</b>	<b>8.399.087 €</b>	<b>8.188.960 €</b>	<b>8.153.434 €</b>
Benutzungsentgelte - Abw.-anl.	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I.V. Straßenoberflächenentw.	1.008.000 €	- 32.000 €	1.040.000 €	1.024.000 €	1.024.000 €
Erstattung kalk. Kosten BRW	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Erstattung Ölunfälle	1.000 €	- 1.500 €	2.500 €	2.500 €	0 €
Aktivierete Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €	41.334 €
Ergebnisse aus Vorjahr	-5.260 €	+ 4.584 €	-9.844 €	-263.161 €	-263.161 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>1.003.740 €</b>	<b>- 28.917 €</b>	<b>1.032.657 €</b>	<b>763.340 €</b>	<b>802.173 €</b>
<b>Gebührenbedarf</b>	<b>7.414.944 €</b>	<b>+ 48.514 €</b>	<b>7.366.430 €</b>	<b>7.425.620 €</b>	<b>7.351.261 €</b>
<b>Gebührenaufkommen</b>	<b>7.414.944 €</b>	<b>+ 48.514 €</b>	<b>7.366.430 €</b>	<b>7.425.620 €</b>	<b>7.551.315 €</b>
<b>Überschuß / Fehlbedarf</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>200.054 €</b>
<b>Deckungsgrad</b>	<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>102,45%</b>

**Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung**  
**für das Jahr 2013**

**Kosten**

**Personalkosten**

Die Personalkosten der im Bereich Stadtentwässerung Beschäftigten sind auf die Bereiche:

- Öffentliche Entwässerung
- Aktivierte Eigenleistungen
- Grundstücksentwässerung aufzuteilen.

Die nachfolgende Tabelle enthält die Personalkosten ohne Grundstücksentwässerung.

Insgesamt werden hier zehn Beschäftigte eingerechnet.

1 Angestellter	20,00 %	x	97.980 €	=	19.596 €
1 Angestellter	90,00 %	x	81.640 €	=	73.476 €
1 Angestellter	90,00 %	x	77.840 €	=	70.056 €
1 Angestellter	100,00 %	x	77.730 €	=	77.730 €
1 Angestellter	90,00 %	x	65.560 €	=	59.004 €
1 Angestellte	100,00 %	x	62.070 €	=	62.070 €
1 Angestellter	70,00 %	x	61.350 €	=	42.945 €
1 Beschäftigter	92,00 %	x	58.068 €	=	53.423 €
1 Beschäftigter	92,00 %	x	48.810 €	=	44.905 €
1 Beschäftigter	92,00 %	x	48.380 €	=	44.510 €

Die Personalkosten werden um die aktivierten Eigenleistungen reduziert. = - 84.300 €

**Gesamtpersonalkosten** **463.415 €**

Die Beträge beinhalten die für 2013 zu erwartenden Anpassungen aller beeinflussenden Faktoren, wie z. B. Dienstaltersstufen, Sozialversicherungen, Zusatz-, Kranken- und Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen.

Anmerkung: Die Verteilung der Personalkosten auf die oben genannten drei Teilbereiche musste neu kalkuliert werden. Im Vergleich zu 2012 ergibt sich dadurch eine Erhöhung, ohne dass dies mit einer Erhöhung des Personalbestandes verbunden ist.

## Sachkosten

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

520200 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser	15.000 €	
521000 Unterhaltung der Grundst. & baul. Anlagen	540.100 €	
523110 Erstattungen an Gemeinden	7.000 €	
541200 Aufw. für Aus- & Fortbildung, Umschulung	3.120 €	
541600 Aufw. für Dienst- & Schutzkleidung	2.100 €	
541300 Aufw. für Reisekosten	2.000 €	
543000 Geschäftsaufwendungen	12.189 €	
544310 Sonstige Beiträge	3.629.000 €	
549910 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	0 €	
	<b>Summe Sachkosten</b>	<b>4.210.509 €</b>

Im Einzelnen sind folgende Kostenarten enthalten:

### **520200 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser**

520220 Wasser, Abwasser 0 €

520250 Strom 15.000 €

hier handelt es sich um die Stromkosten der Pumpwerke.

### **521000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

521150 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 110.000 €

Es werden punktuelle Sanierungen nach den Auswertungen der Kanal-TV-Untersuchungen ausgeführt, die nicht als Investition abgeschrieben werden können.

521152 Kanalreinigung 140.000 €

Die Arbeiten für die turnusmäßige Kanalreinigung werden zu Jahresbeginn öffentlich ausgeschrieben. Der Ansatz wurde auf Grundlage der Netzlänge, der betrieblichen Anforderungen (SelbstüberwachungsVO), der betrieblichen Erfahrungen und der letzten Ausschreibungen festgelegt. Für Ölunfälle werden 1.000 € kalkuliert.

521153 Unterhaltung der Kanäle

Kanalunterhaltung 120.000 €

Gesetzliche Grundlage hinsichtlich der Wartungs- und Prüfungsintervalle ist die SelbstüberwachungsVO. Die Pumpwerke werden entsprechend vorhandener Verträge von Privatfirmen gewartet. Regelmäßig erforderliche Funktionsprüfungen von Betriebspunkten sowie die Beseitigung von kleineren Störungen werden von der Kanalkolonnen durchgeführt. Für die allgemeinen Unterhaltungsarbeiten werden Fremdfirmen eingesetzt. Die Beschaffung von Schachtdeckeln und die Regulierung von Schachtdeckeln geschieht im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht.

TV-Kanaluntersuchungen 68.000 €

Gesetzliche Grundlage hinsichtlich der Untersuchungsintervalle ist die SelbstüberwachungsVO.  
Der Ansatz ist für die nächste Wiederholungsuntersuchung im kommenden Jahr.

Kanalkataster 11.000 €

Das Kanalkataster ist erforderlich um die Vermögensfortschreibung der abwassertechnischen Anlagen darzustellen. Die Stadt hat ein Ingenieurbüro mit der jährlichen Fortschreibung des Kanalkatasters beauftragt.

Regenwasserabgabe an LUA 0 €

Derzeit wird vom Landesumweltamt keine Regenwasserabgabe direkt erhoben.  
Der Anteil der Stadt Hilden wird über den BRW im Beitrag abgerechnet.

521158 Vergabe von Ingenieurleistungen 45.000 €

Der Ansatz wird benötigt zur Fortschreibung für Allgemeine Ingenieuraufträge wie Fortschreibung des Kanalinformationssystem/-datenbank, allg. Kanalsanierungsplanungen, Fortsch. d. Einleitungskatasters, Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes als gesetzl. Aufgabe nach d. Anforderungen d. LWG, Beratungen im Zusammenhang mit den gesetzl. Anforderungen d. §§ 60 u. 61a (Dichtigkeitsprüfung).

527910, 527980, 081004 Aufwendungen für die Unterhaltung von Maschinen/techn. Anlagen & GWGs

Geräte, Ausstattung, Ausrüstung 6.100 €

Die Mittel sind für den Kauf von geringwertigen Wirtschaftsgütern, z.B. EX-Lampen, für die Kanal-kolonnen erforderlich. Auch nicht vorhersehbare Ausfälle von technischen Elektromessgeräten und Kleinpumpen werden mit den Mitteln behoben.  
5.000 € werden im Produkt 010604 geplant.

521180 Unterhaltung der Maschinen & technischen Anlagen 40.000 €

Für die Unterhaltung und Wartung der Pumpwerke.

523200 Erstattungen an Gemeinden 7.000 €

Grundlage hierfür sind die Verträge über die gegenseitige Benutzung von Abwasseranlagen  
mit Düsseldorf 1.000 €  
mit Solingen 1.000 €  
mit dem Kreis (Rattenbekämpfung) 5.000 €

541200 Aufwendungen für Aus- & Fortbildung, Umschulung 3.120 €

120 € werden im Produkt 010604 geplant.

541600 Aufwendungen für Dienst- & Schutzkleidung 2.100 €

1.500 € werden im Produkt 010604 geplant.  
Der eingesetzte Betrag berücksichtigt die vorgegebenen Tragezeiten für Dienst- und Schutzkleidung.

541300 Aufwendungen für Reisekosten 2.000 €

**543000 Geschäftsaufwendungen**

Geschäftsbedarf 12.189 €

Versicherungen	5.839 €
Bekanntmachungen	60 €
Mitgliedsbeiträge an Verbände usw.	5.300 €
Büromaterial	650 €
Telefon, Rundfunk usw.	0 €
Bücher & Zeitschriften (40 € aus 010604)	340 €

**544310 Sonstige Beiträge**

544310 Beiträge BRW 3.629.000 €

Der Beitrag setzt sich zusammen aus:

Abwasserreinigung einschließlich 65% Anteil seitliches Einzugsgebiet Gewässerunterhaltung	3.172.000 €
Abwasserabgabe Schmutzwasser	139.000 €
Abwasserabgabe Regenwasser	36.000 €
Kanalkontrollkolonnen	80.000 €
Betrieb Regenüberlaufbecken	202.000 €

Die Abwasserreinigung beinhaltet den Betrieb der Kläranlagen.  
Die Abwasserabgabe wird auf Grundlage des Abwasserabgabengesetzes erhoben.  
Die Kanalkontrollkolonnen werden zur regelmäßigen Überwachung der Indirekteinleiter  
Kanalnetz auf Grundlage der Selbstüberwachungsverordnung eingesetzt.  
Der Betrieb des RÜB Weststr. basiert auf der Regelung des § 54 LWG, dass derartige  
Anlagen vom Wasserverband übernommen werden müssen.

Der Beitrag hierfür setzt sich zusammen aus:

Betriebskosten	29.000 €
Abschreibungskosten	79.000 €
Zinskosten	90.000 €
Verwaltungskosten	4.000 €

**549900 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen**

549910 Gebührenerhebung SWH 0 €

Die Gebührenerhebung erfolgt durch die Stadtwerke Hilden GmbH.  
Zukünftig erfolgt eine Zuordnung bei der ILV Gebührenveranlagung.

**Summe Sachkosten** 4.210.509 €

### 581113 Innere Verrechnungen

Um größeren Schwankungen entgegen zu wirken, wird der Ansatz der Inneren Verrechnungen aus den letzten Ergebnissen ermittelt.

#### Gebäudekosten 5.736 €

Es handelt sich um anteilige Kosten des Sozialgebäudes.

Ergebnis BAB 2009	5.873 €
Ergebnis BAB 2010	5.684 €
Ergebnis BAB 2011	5.652 €

#### Garagenkosten und Lager Kanal 5.659 €

Es handelt sich um anteilige Kosten des Garagengebäudes.

Ergebnis BAB 2009	5.408 €
Ergebnis BAB 2010	5.076 €
Ergebnis BAB 2011	6.494 €

#### Verwaltung des Zentralen Bauhofes 28.083 €

Ergebnis BAB 2009	26.718 €
Ergebnis BAB 2010	26.870 €
Ergebnis BAB 2011	30.660 €

Berechnungsgrundlage gesamt 39.478 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2013 zu erhalten

Aufschlag 5% + 1.974 €

**Gesamtansatz 2013 41.452 €**

#### 581106 Interne Leistungsverrechnung - Kfz-Unterhaltung 27.419 €

Haltung von Fahrzeugen	12.200 €
Werkstattkosten	1.527 €
Abschreibungen und Zinsen	13.692 €
	<u>27.419 €</u>

#### 581100 Interne Leistungsverrechnung 148.084 €

581103 ILV IT EDV	1.036 €
581109 ILV IT Telekommunikation	459 €
581104 ILV Mieten	16.406 €
581120 ILV Personalbetreuung	6.602 €
581108 ILV Druckerei	0 €
581119 ILV Poststelle-Botendienst	0 €
581118 ILV Zentrale Buchhaltung	635 €
581117 ILV Gebührenveranlagung	116.946 €
581116 ILV Rechnungsprüfungsamt	6.000 €
	<u>148.084 €</u>

**581110 Verwaltungskostenbeiträge**

**7.380 €**

Verwaltungskostenbeiträge werden für die Inanspruchnahme der Querschnittsämtler berechnet.

581110 Rechtsamt	219 €
581110 Amt für Finanzservice	7.161 €
	<u>7.380 €</u>

**Kalkulatorische Kosten**

Abschreibungen

**2.278.046 €**

Die Abschreibungen sind nach dem vorliegenden Kanalkataster vom Wiederbeschaffungswert (WBW) mit den maximalen Abschreibungssätzen berechnet worden.

1. Abschreibung für Kanäle		<u>2.275.996 €</u>
Mischwasserkanal	9,39%	213.750 €
Schmutzwasserkanal	39,07%	889.184 €
Regenwasserkanal	51,54%	1.173.062 €
2. Abschreibungen für Geräte		<u>2.050 €</u>

Verzinsung des Anlagekapitals

**1.242.378 €**

Das OVG Münster hat die Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung auf Grundlage des halbierten Anschaffungswertes für rechtlich bedenklich eingestuft. Das OVG hält es für erforderlich, die Verzinsung jährlich in der Form neu zu berechnen, dass der Anschaffungswert um die Zuschüsse und Beiträge Dritter sowie die jeweils zurückgeflossenen Abschreibungen zu bereinigen ist.

1. Kalkulatorische Zinsen für Kanäle				<u>1.241.697 €</u>
Gesamtherstellungskosten lt. Kanalkataster				71.371.545 €
Restbuchwert am 01.01.2013	55,1002 %	von den Herstellungskosten		39.325.847 €
davon	Mischwasserkanal	9,39 %	3.693.284 €	
	Schmutzwasserkanal	39,07 %	15.363.785 €	
	Regenwasserkanal	51,54 %	20.268.778 €	
Summe der nicht verzinsbaren Beträge:				32.490.690 €
Summe der verzinsbaren Beträge (Gesamtkosten minus nicht verzinsbare Beträge) als vorläufige Basis für die Berechnung der jährlichen Verzinsung:				38.880.855 €
Zwischensumme (analog Anteil des Restbuchwertes am 01.01.2013 zu den Gesamtherstellungskosten), somit	55,1002 %	von	38.880.855 €	<u><b>21.423.420 €</b></u>
Zwischensumme				21.423.420 €
abzgl. Abschreibungen lfd. Jahr bezogen auf bereinigten Restbuchwert				- 728.466 €
<b>Endgültige Verzinsungsgrundlage:</b>				<b><u>20.694.954 €</u></b>
<b>Berechnung der Verzinsungsbeträge:</b>				
Mischwasserkanal :	9,39 %	von	20.694.954 €	1.943.565 €
	Zinssatz :	6,00 %	=	<u><b>116.614 €</b></u>
Schmutzwasserkanal :	39,07 %	von	20.694.954 €	8.085.085 €
	Zinssatz :	6,00 %	=	<u><b>485.105 €</b></u>
Regenwasserkanal :	51,54 %	von	20.694.954 €	10.666.303 €
	Zinssatz :	6,00 %	=	<u><b>639.978 €</b></u>
2. Kalkulatorische Zinsen für Geräte				<u>681 €</u>

**Erlöse**

Benutzungsentgelte - Abwasseranlagen 0 €

Erstattung kalkulatorische Kosten BRW 0 €

Der BRW erstattet zuviel gezahlte Beiträge nach Abrechnung der jeweiligen Veranlagungszeiträume.

448700 - Erstattung Ölunfälle 1.000 €

Die Kanalreinigungsaufwendungen für Ölunfälle werden in der Regel vom Verursacher zurückerstattet.

471100 - Aktivierte Eigenleistungen 0 €

Die aktivierten Eigenleistungen sind in den Angaben aus der Fortschreibung des Kanalkatasters in den Baukosten jeder Maßnahme enthalten.

Die Personalkosten wurden schon um die aktivierten Eigenleistungen bereinigt.

**481100 Innere Verrechnungen**

**Straßenoberflächenentwässerung** 1.008.000 €

Die öffentlichen Straßenflächen werden zur Berechnung der Inneren Verrechnungen herangezogen.

Lt. Steueramt beträgt die einleitende versiegelte öffentliche Fläche: 1.600.000 m<sup>2</sup>

**Ergebnisse aus Vorjahren**

**- 5.260 €**

Davon für die Schmutzwasserkanäle: - 5.260 €  
Davon für die Regenwasserkanäle: + 0 €

Nach § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG sind Kostenüberdeckungen und sollen Kostenunterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden.

Schmutzwasserkanäle:

Die Betriebskostenabrechnung 2010 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von - 15.669 €  
ab. Das Ergebnis wurde zur Hälfte als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnung 2012 eingerechnet und 2013 bis 2014 je zu einem Viertel, somit - 3.917 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2012 bis 2014 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften vom Gebührenzahler "nachgefordert".

Die Betriebskostenabrechnung 2011 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von - 4.028 €  
ab. Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenbelastender Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2013 bis 2015 eingerechnet, somit - 1.343 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2013 bis 2015 wird der Betrag vollständig neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften vom Gebührenzahler "nachgefordert".

Regenwasserkanäle:

Die Betriebskostenabrechnung 2010 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 85.237 €  
ab. Das Ergebnis wurde zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnung 2012 eingerechnet und in 2014 die zweite Hälfte, somit für 2013 + 0 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2012 und 2014 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

Die Betriebskostenabrechnung 2011 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 204.083 €  
ab. Das Ergebnis wird je zur Hälfte als gebührenmindernder Betrag in die Gebührenbedarfsberechnungen 2014 und 2015 eingerechnet, somit für 2013 + 0 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2014 und 2015 wird der Betrag vollständig neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler "zurückgegeben".

**Gesamtgebührenbedarf:** 7.414.944 €

**Berechnung der Schmutzwassergebühren unter Berücksichtigung der Aufteilung in  
Abwasserreinigungsgebühr und Abwasserabgabengebühr**

1. Abwasserreinigungsgebühr

Zu dieser Gebühr können nur diejenigen Gebührenpflichtigen herangezogen werden, die nicht direkt Beiträge an den BRW zahlen. Grundlage für diese Gebühr ist die Abwasserabgabe und der Beitrag an den BRW. Außerdem muss hier der Verbrauch der Nichtmitglieder zugrundegelegt werden:

Abwasserabgabe	139.000 €
BRW-Beitrag	2.537.600 €
./ Erstattung BRW aus Vorjahren	0 €
	<u>2.676.600 €</u>

Somit ergibt sich folgende Berechnungsgrundlage für die Berechnung der Abwasserreinigungsgebühr:

**Berechnungsgrundlage: 2.676.600 €**

Der Verbrauch der Nicht-Mitglieder beträgt lt. Steueramt: **2.981.000 m<sup>3</sup>**

**Abwasserreinigungsgebühr 2013: 0,90 €**

Abwasserreinigungsgebühr 2012: 0,93 €

## 2. Abwasserabgabegebühr

Da es sich um eine Gebühr für die Kanalbenutzung handelt, sind zu dieser Gebühr alle angeschlossenen Gebührenpflichtigen unabhängig von einer Mitgliedschaft beim BRW heranzuziehen.

Gesamtkosten lt. dieser Berechnung	5.083.865 €
abzügl. Abwasserabgabe (bereits bei der Reinigungsgebühr berücksichtigt)	- 139.000 €
abzügl. BRW-Beitrag (bereits bei der Reinigungsgebühr berücksichtigt)	- 2.537.600 €
zuzüglich / abzüglich Vorjahresergebnisse	5.260 €
<b>Berechnungsgrundlage:</b>	<b>2.412.525 €</b>

Der Verbrauch beträgt lt. Steueramt: **3.281.000 m<sup>3</sup>**

**Abwasserabgabegebühr 2013: 0,74 €**

Abwasserabgabegebühr 2012: 0,72 €

## **Berechnung der Niederschlagswassergebühr**

Gesamtkosten lt. dieser Berechnung	3.334.819 €
zuzüglich / abzüglich Vorjahresergebnisse	0 €
<b>Berechnungsgrundlage:</b>	<b>3.334.819 €</b>

Lt. Steueramt beträgt die einleitende versiegelte Fläche: **5.280.000 m<sup>2</sup>**  
Darin enthalten sind die Flächen aus privaten Grundstücken **3.680.000 m<sup>2</sup>**  
und die öffentlichen Straßenflächen von insgesamt **1.600.000 m<sup>2</sup>**  
Die öff. Flächen fallen jedoch nicht zu lasten der Gebührenzahler.

**Niederschlagswassergebühr 2013: 0,63 €**

Niederschlagswassergebühr 2012: 0,65 €

**Entwicklung der Gebühren**

	GBB 2013	Veränderung von 2012 nach 2013	Gebühr 2012
Abwasserreinigungsgebühr	0,90 €/m <sup>3</sup>	- 3,23 %	0,93 €/m <sup>3</sup>
Abwasserableitungsgebühr	0,74 €/m <sup>3</sup>	+ 2,78 %	0,72 €/m <sup>3</sup>
Gesamtschmutzwassergebühr:	1,64 €/m <sup>3</sup>	- 0,61 %	1,65 €/m <sup>3</sup>
Niederschlagswassergebühr:	0,63 €/m <sup>2</sup>	- 3,08 %	0,65 €/m <sup>2</sup>

	Gesamt- Ansatz	Schmutz- wasser- kanäle	Regen- wasser- kanäle	Misch- wasser- kanäle	SW-Son- derbau- werke	MW-Son- derbau- werke	RW-Pump- werke	Regen- wasser- beh.-anl.	Fahrzeuge und Geräte	Ver- waltung	Summe	
<b>KOSTEN</b>												<b>KOSTEN</b>
501010 Personalkosten	463.415	104.069	25.268	714	44.023	1.514	24.811	0	1.314	261.702	463.415	Personalkosten
Sachkosten												Sachkosten
520200 Energie, Wasser, Abwasser	15.000				3.750	3.750	3.750	3.750			15.000	Energie, Wasser, Abwasser
521000 Unterh. Grundst. & baul. Anl.	540.100	247.063	246.304	6.732	7.436	1.232	31.332	0	0	0	540.100	Unterh. Grundst. & baul. Anl.
523200 Erstattungen an Gemeinden	7.000	7.000									7.000	Erstattungen an Gemeinden
541200 Aus- & Fortbildung	3.120									3.120	3.120	Aus- & Fortbildung
541600 Dienst- & Schutzkleidung	2.100	663	371	11	647	22	365	0	19	2	2.100	Dienst- & Schutzkleidung
541300 Reisekosten	2.000									2.000	2.000	Reisekosten
543000 Geschäftsaufwendungen	12.189				0	0	0	0		12.189	12.189	Geschäftsaufwendungen
544310 Beiträge BRW	3.629.000	2.756.600	670.400					202.000			3.629.000	Sonstige Beiträge
549910 And. sonst. ordentl. Aufw.	0	0	0								0	And. sonst. ordentl. Aufw.
Summe Sachkosten	4.210.509	3.011.326	917.076	6.743	11.833	5.004	35.447	205.750	19	17.311	4.210.509	Summe Sachkosten
581113 Innere Verrechnungen	41.452								5.942	35.510	41.452	Innere Verrechnungen
581106 ILV Kfz-Unterhaltung	27.419								27.419		27.419	ILV Kfz-Unterhaltung
581100 Interne Leistungsverrechnung	148.084									148.084	148.084	Interne Leistungsverrechnung
581110 Verwaltungskostenbeiträge	7.380									7.380	7.380	Verwaltungskostenbeiträge
Kalkulatorische Kosten												Kalkulatorische Kosten
900020 Abschreibungen	2.278.046	889.184	1.173.062	213.750					2.050		2.278.046	Abschreibungen
900010 Zinsen	1.242.378	485.105	639.978	116.614					681		1.242.378	Zinsen
Summe kalk. Kosten	3.520.424	1.374.289	1.813.040	330.364	0	0	0	0	2.731	0	3.520.424	Summe kalk. Kosten
<b>Summe Primärkosten</b>	<b>8.418.684</b>	<b>4.489.684</b>	<b>2.755.384</b>	<b>337.821</b>	<b>55.856</b>	<b>6.518</b>	<b>60.258</b>	<b>205.750</b>	<b>37.426</b>	<b>469.987</b>	<b>8.418.684</b>	<b>Summe Primärkosten</b>
Umlagen												Umlagen
Verwaltung		265.464	162.919	19.975	3.303	385	3.563	12.165	2.213	-469.987	0	Verwaltung
Kfz und Geräte		26.426	13.213							-39.639	0	Kfz und Geräte
Sonderbauwerke		59.158	281.736	6.904	-59.158	-6.904	-63.821	-217.915			0	Sonderbauwerke
Mischwasserkanäle		243.133	121.566	-364.699							0	Mischwasserkanäle
Summe Umlagen		594.181	579.435	0	0	0	0	0	0	0	0	Summe Umlagen
<b>Gesamtkosten</b>	<b>8.418.684</b>	<b>5.083.865</b>	<b>3.334.819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.418.684</b>	<b>Gesamtkosten</b>
<b>ERLÖSE</b>												<b>ERLÖSE</b>
Benutzungsent. Abwasseranl.	0	0									0	Benutzungsent. Abwasseranl.
Erst. kalk. Kosten BRW	0		0								0	Erst. kalk. Kosten BRW
448700 Erst. Ölunfälle	1.000	665	335								1.000	Erst. Ölunfälle
481100 Innere Verrechnungen	1.008.000		1.008.000								1.008.000	Innere Verrechnungen
<b>Summe Erlöse</b>	<b>1.009.000</b>	<b>665</b>	<b>1.008.335</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.009.000</b>	<b>Summe Erlöse</b>
Vorjahresüberschuss	-5.260	-5.260	0								-5.260	Vorjahresüberschuss

### Personalkosten-Vergleich anhand der letzten drei Jahre

	<b>GBB 2013</b>	<b>&lt; Änderung &gt;</b>	<b>GBB 2012</b>	<b>&lt; Änderung &gt;</b>	<b>GBB 2011</b>
<b>Personal Amt 66</b>	277.632 €	+ 14,43 %	242.618 €	+ 7,43 %	225.828 €
<b>Personal Amt 68</b>	185.783 €	+ 4,74 %	177.374 €	+ 0,51 %	176.470 €
<b>Gesamt</b>	<b>463.415 €</b>	<b>+ 10,34 %</b>	<b>419.992 €</b>	<b>+ 4,40 %</b>	<b>402.298 €</b>