

Gebührenbedarfsberechnung  
für die Stadtentwässerung  
für das Jahr 2015

**Gegenüberstellung des Produktes 110302 - Stadtentwässerung -  
nach den Gebührenbedarfsberechnungen 2015, 2014 und 2013  
und dem betriebswirtschaftlichen Ergebnis 2013**

| Bezeichnung                       | GBB 2015           | Veränderung<br>2015 zu 2014 | GBB 2014           | GBB 2013           | BAB 2013           |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten                    | 497.279 €          | + 11.495 €                  | 485.785 €          | 463.415 €          | 503.140 €          |
| Energie, Wasser, Abwasser         | 20.000 €           | + 5.000 €                   | 15.000 €           | 15.000 €           | 20.075 €           |
| Unterh. Infrastrukturvermögen     | 50.000 €           | - 60.000 €                  | 110.000 €          | 110.000 €          | 121.602 €          |
| Kanalreinigung                    | 130.000 €          | - 5.000 €                   | 135.000 €          | 140.000 €          | 97.316 €           |
| Kanalunterhaltung                 | 101.000 €          | - 30.000 €                  | 131.000 €          | 120.000 €          | 113.490 €          |
| TV-Kanaluntersuchungen            | 68.000 €           | 0 €                         | 68.000 €           | 68.000 €           | 63.001 €           |
| Kanalkataster                     | 11.000 €           | 0 €                         | 11.000 €           | 11.000 €           | 10.056 €           |
| Regenwasserabgabe LUA             | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| Vergabe von Ingenieurleistungen   | 45.000 €           | 0 €                         | 45.000 €           | 45.000 €           | 11.788 €           |
| Geräte, Ausstattung, Ausrüstung   | 4.950 €            | - 1.550 €                   | 6.500 €            | 6.100 €            | 2.225 €            |
| Unterh. d. Maschinen & tech. Anl. | 30.000 €           | - 10.000 €                  | 40.000 €           | 40.000 €           | 28.103 €           |
| Erstattungen an Gemeinden         | 7.000 €            | 0 €                         | 7.000 €            | 7.000 €            | 6.403 €            |
| Aus- und Fortbildung              | 2.400 €            | - 720 €                     | 3.120 €            | 3.120 €            | 747 €              |
| Dienst- und Schutzkleidung        | 2.100 €            | 0 €                         | 2.100 €            | 2.100 €            | 1.253 €            |
| Reisekosten                       | 1.500 €            | 0 €                         | 1.500 €            | 2.000 €            | 590 €              |
| Geschäftsbedarf                   | 2.498 €            | + 78 €                      | 2.420 €            | 12.189 €           | 2.408 €            |
| Beitrag BRW Abwasserreinigung     | 3.134.000 €        | - 63.000 €                  | 3.197.000 €        | 3.172.000 €        | 3.166.519 €        |
| Abwasserabgabe                    | 149.000 €          | 0 €                         | 149.000 €          | 175.000 €          | 169.694 €          |
| Kanalkontrollkolonnen             | 83.000 €           | 0 €                         | 83.000 €           | 80.000 €           | 78.418 €           |
| Betrieb / Unterhaltung RÜB        | 197.000 €          | - 2.000 €                   | 199.000 €          | 202.000 €          | 197.633 €          |
| Gebührenerhebung                  | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| Innere Verrechnungen              | 49.323 €           | + 4.620 €                   | 44.703 €           | 41.452 €           | 50.830 €           |
| ILV Kfz-Unterhaltung              | 28.792 €           | - 3.391 €                   | 32.183 €           | 27.419 €           | 24.644 €           |
| Interne Leistungsverrechnung      | 149.072 €          | + 4.787 €                   | 144.285 €          | 148.084 €          | 129.307 €          |
| Verwaltungskostenbeiträge         | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 7.380 €            | 7.380 €            |
| Abschreibungen                    | 2.203.103 €        | + 154.546 €                 | 2.048.557 €        | 2.278.046 €        | 2.251.257 €        |
| Verzinsung d. Anlagekapitals      | 1.511.536 €        | - 5.424 €                   | 1.516.960 €        | 1.242.378 €        | 1.537.696 €        |
| <b>Gesamtausgaben</b>             | <b>8.477.553 €</b> | <b>- 559 €</b>              | <b>8.478.112 €</b> | <b>8.418.684 €</b> | <b>8.595.575 €</b> |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
| Benutzungsentgelte - Abw.-anl.    | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| I.V. Straßenoberflächenentw.      | 949.000 €          | 0 €                         | 949.000 €          | 1.008.000 €        | 1.008.000 €        |
| Erstattung kalk. Kosten BRW       | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| Ersattung BRW                     | 0 €                | - 28.499 €                  | 28.499 €           | 0 €                | 0 €                |
| Erstattung Ölunfälle              | 1.000 €            | 0 €                         | 1.000 €            | 1.000 €            | 0 €                |
| Aktiviert Eigenleistungen         | 0 €                | 0 €                         | 0 €                | 0 €                | 52.652 €           |
| Ergebnisse aus Vorjahr            | -1.921 €           | - 99.167 €                  | 97.247 €           | -5.260 €           | -5.260 €           |
| <b>Gesamteinnahmen</b>            | <b>948.080 €</b>   | <b>- 127.666 €</b>          | <b>1.075.746 €</b> | <b>1.003.740 €</b> | <b>1.055.392 €</b> |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
| <b>Gebührenbedarf</b>             | <b>7.529.474 €</b> | <b>+ 127.107 €</b>          | <b>7.402.366 €</b> | <b>7.414.944 €</b> | <b>7.540.183 €</b> |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
| <b>Gebührenaufkommen</b>          | <b>7.529.474 €</b> | <b>+ 127.107 €</b>          | <b>7.402.366 €</b> | <b>7.414.944 €</b> | <b>7.358.785 €</b> |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
| <b>Überschuß / Fehlbedarf</b>     | <b>0 €</b>         |                             | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>         | <b>-181.398 €</b>  |
|                                   |                    |                             |                    |                    |                    |
| <b>Deckungsgrad</b>               | <b>100,00%</b>     |                             | <b>100,00%</b>     | <b>100,00%</b>     | <b>97,89%</b>      |

**Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung**  
**für das Jahr 2015**

**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 | 103.730 € | = | 20.746 € |
| 1 Angestellter  | 90,00 %  | x | 86.410 €  | = | 77.769 € |
| 1 Angestellter  | 90,00 %  | x | 82.380 €  | = | 74.142 € |
| 1 Angestellter  | 100,00 % | x | 82.270 €  | = | 82.270 € |
| 1 Angestellter  | 90,00 %  | x | 69.690 €  | = | 62.721 € |
| 1 Angestellte   | 100,00 % | x | 60.010 €  | = | 60.010 € |
| 1 Angestellter  | 70,00 %  | x | 65.770 €  | = | 46.039 € |
| 1 Beschäftigter | 92,00 %  | x | 54.549 €  | = | 50.185 € |
| 1 Beschäftigter | 92,00 %  | x | 51.730 €  | = | 47.592 € |
| 1 Beschäftigter | 92,00 %  | x | 50.930 €  | = | 46.856 € |

Die Personalkosten werden um die aktivierten Eigenleistungen reduziert. = - 71.050 €

**Gesamtpersonalkosten** **497.279 €**

Die Beträge beinhalten die für 2015 zu erwartenden Anpassungen aller beeinflussenden Faktoren, wie z. B. Dienstaltersstufen, Sozialversicherungen, Zusatz-, Kranken- und Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen.

## Sachkosten

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                  |                         |                    |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| 520200 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser       | 20.000 €                |                    |
| 521000 Unterhaltung der Grundst. & baul. Anlagen | 439.950 €               |                    |
| 523110 Erstattungen an Gemeinden                 | 7.000 €                 |                    |
| 541200 Aufw. für Aus- & Fortbildung, Umschulung  | 2.400 €                 |                    |
| 541600 Aufw. für Dienst- & Schutzkleidung        | 2.100 €                 |                    |
| 541300 Aufw. für Reisekosten                     | 1.500 €                 |                    |
| 543000 Geschäftsaufwendungen                     | 2.498 €                 |                    |
| 544310 Sonstige Beiträge                         | 3.563.000 €             |                    |
| 549910 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0 €                     |                    |
|                                                  | <b>Summe Sachkosten</b> | <b>4.038.448 €</b> |

Im Einzelnen sind folgende Kostenarten enthalten:

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

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| <u>520220 Wasser, Abwasser</u> | <u>0 €</u>      |
| <u>520250 Strom</u>            | <u>20.000 €</u> |

hier handelt es sich um die Stromkosten der Pumpwerke.

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

|                                                       |                 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|
| <u>521150 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</u> | <u>50.000 €</u> |
|-------------------------------------------------------|-----------------|

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

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| <u>521152 Kanalreinigung</u> | <u>130.000 €</u> |
|------------------------------|------------------|

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

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <u>Kanalunterhaltung</u> | <u>101.000 €</u> |
|--------------------------|------------------|

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 Kanalkolonnie 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 Kanalinformationssystems/-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, -20, -80 Aufwendungen für die Unterhaltung von Maschinen/tech. Anlagen, Verbrauchsmaterial

Geräte, Ausstattung, Ausrüstung

4.950 €

Die Mittel sind für den Kauf von Kleingeräten, z.B. EX-Lampen, für die Kanal-  
kolonne erforderlich. Auch nicht vorhersehbare Ausfälle von technischen Elektromessgeräten  
und Kleinpumpen werden mit den Mitteln behoben.  
4.150 € werden im Produkt 010604 geplant.

521180 Unterhaltung der Maschinen & technischen Anlagen

30.000 €

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

2.400 €

0 € 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

1.500 €

**543000 Geschäftsaufwendungen**

Geschäftsbedarf

2.498 €

|                                          |         |
|------------------------------------------|---------|
| Bekanntmachungen                         | 200 €   |
| Mitgliedsbeiträge an Verbände usw.       | 1.400 € |
| Büromaterial                             | 558 €   |
| Bücher & Zeitschriften (40 € aus 010604) | 340 €   |

**544310 Sonstige Beiträge**

544310 Beiträge BRW

3.563.000 €

Der Beitrag setzt sich zusammen aus:

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Abwasserreinigung einschließlich 65% Anteil   |             |
| seitliches Einzugsgebiet Gewässerunterhaltung | 3.134.000 € |
| Abwasserabgabe Schmutzwasser                  | 119.000 €   |
| Abwasserabgabe Regenwasser                    | 30.000 €    |
| Kanalkontrollkolonnen                         | 83.000 €    |
| Betrieb Regenüberlaufbecken                   | 197.000 €   |

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 | 83.000 € |
| Zinskosten          | 81.000 € |
| Verwaltungskosten   | 4.000 €  |

**549900 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen**

549910 Gebührenerhebung SWH

0 €

Die Gebührenerhebung erfolgt durch die Stadtwerke Hilden GmbH.

Die Zuordnung erfolgt bei der ILV Gebührenveranlagung.

**Summe Sachkosten**

4.038.448 €

## 581113 Innere Verrechnungen

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

### Gebäudekosten 5.945 €

Es handelt sich um anteilige Kosten des Sozialgebäudes.

|                   |         |
|-------------------|---------|
| Ergebnis BAB 2011 | 5.652 € |
| Ergebnis BAB 2012 | 5.874 € |
| Ergebnis BAB 2013 | 6.308 € |

### Garagenkosten und Lager Kanal 5.571 €

Es handelt sich um anteilige Kosten des Garagengebäudes.

|                   |         |
|-------------------|---------|
| Ergebnis BAB 2011 | 6.494 € |
| Ergebnis BAB 2012 | 4.799 € |
| Ergebnis BAB 2013 | 5.421 € |

### Verwaltung des Zentralen Bauhofes 35.458 €

|                   |          |
|-------------------|----------|
| Ergebnis BAB 2011 | 30.660 € |
| Ergebnis BAB 2012 | 36.613 € |
| Ergebnis BAB 2013 | 39.101 € |

Berechnungsgrundlage gesamt 46.974 €

Die ermittelten Durchschnittswerte werden erhöht, um einen realistischen Wert für 2015 zu erhalten

Aufschlag 5% + 2.349 €

**Gesamtansatz 2015 49.323 €**

### 581106 Interne Leistungsverrechnung - Kfz-Unterhaltung 28.792 €

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| Haltung von Fahrzeugen    | 8.055 €         |
| Werkstattkosten           | 2.744 €         |
| Abschreibungen und Zinsen | 17.993 €        |
|                           | <u>28.792 €</u> |

### 581100 Interne Leistungsverrechnung 149.072 €

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| 581103 ILV IT EDV                 | 1.357 €          |
| 581109 ILV IT Telekommunikation   | 1.056 €          |
| 581104 ILV Mieten                 | 23.152 €         |
| 581120 ILV Personalbetreuung      | 4.761 €          |
| 581121 ILV Versicherungen Amt 10  | 0 €              |
| 581108 ILV Druckerei              | 0 €              |
| 581119 ILV Poststelle-Botendienst | 0 €              |
| 581118 ILV Zentrale Buchhaltung   | 593 €            |
| 581117 ILV Gebührenveranlagung    | 112.153 €        |
| 581116 ILV Rechnungsprüfungsamt   | 6.000 €          |
|                                   | <u>149.072 €</u> |

## 581110 Verwaltungskostenbeiträge

**0 €**

Seit 2014 gibt es keine Verwaltungskostenbeiträge mehr.

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| 581110 Rechtsamt             | 0 €        |
| 581110 Amt für Finanzservice | 0 €        |
|                              | <u>0 €</u> |

## Kalkulatorische Kosten

### Abschreibungen

**2.203.103 €**

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

|                              |                    |
|------------------------------|--------------------|
| 1. Abschreibung für Kanäle   | <u>2.200.000 €</u> |
| Mischwasserkanal             | 220.000 €          |
| Schmutzwasserkanal           | 780.000 €          |
| Regenwasserkanal             | 1.200.000 €        |
| 2. Abschreibungen für Geräte | <u>3.103 €</u>     |

### Verzinsung des Anlagekapitals

**1.511.536 €**

|                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| 1. Kalkulatorische Zinsen für Kanäle | <u>1.510.000 €</u> |
| Mischwasserkanal                     | 240.000 €          |
| Schmutzwasserkanal                   | 400.000 €          |
| Regenwasserkanal                     | 870.000 €          |
| 2. Kalkulatorische Zinsen für Geräte | <u>1.536 €</u>     |



## **Erlöse**

Benutzungsentgelte - Abwasseranlagen 0 €

Erstattung kalkulatorische Kosten BRW 0 €

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

448800 - Erstattung BRW seidl. Einzugsgebiet 0 €

Der BRW erstattet zuviel gezahlte Beiträge für das seidl. Einzugsgebiet, das anteilig der Abwasserbeseitigung zugerechnet wird.

448700 - Erstattung Ölfälle 1.000 €

Die Kanalreinigungsaufwendungen für Ölfälle 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** 949.000 €

Die öffentlichen Straßenflächen werden zur Berechnung der Inneren Verrechnungen herangezogen.

Lt. Steueramt beträgt die einleitende versiegelte öffentliche Fläche: 1.460.000 m<sup>2</sup>

## Ergebnisse aus Vorjahren

**- 1.921 €**

Davon für die Schmutzwasserkanäle: - 150.083 €  
Davon für die Regenwasserkanäle: + 148.162 €

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 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 für 2015 - 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".

Die Betriebskostenabrechnung 2012 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 76.852 €  
ab. Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenmindernder Betrag in die  
Gebührenbedarfsberechnungen 2014 bis 2016 eingerechnet, somit für 2015 + 25.617 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2014 bis 2016 wird der Betrag vollständig  
neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler  
"zurückgegeben".

Die Betriebskostenabrechnung 2013 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von - 523.072 €  
ab. Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenbelastender Betrag in die  
Gebührenbedarfsberechnungen 2015 bis 2017 eingerechnet, somit für 2015 - 174.357 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2015 bis 2017 wird der Betrag vollständig  
neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften vom Gebührenzahler  
"nachgefordert".

### Regenwasserkanäle:

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 2015 + 102.042 €  
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".

Die Betriebskostenabrechnung 2012 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von - 203.312 €  
ab. Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenbelastender Betrag in die  
Gebührenbedarfsberechnungen 2014 bis 2016 eingerechnet, somit für 2015 - 67.771 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2014 bis 2016 wird der Betrag vollständig  
neutralisiert und das entstandene Defizit gem. der rechtlichen Vorschriften vom Gebührenzahler  
"nachgefordert".

Die Betriebskostenabrechnung 2013 schließt mit einem Ergebnis in Höhe von + 341.674 €  
ab. Das Ergebnis wird je zu einem Drittel als gebührenmindernder Betrag in die  
Gebührenbedarfsberechnungen 2015 bis 2017 eingerechnet, somit für 2015 + 113.891 €  
Durch die Anrechnung in den Berechnungen 2015 bis 2017 wird der Betrag vollständig  
neutralisiert und der entstandene Überschuss gem. der rechtlichen Vorschriften dem Gebührenzahler  
"zurückgegeben".

**Gesamtgebührenbedarf:** 7.529.474 €

**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   | 119.000 €          |
| BRW-Beitrag      | 2.507.200 €        |
| ./. Erstattungen | - 716 €            |
|                  | <u>2.625.484 €</u> |

Somit ergibt sich folgende Berechnungsgrundlage für die Berechnung der Abwasserreinigungsgebühr:

**Berechnungsgrundlage: 2.625.484 €**

Der Verbrauch der Nicht-Mitglieder beträgt lt. Steueramt: **2.880.000 m³**

**Abwasserreinigungsgebühr 2015: 0,91 €**

Abwasserreinigungsgebühr 2014: 0,93 €

## 2. Abwasserableitungsgebühr

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                                       | 4.899.308 €        |
| abzügl. Abwasserabgabe (bereits bei der Reinigungsgebühr berücksichtigt) | - 119.000 €        |
| abzügl. BRW-Beitrag (bereits bei der Reinigungsgebühr berücksichtigt)    | - 2.507.200 €      |
| zuzüglich / abzüglich Vorjahresergebnisse                                | 150.083 €          |
| <b>Berechnungsgrundlage:</b>                                             | <b>2.423.190 €</b> |

Der Verbrauch beträgt lt. Steueramt:

**3.170.000 m<sup>3</sup>**

**Abwasserableitungsgebühr 2015: 0,76 €**

Abwasserableitungsgebühr 2014: 0,72 €

## **Berechnung der Niederschlagswassergebühr**

|                                           |                    |
|-------------------------------------------|--------------------|
| Gesamtkosten lt. dieser Berechnung        | 3.578.245 €        |
| abzügl. Erstattungen                      | - 284 €            |
| zuzüglich / abzüglich Vorjahresergebnisse | - 148.162 €        |
| <b>Berechnungsgrundlage:</b>              | <b>3.429.800 €</b> |

Lt. Steueramt beträgt die einleitende versiegelte Fläche: **5.284.700 m<sup>2</sup>**  
Darin enthalten sind die Flächen aus privaten Grundstücken **3.824.700 m<sup>2</sup>**  
und die öffentlichen Straßenflächen von insgesamt **1.460.000 m<sup>2</sup>**  
Die öff. Flächen fallen jedoch nicht zu lasten der Gebührenzahler.

**Niederschlagswassergebühr 2015: 0,65 €**

Niederschlagswassergebühr 2014: 0,65 €

### Entwicklung der Gebühren

|                            | GBB 2015              | Veränderung<br>von 2014 nach 2015 | Gebühr 2014           |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Abwasserreinigungsgebühr   | 0,91 €/m <sup>3</sup> | - 2,15 %                          | 0,93 €/m <sup>3</sup> |
| Abwasserableitungsgebühr   | 0,76 €/m <sup>3</sup> | + 5,56 %                          | 0,72 €/m <sup>3</sup> |
| Gesamtschmutzwassergebühr: | 1,67 €/m <sup>3</sup> | + 1,21 %                          | 1,65 €/m <sup>3</sup> |
| Niederschlagswassergebühr: | 0,65 €/m <sup>2</sup> | + 0,00 %                          | 0,65 €/m <sup>2</sup> |

|                                      | Gesamt-<br>Ansatz | Schmutz-<br>wasser-<br>kanäle | Regen-<br>wasser-<br>kanäle | Misch-<br>wasser-<br>kanäle | SW-Son-<br>derbau-<br>werke | MW-Son-<br>derbau-<br>werke | RW-Pump-<br>werke | Regen-<br>wasser-<br>beh.-anl. | Fahrzeuge<br>und<br>Geräte | Ver-<br>waltung | Summe            |                               |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------|------------------|-------------------------------|
| <b>KOSTEN</b>                        |                   |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 |                  | <b>KOSTEN</b>                 |
| 501010 Personalkosten                | 497.279           | 106.877                       | 23.387                      | 564                         | 46.398                      | 1.316                       | 26.902            | 0                              | 1.909                      | 289.926         | 497.279          | Personalkosten                |
| Sachkosten                           |                   |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 |                  | Sachkosten                    |
| 520200 Energie, Wasser, Abwasser     | 20.000            |                               |                             |                             | 5.000                       | 5.000                       | 5.000             | 5.000                          |                            |                 | 20.000           | Energie, Wasser, Abwasser     |
| 521000 Unterh. Grundst. & baul. Anl. | 439.950           | 211.570                       | 193.948                     | 4.432                       | 7.218                       | 750                         | 22.032            | 0                              | 0                          | 0               | 439.950          | Unterh. Grundst. & baul. Anl. |
| 523200 Erstattungen an Gemeinden     | 7.000             | 7.000                         |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 7.000            | Erstattungen an Gemeinden     |
| 541200 Aus- & Fortbildung            | 2.400             |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            | 2.400           | 2.400            | Aus- & Fortbildung            |
| 541600 Dienst- & Schutzkleidung      | 2.100             | 641                           | 340                         | 8                           | 674                         | 19                          | 391               | 0                              | 28                         | 0               | 2.100            | Dienst- & Schutzkleidung      |
| 541300 Reisekosten                   | 1.500             |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            | 1.500           | 1.500            | Reisekosten                   |
| 543000 Geschäftsaufwendungen         | 2.498             |                               |                             |                             | 0                           | 0                           | 0                 | 0                              |                            | 2.498           | 2.498            | Geschäftsaufwendungen         |
| 544310 Beiträge BRW                  | 3.563.000         | 2.709.200                     | 656.800                     |                             |                             |                             |                   | 197.000                        |                            |                 | 3.563.000        | Sonstige Beiträge             |
| 549910 And. sonst. ordentl. Aufw.    | 0                 | 0                             | 0                           |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 0                | And. sonst. ordentl. Aufw.    |
| Summe Sachkosten                     | 4.038.448         | 2.928.411                     | 851.088                     | 4.441                       | 12.892                      | 5.769                       | 27.423            | 202.000                        | 28                         | 6.398           | 4.038.448        | Summe Sachkosten              |
| 581113 Innere Verrechnungen          | 49.323            |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                | 5.850                      | 43.473          | 49.323           | Innere Verrechnungen          |
| 581106 ILV Kfz-Unterhaltung          | 28.792            |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                | 28.792                     |                 | 28.792           | ILV Kfz-Unterhaltung          |
| 581100 Interne Leistungsverrechnung  | 149.072           |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            | 149.072         | 149.072          | Interne Leistungsverrechnung  |
| 581110 Verwaltungskostenbeiträge     | 0                 |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            | 0               | 0                | Verwaltungskostenbeiträge     |
| Kalkulatorische Kosten               |                   |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 |                  | Kalkulatorische Kosten        |
| 900020 Abschreibungen                | 2.203.103         | 780.000                       | 1.200.000                   | 220.000                     |                             |                             |                   |                                | 3.103                      |                 | 2.203.103        | Abschreibungen                |
| 900010 Zinsen                        | 1.511.536         | 400.000                       | 870.000                     | 240.000                     |                             |                             |                   |                                | 1.536                      |                 | 1.511.536        | Zinsen                        |
| Summe kalk. Kosten                   | 3.714.639         | 1.180.000                     | 2.070.000                   | 460.000                     | 0                           | 0                           | 0                 | 0                              | 4.639                      | 0               | 3.714.639        | Summe kalk. Kosten            |
| <b>Summe Primärkosten</b>            | <b>8.477.553</b>  | <b>4.215.288</b>              | <b>2.944.475</b>            | <b>465.005</b>              | <b>59.290</b>               | <b>7.085</b>                | <b>54.324</b>     | <b>202.000</b>                 | <b>41.217</b>              | <b>488.869</b>  | <b>8.477.553</b> | <b>Summe Primärkosten</b>     |
| Umlagen                              |                   |                               |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 |                  | Umlagen                       |
| Verwaltung                           |                   | 257.955                       | 180.188                     | 28.456                      | 3.628                       | 434                         | 3.324             | 12.361                         | 2.522                      | -488.869        | 0                | Verwaltung                    |
| Kfz und Geräte                       |                   | 29.160                        | 14.580                      |                             |                             |                             |                   |                                | -43.740                    |                 | 0                | Kfz und Geräte                |
| Sonderbauwerke                       |                   | 62.918                        | 272.010                     | 7.519                       | -62.918                     | -7.519                      | -57.649           | -214.361                       |                            |                 | 0                | Sonderbauwerke                |
| Mischwasserkanäle                    |                   | 333.986                       | 166.993                     | -500.980                    |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 0                | Mischwasserkanäle             |
| Summe Umlagen                        |                   | 684.020                       | 633.771                     |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 0                | Summe Umlagen                 |
| <b>Gesamtkosten</b>                  | <b>8.477.553</b>  | <b>4.899.308</b>              | <b>3.578.245</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>        | <b>8.477.553</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        |
| 448800 Erst. BRW                     | 0                 | 0                             |                             |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 0                | Erst. BRW                     |
| 448700 Erst. Ölunfälle               | 1.000             | 716                           | 284                         |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 1.000            | Erst. Ölunfälle               |
| 481100 Innere Verrechnungen          | 949.000           |                               | 949.000                     |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | 949.000          | Innere Verrechnungen          |
| <b>Summe Erlöse</b>                  | <b>950.000</b>    | <b>716</b>                    | <b>949.284</b>              | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>        | <b>950.000</b>   | <b>Summe Erlöse</b>           |
| Vorjahresüberschuss                  | -1.921            | -150.083                      | 148.162                     |                             |                             |                             |                   |                                |                            |                 | -1.921           | Vorjahresüberschuss           |
| <b>Gesamterlöse</b>                  | <b>948.080</b>    | <b>-149.366</b>               | <b>1.097.446</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>0</b>          | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>        | <b>1.896.159</b> | <b>Gesamterlöse</b>           |

Gebührenbedarf 7.529.474 5.048.674 2.480.800

**Personalkosten-Vergleich anhand der letzten drei Jahre**

|                        | <b>GBB 2015</b>  | <b>&lt; Änderung &gt;</b> | <b>GBB 2014</b>  | <b>&lt; Änderung &gt;</b> | <b>GBB 2013</b>  |
|------------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| <b>Personal Amt 66</b> | 306.608 €        | + 2,21 %                  | 299.989 €        | + 8,05 %                  | 277.632 €        |
| <b>Personal Amt 68</b> | 190.671 €        | + 2,62 %                  | 185.796 €        | + 0,01 %                  | 185.783 €        |
| <b>Gesamt</b>          | <b>497.279 €</b> | <b>+ 2,37 %</b>           | <b>485.785 €</b> | <b>+ 4,83 %</b>           | <b>463.415 €</b> |