Übersicht

Die Bürgermeisterin
Hilden, den 12.11.2019
AZ.: Iv/60.1-bei

WP 14-20 SV 60/068

Beschlussvorlage

2. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden„ vom 13.12.2017

Für eigene Aufzeichnungen: Abstimmungsergebnis			
	JA	NEIN	ENTH.
SPD			
CDU			
Grüne			
Allianz			
FDP			
BÜRGERAKTION			
AfD			

öffentlich

Finanzielle Auswirkungen	☒ ja	☐ nein	☐ noch nicht zu übersehen
Personelle Auswirkungen	☐ ja	☒ nein	☐ noch nicht zu übersehen

Beratungsfolge:

Haupt- und Finanzausschuss	27.11.2019	Vorberatung
Rat der Stadt Hilden	11.12.2019	Entscheidung

Anlage 1 - Gebührenbedarfsberechnung
Anlage 2 - Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Hilden nimmt nach Vorberatung im Haupt- und Finanzausschuss Kenntnis von der vorgelegten Gebührenbedarfsberechnung 2020. Außerdem beschließt er die Neufestsetzung der Kanalbenutzungsgebühren ab 01.01.2020 sowie die folgende 2. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 mit folgenden Gebührensätzen:

Schmutzwassergebühren	**Gebühr 2018**	**Gebühr 2019**	**Gebühr 2020**
Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung je m³	1,79 €	1,85 €	1,80 €
Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung je m³	0,83 €	0,87 €	0,85 €

Niederschlagswassergebühr	**Gebühr 2018**	**Gebühr 2019**	**Gebühr 2020**
Niederschlagswassergebühr je m²	0,81 €	0,82 €	0,84 €

2. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017

Aufgrund der §§ 7, 8 und 9 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. 1994, S. 666), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 25. Juni 2015 (GV. NRW. 2015, S. 496), in der jeweils geltenden Fassung, der §§ 1, 2, 4, 6 bis 8, 10 und 12 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) vom 21. Oktober 1969 (GV. NRW. 1969, S. 712), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes vom 08. September 2015 (GV. NRW. 2015, S. 666), in der jeweils geltenden Fassung, des § 54 des Landeswassergesetzes NRW in der Fassung der Bekanntmachung vom 25. Juni 1995 (GV. NRW. 1995, S. 926), zuletzt geändert durch Gesetz vom 08. Juli 2016 (GV. NRW. 2016, S. 559 ff.), in der jeweils geltenden Fassung sowie des Nordrhein-Westfälischen Ausführungsgesetzes zum Abwasserabgabengesetz vom 08. Juli 2016 (AbwAG NRW, GV. NRW. 2016. S. 559 ff.), in der jeweils geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Hilden in seiner Sitzung am 11.12.2019 die folgende Satzung beschlossen:

§ 1

1. <u>§ 3 Abs. 1 erhält folgende Fassung:</u>

Die Schmutzwassergebühr beträgt je m³ Schmutzwasser 1,80 € und setzt sich zusammen aus einer Schmutzwasserreinigungsgebühr (0,95 € je m³ Schmutzwasser) und einer Schmutzwasserableitungsgebühr (0,85 € je m³ Schmutzwasser).

2. <u>§ 5 erhält folgende Fassung:</u>

Die Niederschlagswassergebühr für Grundstücksflächen nach 4 Abs. 1 dieser Satzung beträgt je angefangenen m² bebaute (bzw. überbaute) und/oder befestigte Grundstücksfläche 0,84 €.

§ 2

Diese 2. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstü-

cke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 tritt zum 01.01.2020 in Kraft.

Erläuterungen und Begründungen:

1. Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung für das Jahr 2020

1. Kostenträgerstruktur

Für die zu berechnenden Tarife wurden die unter Pkt. 1.1 bis 1.3 genannten Hauptkostenträger gebildet. Diesen Hauptkostenträgern nicht direkt zuzuordnende Kosten werden über Vorkostenträger mittels unterschiedlicher Umlageschlüssel verteilt. Bei der Schmutzwasserentsorgung erfolgt eine differenzierte Veranlagung, da ein Teil der Anschlussnehmer für die Abwasserreinigung Beiträge direkt an den Bergisch Rheinischen Wasserverband (BRW) zahlt. Dieser Sachverhalt wurde in der Vergangenheit bereits durch die separat ausgewiesenen Gebührenbestandteile „Abwasserreinigungsgebühr“ und „Abwasserableitungsgebühr“ dargestellt. Als weiterer Kostenträger der Stadtentwässerung fungiert die Niederschlagswasserentsorgung.

1.1. Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung

In diesem Tarif werden die Kosten für die Abwasserreinigung und die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive der Unterdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 5.362.000 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 2.980.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr sinkt auf 1,80 € pro m³ (-2,7%).

1.2. Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive der Unterdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 313.000 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 371.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr sinkt auf 0,85 € pro m³ (-2,3%).

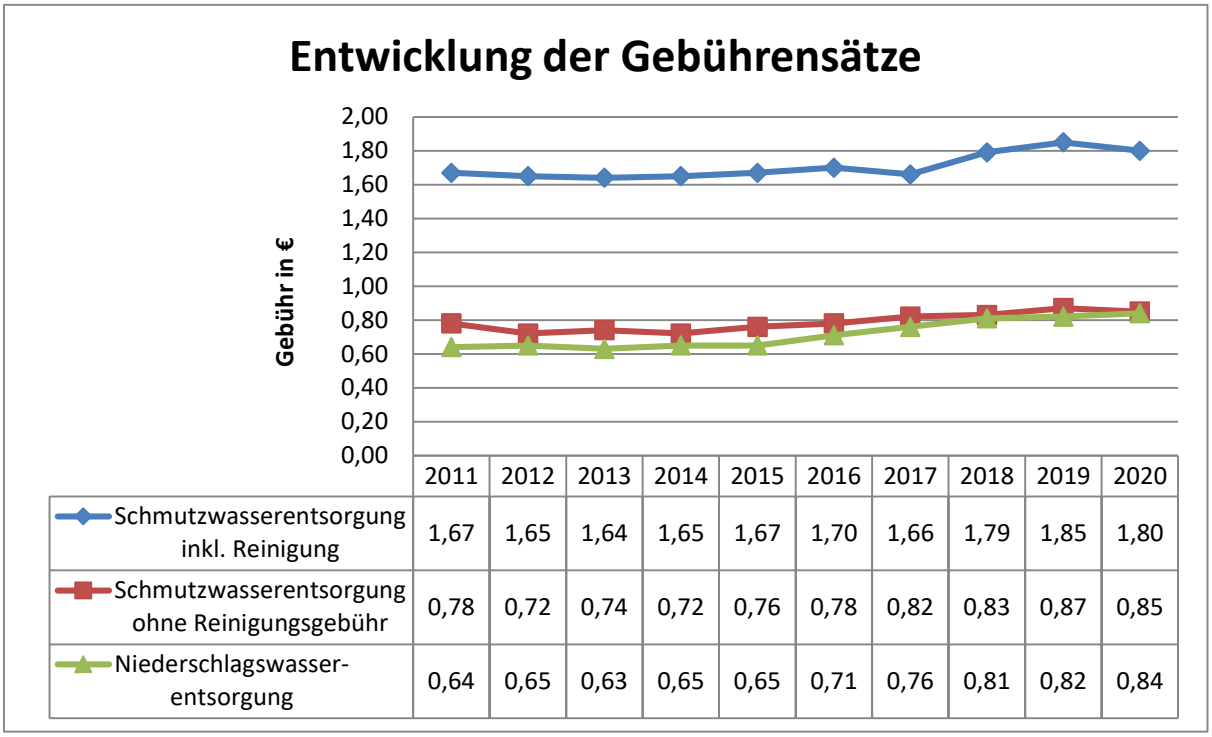
1.3. Niederschlagswasser

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive der Unterdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 4.388.000 €. Als Fläche sind 5.229.000 m² zugrunde zu legen. Die Gebühr steigt auf 0,84 € pro m³ (+2,4%).

Der vom städtischen Haushalt zu tragende Anteil für die Straßenentwässerung beträgt 1.225.000 €.

2. Entwicklung der Gebühren seit 2011

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der kalkulierten Gebühren seit 2011:



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung	1,67	1,65	1,64	1,65	1,67	1,70	1,66	1,79	1,85	1,80
Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr	0,78	0,72	0,74	0,72	0,76	0,78	0,82	0,83	0,87	0,85
Niederschlagswasser-entsorgung	0,64	0,65	0,63	0,65	0,65	0,71	0,76	0,81	0,82	0,84

3. Gebührenvergleich

Der Bund der Steuerzahler veröffentlicht jährlich Abwassergebührentarife in NRW. Nachfolgend die Gebühren **2019** im Kreis Mettmann

Kommune	Schmutzwasser (€ je m³)	Regenwasser (€ je m³)	Summe Musterhaushalt € *
Stadt Erkrath	2,07	1,12	559,60
Stadt Haan	2,26	0,65	536,50
Stadt Heiligen-haus	2,82	1,24	725,20
Stadt Hilden	1,85	0,82	476,60
Stadt Langenfeld (Rheinland)	2,13	0,71	518,30
Stadt Mettmann	2,95	1,19	744,70
Stadt Monheim am Rhein	2,59	1,49	711,70
Ratingen	1,90	0,95	503,50
Velbert	2,82	1,67	781,10
Wülfrath	2,30	0,97	586,10

*Musterhaushalt (Definition nach Bund der Steuerzahler):
200 Kubikmeter Frischwasserverbrauch, 130 Quadratmeter versiegelte Fläche

Durch die neuen Tarife in Hilden ergibt sich für 2020 immer noch die niedrigste Summe für den Musterhaushalt im Städtevergleich, wenn die Gebühren in den Vergleichsstädten unverändert bleiben:

Stadt Hilden 2020	**1,80 €/m³**	**0,84 €/m³**	**469,20 €**

4. Gebührenbedarfsberechnung

Die Ermittlung der Gebühren ergibt sich aus der beigefügten Gebührenbedarfsberechnung.

Gez.
Birgit Alkenings
Bürgermeisterin

Finanzielle Auswirkungen

Produktnummer / -bezeichnung				
Investitions-Nr./ -bezeichnung:				
Pflichtaufgabe oder freiwillige Leistung/Maßnahme	Pflicht-aufgabe	**X** (hier ankreuzen)	freiwillige Leistung	(hier ankreuzen)

Haushaltsjahr				
2020 ff				

Haushaltsjahr				
2020 ff				
Bei über-/außerplanmäßigem Aufwand oder investiver Auszahlung ist die Deckung gewährleistet durch:				
Haushaltsjahr	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €

Stehen Mittel aus entsprechenden Programmen des Landes, Bundes oder der EU zur Verfügung? (ja/nein)	ja (hier ankreuzen)	nein (hier ankreuzen)
Freiwillige wiederkehrende Maßnahmen sind auf drei Jahre befristet. Die Befristung endet am: (Monat/Jahr)		
Wurde die Zuschussgewährung Dritter durch den Antragsteller geprüft – siehe SV?	ja (hier ankreuzen)	nein (hier ankreuzen)
Finanzierung/Vermerk Kämmerer Gesehen Franke		

GBB Stadtentwässerung lang

Stadt Hilden

Gebührenbedarfsberechnung Stadtentwässerung 2020
Währung EUR

Rubrikennr.	Text	Stadtentwässerung gesamt (FIBU)	Stadtentwässerung gesamt (Abgr. KLR)	Stadtentwässerung gesamt (WR KLR)	Stadtentwässerung gesamt (WR KLR) Vorjahr	1103020110 Schmutzwasser-entsorgung	1103020120 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr	1103020210 Regenwasser-entsorgung	1103020310 Entsorgung Kleinkläranlagen	Entsorgung ausfahrbare Gruben	1103029100 Vorktr. SW Allgemein	1103029110 Vorktr. SW-Sonderbauwerke	1103020210 Vorktr. RW-Sonderbauwerke	1103029310 Vorktr. Grundstücksentwässerung	1103029400 Vorktr. MW-Kanäle	1103029410 Vorktr. MW-Sonderbauwerke	11030209910 Vorktr. Fahrzeuge und Geräte	1103029920 Vorktr. Personal Kanalkolonne	1103029930 Vorktr. Verwaltung	Stadtentwässerung nicht gebührenfähig	SW-Hausanschlüsse (nicht gebührenfähig)	RW-Hausanschlüsse (nicht gebührenfähig)
Z50	**Personalaufwendungen/Personalkosten**	**516.927,00**		**516.927,00**	**535.030,00**									**1.967,00**					**457.409,00**	**24.201,00**	**16.675,00**	**16.675,00**
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	397.910,00		397.910,00	414.140,00									1.510,00					352.090,00	18.630,00	12.840,00	12.840,00
501250	Leistungsentgelte	7.375,00		7.375,00	7.790,00									29,00					6.525,00	345,00	238,00	238,00
502200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	31.427,00		31.427,00	32.717,00									122,00					27.810,00	1.477,00	1.009,00	1.009,00
503200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	79.655,00		79.655,00	79.813,00									306,00					70.484,00	3.729,00	2.568,00	2.568,00
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	560,00		560,00	570,00														500,00	20,00	20,00	20,00
AEL	Zu saldierende Erträge Aktivierte Eigenleistungen	115.900,00		-115.900,00	79.000,00			115.900,00														
Z50A	**Personalkosten unter Berücksichtigung AEL**	**401.027,00**		**401.027,00**	**456.030,00**			**-115.900,00**						**1.967,00**					**457.409,00**	**24.201,00**	**16.675,00**	**16.675,00**
Z52	**Sach- und Dienstleistungen (52)**	**757.000,00**		**757.000,00**	**705.000,00**			**335.000,00**			**282.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**		**5.000,00**				**115.000,00**			
520250	Strom	20.000,00		20.000,00	20.000,00							10.000,00	10.000,00									
521150	Aufwend. f. Unterhaltung d. Infrastrukturvermögens	115.000,00		115.000,00	110.000,00			52.000,00			63.000,00											
521152	Kanalreinigung	168.000,00		168.000,00	160.000,00			67.000,00			100.000,00				1.000,00							
521153	Unterhaltung der Kanäle	290.000,00		290.000,00	260.000,00			120.000,00			52.000,00				3.000,00				115.000,00			
521158	Gebietsentwässerungspläne	43.000,00		43.000,00	43.000,00			43.000,00														
521180	Aufwend f. Unterhaltung der Masch./techn. Anlagen	63.000,00		63.000,00	60.000,00			51.000,00			12.000,00											
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.000,00		2.000,00	52.000,00						2.000,00											
529100	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	56.000,00		56.000,00				2.000,00			53.000,00				1.000,00							
Z53	**Transferaufwendungen / Zuschüsse (53)**	**124.000,00**		**124.000,00**	**179.000,00**				**1.300,00**	**2.700,00**											**80.000,00**	**40.000,00**
539100	Sonstige Transferaufwendungen				55.000,00																	
539200	Aufwendungen Kanalhausanschlüsse	120.000,00		120.000,00	120.000,00																80.000,00	40.000,00
539210	Aufwendungen Grundstücksentwässerungsanlagen	4.000,00		4.000,00	4.000,00				1.300,00	2.700,00												
Z54	**Geschäftsaufwand (54)**	**3.713.547,00**		**3.713.547,00**	**3.713.397,00**	**2.834.200,00**		**679.800,00**							**193.000,00**				**5.138,00**	**1.409,00**		
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.040,00		2.040,00	2.040,00														1.360,00	680,00		
541300	Aufwendungen für Reisekosten	1.275,00		1.275,00	1.275,00														850,00	425,00		
541400	Aufwend. f. Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	82,00		82,00	82,00														78,00	4,00		
541600	Aufwend. f. Dienst-/Schutzkleidung, pers. Gegenst.	600,00		600,00	600,00														400,00	200,00		
543100	Büro- und Geschäftsausstattung/Büromaterial	550,00		550,00	550,00														450,00	100,00		
543600	Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	300,00		300,00	300,00														300,00			
544300	Beitr. zu Wirtschaftsverbänden,Berufsvertretungen	1.700,00		1.700,00	1.550,00														1.700,00			
544310	Beiträge BRW	3.707.000,00		3.707.000,00	3.707.000,00	2.834.200,00		679.800,00							193.000,00							
Z57	**Bilanzielle Abschreibungen (57)**	**1.972.851,00**	**-1.972.591,00**	**260,00**															**260,00**			
571230	Abschreib. auf Entwässer-/Abwasserbeseitigungsanl.	1.972.591,00	-1.972.591,00																			
571410	Abschreibungen auf BGA	260,00		260,00															260,00			
Z90	**Kalkulatorische Kosten**		**4.636.225,42**	**4.636.225,42**	**4.611.760,19**			**2.863.265,78**			**1.772.959,64**											
Z90A	Kalkulatorische Zinsen		1.691.038,42	1.691.038,42	1.752.035,00			1.161.977,78			529.060,64											
Z90B	Kalkulatorische Abschreibungen		2.945.187,00	2.945.187,00	2.859.725,19			1.701.288,00			1.243.899,00											
Z59X	**Summe Primärkosten (vor ILV)**	**6.968.425,00**	**2.663.634,42**	**9.632.059,42**	**9.665.187,19**	**2.834.200,00**		**3.762.165,78**	**1.300,00**	**2.700,00**	**2.054.959,64**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.967,00**	**198.000,00**				**577.807,00**	**25.610,00**	**96.675,00**	**56.675,00**
Z58	**Summe Sekundärkosten (ILV-S8)**	**205.983,00**	**361.598,28**	**567.581,28**	**546.406,28**			**224,00**									**58.279,00**	**256.843,00**	**236.707,28**	**15.528,00**		
581103	Aufwendungen für ILV - EDV		34.362,00	34.362,00	34.362,00														24.948,00	9.414,00		
581104	Aufwendungen für ILV - Mieten	38.060,00		38.060,00	37.300,00														32.463,00	5.597,00		
581108	Aufwendungen für ILV - Druckerei		343,00	343,00	343,00														343,00			
581109	Aufwendungen für ILV - Telekommunikation		2.906,00	2.906,00	2.906,00														2.389,00	517,00		
581111	Aufwendungen für ILV - Flurkopierer	646,00		646,00	854,00														646,00			
581112	Aufwendungen für ILV - Leistungen Amt 68		224,00	224,00	224,00			224,00														
581116	Aufwendg. f. ILV - Prüfung Gebührenhaushalte RPA	20.000,00		20.000,00	20.000,00														20.000,00			
581117	Aufwendg. f. ILV - Gebührenveranlagung 20.2 f KRE	104.609,00		104.609,00	108.100,00														104.609,00			
581118	Aufwendg. f. ILV - Zentrale Buchhaltung	35.707,00		35.707,00	24.082,00														35.707,00			
581119	Aufwendg. f. ILV - Poststelle-Botendienst	3.923,00		3.923,00	3.822,00														3.923,00			
581120	Aufwendg. f. ILV - Personalbetreuung		8.641,28	8.641,28	8.641,28														8.641,28			
581121	Aufwendg. f. ILV - Versicherungen Amt 10	3.038,00		3.038,00	3.195,00														3.038,00			
581123	Aufwendg. f. ILV - Kanalkolonne		315.122,00	315.122,00	302.577,00												58.279,00	256.843,00				
Z59Y	**Summe Kosten vor innerbetrieblichen Umlagen**	**7.174.408,00**	**3.025.232,70**	**10.199.640,70**	**10.211.593,47**	**2.834.200,00**		**3.762.389,78**	**1.300,00**	**2.700,00**	**2.054.959,64**	**10.000,00**	**10.000,00**	**1.967,00**	**198.000,00**	**0,00**	**58.279,00**	**256.843,00**	**814.514,28**	**41.138,00**	**96.675,00**	**56.675,00**
94661201	Umlage Vorktr Verwaltung							422.407,11			372.558,83				19.548,34				-814.514,28			
94661202	Umlage Vorktr Kanalkolonne							133.224,46			117.454,30				6.164,23			-256.843,00				
94661203	Umlage Vorktr Fahrzeuge und Geräte							30.229,32			26.650,99				1.398,70		-58.279,00					
94661204	Umlage Vorktr Mischwasserkanäle							125.612,09			99.499,18				-225.111,27							
94661205	Umlage Vorktr Schmutzwasser Allgemein					2.384.322,63	296.800,31				-2.681.122,94											
94661206	Umlage Vorktr MW-Sonderbauwerke																					
94661207	Umlage Vorktr SW-Sonderbauwerke										10.000,00	-10.000,00										
94661208	Umlage Vorktr RW-Sonderbauwerke							10.000,00					-10.000,00									
94661209	Umlage Vorktr Grundstücksentwässerung								655,67	1.311,33				-1.967,00								
Z94	**Umlagen**					**2.384.322,63**	**296.800,31**	**721.472,98**	**655,67**	**1.311,33**	**-2.054.959,64**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-1.967,00**	**-198.000,00**	**0,00**	**-58.279,00**	**-256.843,00**	**-814.514,28**			
ZGES	**Gesamtkosten nach Umlage**	**7.174.408,00**	**3.025.232,70**	**10.199.640,70**	**10.211.593,47**	**5.218.522,63**	**296.800,31**	**4.483.862,76**	**1.955,67**	**4.011,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**41.138,00**	**96.675,00**	**56.675,00**
E1	**zu bereinigende Erträge (Sonderposten/Erträge Personalrückstellungen)**	**249.544,00**	**-128.544,00**	**121.000,00**	**176.851,00**			**1.000,00**													**80.000,00**	**40.000,00**
416100	Erträge aus d. Auflösung von SoPo aus Zuw. v. Land	110.112,00	-110.112,00																			
416500	Erträge aus d. Aufl. v. SoPo aus Zusch. verb. U.	9.088,00	-9.088,00																			
416700	Ertr. aus d. Auflösung v. SoPo aus Zus. v. priv. U	5.582,00	-5.582,00																			
429200	Aufwandersatz Kanalhausanschlüsse	120.000,00		120.000,00	120.000,00																80.000,00	40.000,00
437100	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	684.860,00	-684.860,00																			
438100	Ertr. aus d. Aufl. von SoPo für d. Gebührenausgl.	114.150,00	-114.150,00																			
448100	Erstattungen vom Land				32.000,00																	
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen				23.000,00																	
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.000,00		1.000,00	1.000,00			1.000,00														
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SoPo	3.762,00	-3.762,00																			
458270	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v.Rückst.-Dienstjubiläen				851,00																	
BK	**Um Erträge bereinigte Kosten**	**6.924.864,00**	**3.153.776,70**	**10.078.640,70**	**10.034.742,47**	**5.218.522,63**	**296.800,31**	**4.482.862,76**	**1.955,67**	**4.011,33**										**41.138,00**	**16.675,00**	**16.675,00**
VJ	Anrechnung Vorjahresergebnisse		66.297,00	66.297,00	83.245,00	144.360,00	16.685,00	-94.192,00	-185,00	-371,00												
BKMVJ	**Kosten inkl. Vorjahresergebnisse**	**6.924.864,00**	**3.220.073,70**	**10.144.937,70**	**10.117.987,47**	**5.362.882,63**	**313.485,31**	**4.388.670,76**	**1.770,67**	**3.640,33**										**41.138,00**	**16.675,00**	**16.675,00**
	Mengen																					
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)					2.980.000,00	371.000,00															
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²							1.460.000,00														
MNSW	Angeschlossene Fläche gesamt in m²							5.229.000,00														
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)								75,00	160,00												
9211030208	Netzlänge Kanäle in m							147.200,00			129.800,00				6.800,00							
	Kennzahlen																					
KENNZ1	**Kosten je m³ Schmutzwasser**					**1,80**	**0,85**															
KENNZ2	**Kosten je m² Niederschlagswasser**							**0,84**														
KENNZ3	**Kosten öffentliches Interesse**							**1.225.369,92**														
KENNZ4	**Kosten je m³ Grundstücksentwässerung**								**23,61**	**22,75**												
ERLÖSE	**Erlöse (Benutzungsgebühren und öffentliches Interesse)**			**10.072.314,39**	**9.088.000,00**	**5.362.882,63**	**315.350,00**	**4.388.670,76**	**1.770,67**	**3.640,33**												
432300	Benutzungsgebühren Stadtentwässerung			8.841.533,47	9.084.000,00	5.362.882,63	315.350,00	3.163.300,84														
432310	Entsorgungsgeb. Grundstücksentwässerungsanlagen			5.411,00	4.000,00				1.770,67	3.640,33												
481107	ILV - Straßenoberflächenentwässerung			1.225.369,92	1.203.201,00			1.225.369,92														
ERG	Ergebnis			10.072.314,39																41.138,00	16.675,00	16.675,00

GBB Stadtentwässerung Erläuterungen
Stadt Hilden

KR-Excel Export Schemamatrix
Stadt Hilden

Filter
Kostenartenschema 66 STADT E
Spaltenlayout 66 STADT E
Datumsfilter 01.01.20..31.12.20

Währung EUR

Rubrikennr.	Text	GBB 2019	GBB 2020	Vergleich 2019 zu 2020
	Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung			
1.	**1. Kostendarstellung**			
DGK	Für die Stadtentwässerung ergeben sich Gesamtkosten (ohne Vorjahresergebnisse)	10.211.593,47	10.199.640,70	-11.952,77
E1	Von diesen Gesamtkosten sind anzusetzende Erträge zu saldieren	176.851,00	121.000,00	-55.851,00
BK	Daraus ergeben sich um Erträge bereinigte Kosten in Höhe von	10.034.742,47	10.078.640,70	43.898,23
VJ	Nach § 6 KAG sind Vorjahresergebnisse anzurechnen in Höhe von	83.245,00	66.267,00	-16.978,00
BKMVJ	**Daraus ergeben sich bereinigte Kosten inkl. Vorjahresergebnissen**	**10.117.987,47**	**10.144.907,70**	**-40.883,54**
1.1	**1.1 Kostenartenanalyse - Strukturanalyse**			
	(ohne Berücksichtigung der Vorjahresüberschüsse/Vorjahresdefizite)			
DPK	Personalkosten inkl. aktivierte Eigenleistungen in €	456.030,00	401.027,00	-55.003,00
APK	**Anteil Personalkosten in %**	**4,51**	**3,95**	**-0,55**
DSK	Kosten für Sach- und Dienstleistungen in €	705.000,00	757.000,00	52.000,00
ASK	**Anteil Kosten für Sach- und Dienstleistungen in %**	**6,97**	**7,46**	**0,49**
DTK	Transfer- und Zuschusskosten in €	179.000,00	124.000,00	-55.000,00
ATK	**Anteil Transfer- und Zuschusskosten in %**	**1,74**	**1,22**	**-0,52**
DGA	Geschäftskosten inklusive BRW Beitrag in €	3.713.397,00	3.713.547,00	150,00
AGA	**Anteil Geschäftskosten inklusive BRW-Beitrag in %**	**36,70**	**36,61**	**-0,10**
DKK	Kalkulatorische Kosten in €	4.611.760,19	4.636.225,42	24.465,23
AKK	**Anteil kalkulatorische Kosten in %**	**45,58**	**45,70**	**0,12**
DIK	Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in €	546.406,28	567.581,28	21.175,00
AIK	**Anteil Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in %**	**5,40**	**5,59**	**0,19**
ERL1	Aus der Kostenstrukturanalyse ergibt sich für die Gebührenkalkulation ein hohes Maß an nicht oder nur kaum beeinflussbaren Kostenfaktoren durch Fixkosten (kalkulatorische Kosten) und "Geschäftskosten" (hier ist besonders der Beitrag an den Bergisch Rheinischen Wasserverband zu nennen).			
NDK1	Hieraus ergeben sich für das Planjahr allein nicht disponible Kosten i.H.V. €	8.318.760,19	8.343.225,42	24.465,23
NDK2	(Anteil an den Gesamtkosten in %)	82,22	82,24	0,02
1.2	**1.2 Erläuterungen zu einzelnen Kostenbereichen und Kostenarten**			
1.2.1	**1.2.1 Kostengruppe Personalkosten**	**535.030,00**	**516.927,00**	**-18.103,00**
	Anteilige Personalkosten der für die Stadtentwässerung tätigen Mitarbeiter . Berücksichtigt wurden die im Rahmen der Personalplanung zu erwartenden Anpassungen aller beeinflussenden Faktoren, wie z. B. Dienstalterstufen Sozial-versicherungen, Zusatz-, Kranken- und Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen. Zu saldieren sind die aufgrund eigener planerischer Leistungen anzusetzenden			
1.2.1.1	- aktivierten Eigenleistungen (AEL) in Höhe von €	79.000,00	115.900,00	36.900,00
	Diese sind als Herstellungskosten einerseits und als Personalkosten reduz-zierender Erlös andererseits zu berücksichtigen.			
1.2.1.2	**Gebührenrelevante ansatzfähige Personalkosten in €**	**456.030,00**	**401.027,00**	**-55.003,00**
1.2.2	**1.2.2 Kostengruppe Sach- und Dienstleistungen**	**705.000,00**	**757.000,00**	**52.000,00**
	Kosten für die Bewirtschaftung, Versorgung und Unterhaltung der Kanäle sowie der technischen Anlagen inkl. der Gebietsentwässerungspläne Wesentliche Kostenfaktoren sind hier			
	- Kosten für Kanalreinigung in Höhe von €	160.000,00	168.000,00	8.000,00
	- Kosten für Kanalunterhaltung in Höhe von €	260.000,00	290.000,00	30.000,00
1.2.3	**1.2.3 Kostengruppe Geschäftskosten**	**3.713.397,00**	**3.713.547,00**	**150,00**
	Hier werden u.a Kosten für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Kosten für Büro-material, Fachliteratur, Mitgliedsbeiträge und Schutzbekleidung angesetzt. Wesentlicher Bestandteil dieses Kostenblocks ist jedoch der Beitrag für den			
	Bergisch Rheinischen Wasserverband (BRW) in Höhe von €	3.707.000,00	3.707.000,00	
	Die Beiträge für den BRW setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen: Abwasserreinigung einschließl. 65 % Anteil seitliches Einzugsgebiet Gewässer-unterhaltung, Abwasserabgabe Schmutzwasser, Abwasserabgabe Niederschlagswasser, Kanalkontrollkolonnen und der Betrieb des Regenüberlaufbeckens			
	Verursachungsgerecht erfolgt eine Aufteilung des BRW-Beitrages auf die folgenden Kostenträger:			
1103020110	Schmutzwasserentsorgung (in €)	2.834.200,00	2.834.200,00	
1103020210	Regenwasserentsorgung (in €)	679.800,00	679.800,00	
1103029400	Mischwasserkanäle (in €)	193.000,00	193.000,00	
1.2.4	**1.2.4 Kostengruppe kalkulatorische Kosten**	**4.611.760,19**	**4.636.225,42**	**24.465,23**
	Bei den kalkulatorischen Kosten handelt es sich um Abschreibungen des Anlagever-mögens auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte und um die aus dem Anlagever-mögen resultierende Verzinsung des Eigenkapitals auf Basis der Anschaffungsrest-werte. In die Berechnung fließen neben den zum 31.12.2017 bereits aktivierten Anlagegütern auch die noch bis Ende 2019 prognostizierten Anlagenzugänge ein. *Auf die als Anlage beigefügte Detailaufstellung in Tabellenform wird verwiesen.*			
1.2.4.1	**1.2.4.1 Kalkulatorische Abschreibungen gesamt (in €)**	**2.859.725,19**	**2.945.187,00**	**85.461,81**
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Regenwasserkanäle (in €)	1.626.148,00	1.701.288,00	75.140,00
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Schmutzwasserkanäle (in €)	1.233.422,00	1.243.899,00	10.477,00

	davon Kalkulatorische Abschreibungen Verwaltung (in €)	155,19		-155,19
1.2.4.2	**1.2.4.2 Kalkulatorische Zinsen gesamt (in €)**	**1.752.035,00**	**1.691.038,42**	**-60.996,58**
	davon Kalkulatorische Zinsen Regenwasserkanäle (in €)	1.216.874,00	1.161.977,78	-54.896,22
	davon Kalkulatorische Zinsen Schmutzwasserkanäle (in €)	534.924,00	529.060,64	-5.863,36
	davon Kalkulatorische Zinsen Verwaltung (in €)	237,00		-237,00
	Ermittlung der kalkulatorischen Eigenkapitalverzinsung			
	Die Restbuchwerte auf Basis der Anschaffungs- u. Herstellungskosten werden unter Berücksichtigung des Abzugskapitals mit dem festgelegten Zinssatz von 6 Prozent verzinst.			
1.2.5	**1.2.5 Kostengruppe Sekundärkosten (interne Leistungsverrechnungen)**	**546.406,28**	**567.581,28**	**21.175,00**
	Hierbei handelt es sich um Kosten, die durch die Inanspruchnahme interne Leistungen entstehen, insbesondere um anteilige Gebäudekosten, EDV, Personaldienstleistungen, Buchhaltung, Versicherungen, Druckerei, Poststelle, Prüfung BPA etc.			
	Hinzu kommen als wesentliche Kostenelemente			
	Kosten für die Gebührenveranlagung durch das Amt für Finanzservice (in €)	108.100,00	104.609,00	-3.491,00
	Kosten der Kanalkolonne des zentralen Bauhofs (in €)	302.577,00	315.122,00	12.545,00
1.3	**1. 4 Anrechung von Vorjahresergebnisse**			
	Nach § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG müssen Kostenüberdeckungen zwingend innerhalb der nächsten vier Jahre ausgeglichen werden. Kostenunterdeckungen sollen ebenso bis zum Ende dieses Kalkulationszeitraumes ausgeglichen werden.			
	Für den Kalkulationszeitraum ergaben sich folgende Anrechnungen:			
	- Schmutzwasser gesamt (Aufteilung auf Endkostenträger nach Entsorgungsmenge) €	162.332,00	161.045,00	-1.287,00
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung €	146.417,00	144.360,00	-2.057,00
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr €	15.915,00	16.685,00	770,00
	- Kostenträger Regenwasserentsorgung €	-79.087,00	-94.192,00	-15.105,00
	- Kostenträger Entsorgung Kleinkläranlagen €		-185,00	-185,00
	- Kostenträger ausfahrbare Gruben €		-371,00	-371,00
	Auf die als Anlage beigefügte Detailaufstellung in Tabellenform wird verwiesen.			
2.	**2. Kostenträgerstruktur - Umlagen von Vorkostenträgern**			
	Zur Sammlung und Verrechnung von Gemeinkosten wurden Vorkostenträger gebildet, welche geschlüsselt auf die Endkostenträger umgelegt wurden			
	Kostensummen der Vorkostenträger und Umlageschlüssel (in €)			
1103029930	- Vorkostenträger Verwaltung (Umlage nach Netzlänge in m)	656.402,47	814.514,28	158.111,81
1103029920	- Vorkostenträger Personal Kanalkolonne (Umlage nach Netzlänge in m)	252.718,00	256.843,00	4.125,00
1103029910	- Vorkostenträger Fahrzeuge und Geräte (Umlage nach Netzlänge in m)	49.859,00	58.279,00	8.420,00
1103029400	- Vorkostenträger Mischwasserkanäle (Umlage Prozentschlüssel fikt. Trennsystem)	227.999,16	225.111,27	-2.887,89
1103029310	- Vorkostenträger Grundstücksentwässerung (Umlage nach Prozentschlüssel Gruben)	2.792,00	1.967,00	-825,00
1103029210	- Vorkostenträger RW-Sonderbauwerke (Umlage auf VKTR SW allgemein zu 100%)	10.000,00	10.000,00	0,00
1103029110	- Vorkostenträger SW-Sonderbauwerke (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	10.000,00	10.000,00	0,00
1103029100	- Vorkostenträger Schmutzwasser allg. (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	2.628.782,98	2.681.122,94	52.339,96
3.	**3. Für die Stadtentwässerung relevante Mengenangaben und Indikatoren**			
9211030201	Schmutzwasser in m³ (Nichtmitglieder)	2.898.000,00	2.980.000,00	82.000,00
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)	3.213.000,00	3.351.000,00	138.000,00
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²	1.460.000,00	1.460.000,00	
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)	285,00	235,00	-50,00
9211030208	Netzlänge Kanäle in m	283.300,00	283.800,00	500,00
4.	**4. Kostenträgerstruktur- Endkostenträger**			
	Für die zu berechnenden Tarife wurden folgende Endkostenträger gebildet			
	- Endkostenträger Schmutzwasserentsorgung ink. Reinigung			
	- Endkostenträger Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung			
	- Endkostenträger Niederschlagswasser (Regenwasserentsorgung)			
	- Endkostenträger Entsorgung ausfahrbare Gruben			
	- Endkostenträger Entsorgung Kleinkläranlagen			
5.	**5. Kalkulation der Tarife**			
5.1	**5.1 Schmutzwasserentsorgung ink. Reinigung**			
	In diesem Tarif werden die Kosten für die Abwasserreinigung und die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt			
BKMVJKTR1	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	5.351.676,15	5.362.882,63	11.206,48
MSW1	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	2.898.000,00	2.980.000,00	82.000,00
KALKSW1	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	1,85	1,80	-0,05
5.2	**5.2 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung**			
	In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt.			
BKMVJKTR2	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	273.638,83	313.485,31	39.846,48
MSW2	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	315.000,00	371.000,00	56.000,00
KALKSW2	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	0,87	0,85	-0,02
5.3	**5.3 Niederschlagswasser**			
	In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt.			
BKMVJKTR3	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	4.344.709,49	4.388.670,76	43.961,27
MNW1	Als kalkulierte Fläche in m² sind für das Kalkulationsjahr zugrunde zu legen	5.272.000,00	5.229.000,00	-43.000,00
KALKNW1	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m²	0,82	0,84	-0,02
5.3.1	**5.3.1 Öffentliches Interesse**			
MNW2	Als kalkulierte Fläche im öffentlichen Interesse werden zugrunde gelegt m²	1.460.000,00	1.460.000,00	
KALKNW2	Der Anteil des öffentlichen Interesses für die Straßenentwässerung beträgt €	1.203.201,00	1.225.369,00	22.168,00