

Übersicht



Die Bürgermeisterin
Hilden, den 28.11.2019
AZ.: Iv/60.1-bei

WP 14-20 SV 60/068/1

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:

Rat der Stadt Hilden

11.12.2019

Entscheidung

Anlage 1 - Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW

Anlage 2 - Erläuterungen zu der Gebührenkalkulation

nicht öffentlich: Auszug aus vorläufiger Niederschrift HuF SV 60/068 am 27.11.2019

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 m ³ | 1,79 € | 1,85 € | 1,85 € |
| Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung je m ³ | 0,83 € | 0,87 € | 0,85 € |

| Niederschlagswassergebühr | Gebühr 2018 | Gebühr 2019 | Gebühr 2020 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Niederschlagswassergebühr je m ² | 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. § 3 Abs. 1 erhält folgende Fassung:

Die Schmutzwassergebühr beträgt je m³ Schmutzwasser 1,85 € und setzt sich zusammen aus einer Schmutzwasserreinigungsgebühr (1,00 € je m³ Schmutzwasser) und einer Schmutzwasserableitungsgebühr (0,85 € je m³ Schmutzwasser).

2. § 5 erhält folgende Fassung:

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

Stand: 29.11.2019

Zusätzliche Erläuterungen und Begründungen:

Am 27.11.2019, 16.00 Uhr, ist der Beitragsbescheid des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes für das Jahr 2020 bei der Stadt Hilden eingegangen. Die darin enthaltene Gesamtkostensteigerung von rd. 200.000 € ist für die Abwassergebühren von einer relevanten Größenordnung. Daher musste die bisher erstellte und im Haupt- und Finanzausschuss vorberatene Sitzungsvorlage SV 60/68 mit der darin enthaltenen Gebührenkalkulation überarbeitet werden.

Die Gebühr für die Schmutzwasserentsorgung (inkl. Reinigung) muss gegenüber der ursprünglichen Beratungsvorlage um 0,05 € je m³ Schmutzwasser erhöht werden und beträgt nunmehr - wie 2019 - 1,85 €, da sich in der Gebührenkalkulation die Schmutzwasserreinigungsgebühr auf 1,00 € je m³ Schmutzwasser erhöht.

Auf die Niederschlagswassergebühr hat der Beitragsbescheid für dieses Jahr keine Auswirkungen. Sie bleibt weiterhin wie im Haupt- und Finanzausschuss am 27.11.2019 beraten bei 0,84 €. Sie ist damit 0,02 € höher als 2019.

Die Daten wurden - zur Vermeidung von Wiederholungen - in den ursprünglichen Erläuterungen aktualisiert.

Der Entwurf der 2. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 wird hiermit in überarbeiteter Fassung vorgelegt.

Gez.
Birgit Alkenings
Bürgermeisterin

Stand: 12.11.2019
mit Aktualisierung der Gebührensätze vom 29.11.2019

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 „Abwasserabfuhrgebühr“ 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 5.516.882 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 2.980.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr bleibt gleich bei 1,85 € pro m³ (+/- 0,0%).

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%).

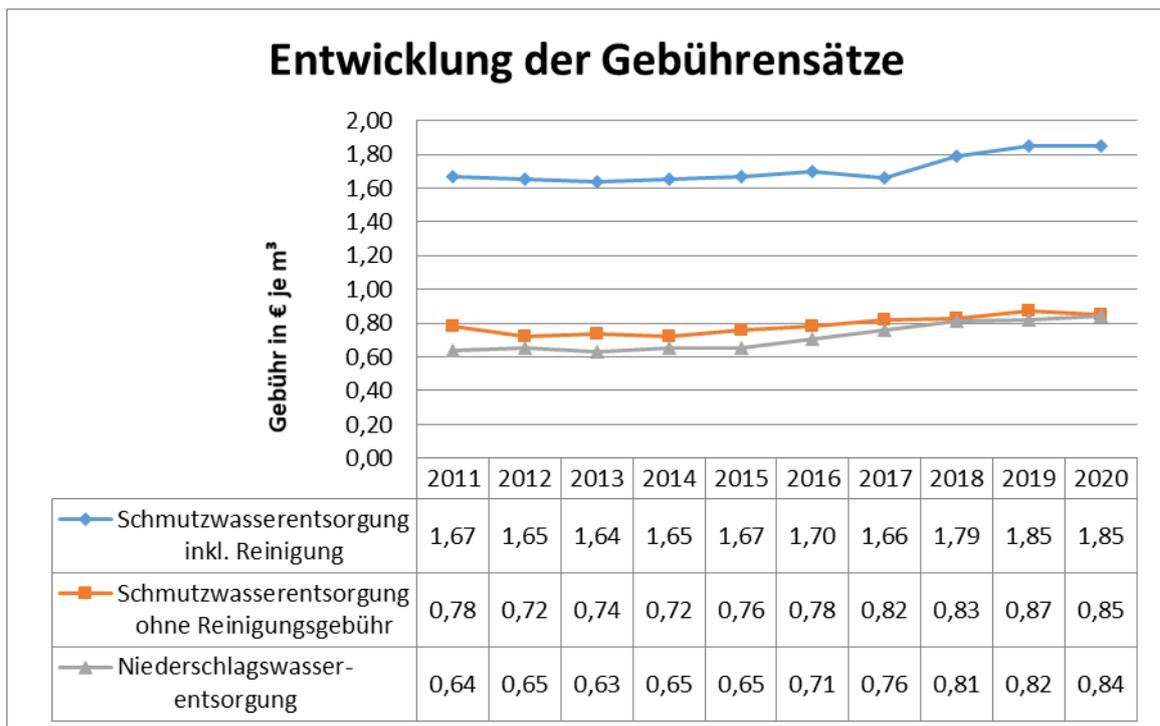
1.3. Niederschlagswasser

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive der Unterdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 4.388.670 €. 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 1.225.369 €.

2. Entwicklung der Gebühren seit 2011

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



3. Gebührenvergleich

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

| Kommune | Schmutzwasser (€ je m ³) | Regenwasser (€ je m ³) | Summe Musterhaushalt € * |
|---------------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|
| Stadt Erkrath | 2,07 | 1,12 | 559,60 |
| Stadt Haan | 2,26 | 0,65 | 536,50 |
| Stadt Heiligenhaus | 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 | 1,85 €/m³ | 0,84 €/m³ | 479,20 € |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|

4. Gebührenbedarfsberechnung

Die Ermittlung der Gebühren ergibt sich aus der beigefügten Gebührenbedarfsberechnung.

Gez.
Birgit Alkenings
Bürgermeisterin

Finanzielle Auswirkungen

| | | | | |
|--|----------------|------------------------------|----------------------|------------------|
| Produktnummer / -bezeichnung | 110302 | | Stadtentwässerung | |
| Investitions-Nr./ -bezeichnung: | | | | |
| Pflichtaufgabe oder freiwillige Leistung/Maßnahme | Pflichtaufgabe | X (hier ankreuzen) | freiwillige Leistung | (hier ankreuzen) |

| Folgende Mittel sind im Ergebnis- / Finanzplan veranschlagt: (Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen) | | | | |
|--|---|---------------|---|------------------|
| Haushaltsjahr | | | | |
| 2020 ff | 1103020110 Schmutzwasserentsorgung | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 5.351.670 |
| | 1103020120 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 273.630 |
| | 1103020210 Regenwasserentsorgung | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 3.141.500 |
| | | | | |

| Aus der Sitzungsvorlage ergeben sich folgende neue Ansätze: (Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen) | | | | |
|---|---|---------------|---|------------------|
| Haushaltsjahr | | | | |
| 2020 ff | 1103020110 Schmutzwasserentsorgung | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 5.500.000 |
| | 1103020120 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 310.000 |
| | 1103020210 Regenwasserentsorgung | 432300 | Benutzungsgebühren Stadtentwässerung | 3.160.000 |
| | | | | |

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 | | |

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 Schmutzwasserent- sorgung 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. Grundstücksent- wässerung | 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) | |
|-------------|--|------------------------------------|---|--------------------------------------|---|--|---|--|--|-------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|--|--|--|------------------|
| 250 | 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 | Pauschalierter Lohnsteuer | 560,00 | | 560,00 | 570,00 | | | | | | | | | | | | | | | 500,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| AEL | Zu saldierende Erträge Aktivierter Eigenleistungen | 115.900,00 | | -115.900,00 | 79.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 250A | Personalkosten unter Berücksichtigung AEL | 401.027,00 | | 401.027,00 | 456.030,00 | | | | | | | | | 1.967,00 | | | | | | 457.409,00 | 24.201,00 | 16.675,00 | 16.675,00 |
| 252 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 521150 | Aufwend. f. Unterhaltung d. Infrastrukturvermögens | 115.000,00 | | 115.000,00 | 110.000,00 | | | 52.000,00 | | | 63.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | | | | | | | | | | |
| 521152 | Kanalfreireinigung | 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 | | | 2.000,00 | | | | | | | | | | | | |
| 529100 | Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen | 56.000,00 | | 56.000,00 | | | | 2.000,00 | | | 53.000,00 | | | | 1.000,00 | | | | | | | | |
| 253 | 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 | | | | | 1.300,00 | 2.700,00 | | | | | | | | | | | | | |
| 254 | Geschäftsaufwand (54) | 3.867.547,00 | | 3.867.547,00 | 3.713.397,00 | 2.988.200,00 | | 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 | 3.861.000,00 | | 3.861.000,00 | 3.707.000,00 | 2.988.200,00 | | 679.800,00 | | | | | | | 193.000,00 | | | | | | | | |
| 257 | 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 | | |
| 290 | Kalkulatorische Kosten | | 4.636.225,42 | 4.636.225,42 | 4.611.760,19 | | | 2.863.265,78 | | | 1.772.959,64 | | | | | | | | | | | | |
| 290A | Kalkulatorische Zinsen | | 1.691.038,42 | 1.691.038,42 | 1.752.035,00 | | | 1.161.977,78 | | | 529.060,64 | | | | | | | | | | | | |
| 290B | Kalkulatorische Abschreibungen | | 2.945.187,00 | 2.945.187,00 | 2.859.725,19 | | | 1.701.288,00 | | | 1.243.899,00 | | | | | | | | | | | | |
| 259X | Summe Primärkosten (vor ILV) | 7.122.425,00 | 2.663.634,42 | 9.786.059,42 | 9.665.187,19 | 2.988.200,00 | | 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 |
| 258 | Summe Sekundärkosten (ILV-58) | 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 - Fotokopierer | 646,00 | | 646,00 | 646,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 259Y | Summe Kosten vor innerbetrieblichen Umlagen | 7.328.408,00 | 3.025.232,70 | 10.353.640,70 | 10.211.593,47 | 2.988.200,00 | | 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 |
| 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 | | | | | | | | |
| 94661203 | Umlage Vorktr Fahrzeuge und Geräte | | | | | | | 30.229,32 | | | 26.650,99 | | | | 1.398,70 | | | | | | | | |
| 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 | | | -2.681.12 | | | | | | | | | | | | |

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 | 10.353.640,70 | 142.047,23 |
| 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 | 10.232.640,70 | 197.898,23 |
| VJ | Nach § 6 KAG sind Vorjahresergebnisse anzurechnen in Höhe von | 83.245,00 | 66.267,00 | -16.978,00 |
| BKMOVJ | Daraus ergeben sich bereinigte Kosten inkl. Vorjahresergebnissen | 10.117.987,47 | 10.298.907,70 | 180.920,23 |
| 1.1 | 1.1 Kostenartenanalyse - Strukturanalyse <i>(ohne Berücksichtigung der Vorjahresüberschüsse/Vorjahresdefizite)</i> | | | |
| DPK | Personalkosten inkl. aktivierte Eigenleistungen in € | 456.030,00 | 401.027,00 | -55.003,00 |
| APK | Anteil Personalkosten in % | 4,51 | 3,89 | -0,61 |
| 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 | 7,35 | 0,38 |
| 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 | 3.867.547,00 | 154.150,00 |
| AGA | Anteil Geschäftskosten inklusive BRW-Beitrag in % | 36,70 | 37,55 | 0,85 |
| DKK | Kalkulatorische Kosten in € | 4.611.760,19 | 4.636.225,42 | 24.465,23 |
| AKK | Anteil kalkulatorische Kosten in % | 45,58 | 45,02 | -0,56 |
| DIK | Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in € | 546.406,28 | 567.581,28 | 21.175,00 |
| AIK | Anteil Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in % | 5,40 | 5,51 | 0,11 |
| 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 | 8.497.225,42 | 178.465,23 |
| NDK2 | (Anteil an den Gesamtkosten in %) | 82,22 | 82,51 | 0,29 |
| 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 Sozialversicherungen, Zusatz-, Kranken- und Pflegeversicherungen oder GUV-Beiträgen. Zu saldieren sind die aufgrund eigener planerischer Leistungen anzusetzenden - aktivierten Eigenleistungen (AEL) in Höhe von € | | | |
| 1.2.1.1 | Diese sind als Herstellungskosten einerseits und als Personalkosten reduzierender Erlös andererseits zu berücksichtigen. | 79.000,00 | 115.900,00 | 36.900,00 |
| 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 | 3.867.547,00 | 154.150,00 |
| | Hier werden u.a Kosten für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Kosten für Büromaterial, Fachliteratur, Mitgliedsbeiträge und Schutzbekleidung angesetzt. Wesentlicher Bestandteil dieses Kostenblocks ist jedoch der Beitrag für den Bergisch Rheinischen Wasserverband (BRW) in Höhe von € | | | |
| | Die Beiträge für den BRW setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen: Abwasserreinigung einschließl. 65 % Anteil seitliches Einzugsgebiet Gewässerunterhaltung, Abwasserabgabe Schmutzwasser, Abwasserabgabe Niederschlagswasser, Kanal kontrollkolonnen und der Betrieb des Regenüberlaufbeckens | | | |
| | Verursachungsgerecht erfolgt eine Aufteilung des BRW-Beitrages auf die folgenden Kostenträger: | | | |
| 1103020110 | Schmutzwasserentsorgung (in €) | 2.834.200,00 | 2.988.200,00 | 154.000,00 |
| 1103020210 | Regenwasserentsorgung (in €) | 679.800,00 | 679.800,00 | 0,00 |
| 1103029400 | Mischwasserkanäle (in €) | 193.000,00 | 193.000,00 | 0,00 |
| 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 Anlagevermögens auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte und um die aus dem Anlagevermögen resultierende Verzinsung des Eigenkapitals auf Basis der Anschaffungsrestwerte. In die Berechnung fließen neben den zum 31.12.2017 bereits aktivierten Anlagegütern auch die noch bis Ende 2019 prognostizierten Anlagenzugänge ein. <i>Auf die als Anlage beigefügte Detailaufstellung in Tabellenform wird verwiesen.</i> | | | |
| 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 |

GBB Stadtentwässerung Erläuterungen
Stadt Hilden

| | | | | |
|----------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 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 |
| | <i>Ermittlung der kalkulatorischen Eigenkapitalverzinsung</i> <i>Die Restbuchwerte auf Basis der Anschaffungs- u. Herstellungskosten werden unter Berücksichtigung des Abzugskapitals mit dem festgelegten Zinssatz von 6 Prozent verzinst.</i> | | | |
| 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 Anrechnung von Vorjahresergebnissen | | | |
| | 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 |
| | <i>Auf die als Anlage beigefügte Detailaufstellung in Tabellenform wird verwiesen.</i> | | | |
| 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 inkl. 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 inkl. 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 | 5.516.882,63 | 165.206,48 |
| 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 Divisionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³ | 1,85 | 1,85 | 0,00 |
| 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 Divisionskalkulation 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 Divisionskalkulation 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 |