

Übersicht



Der Bürgermeister
Hilden, den 02.11.2020
AZ.: IV/60-bei

WP 20-25 SV 60/004

Beschlussvorlage

3. 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.
CDU			
SPD			
Grüne			
FDP			
AfD			
BA			
Allianz			
Linke			

öffentlich

Finanzielle Auswirkungen

☒ ja

☐ nein

☐ noch nicht zu übersehen

Personelle Auswirkungen

☐ ja

☒ nein

☐ noch nicht zu übersehen

Beratungsfolge:

Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen 25.11.2020
Rat der Stadt Hilden 09.12.2020

Vorberatung
Entscheidung

Anlage 1: Erläuterungen zur Gebührenkalkulation 2021

Anlage 2: Gebührenkalkulation Stadtentwässerung für das Jahr 2021

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Hilden nimmt nach Vorberatung im Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen Kenntnis von der vorgelegten Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW für das Jahr 2021 und beschließt

1. aufgrund der Erhöhung der Beiträge des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes werden im Haushalt 2021 auf dem Sachkonto 544310 - Beiträge BRW - überplanmäßig zusätzlich Mittel in Höhe von 156.000 € und aufgrund der Änderung der Selbstüberwachungsverordnung Abwasser werden auf dem Sachkonto 523100 - Erstattungen an das Land - außerplanmäßig 80.000 € bereitgestellt. Die Deckung erfolgt insgesamt aus dem Produkt 120101, Sachkonto 545011 - Aufwand für Festwert Straßenbeleuchtung -.
2. folgende 3. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 mit folgenden Gebührensätzen:

3. Nachtragssatzung vom 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 09.12.2020 die folgende Satzung beschlossen:

§ 1

1. § 3 Abs. 1 erhält folgende Fassung:

Die Schmutzwassergebühr beträgt je m³ Schmutzwasser 1,82 € und setzt sich zusammen aus einer Schmutzwasserreinigungsgebühr (1,03 € je m³ Schmutzwasser) und einer Schmutzwasserableitungsgebühr (0,79 € 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 0,93 €.

§ 2

Diese 3. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 tritt zum 01.01.2021 in Kraft.

Erläuterungen und Begründungen:**1. Erhöhung der Beiträge des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes**

Unter Berücksichtigung der Beitragsentwicklung des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes im Jahr 2020 wird in der Gebührenkalkulation nunmehr von einer Beitragssteigerung in Höhe von 4 % ausgegangen. Diese Neukalkulation erfordert eine Anpassung des bisherigen Planungsansatzes.

2. Erhöhung der Abwasserabgabe an das Land NRW

Durch die am 13. August 2020 in Kraft getretene Änderung und Verschärfung der Selbstüberwachungsverordnung Abwasser haben sich die Grundlagen für die Erhebung der Abwasserabgabe für die Ableitung von Niederschlagswasser in Gewässer geändert, so dass die Stadt Hilden ab dem Veranlagungszeitraum 2018 nunmehr wieder entsprechende Abwasserabgaben an das Land NRW zahlen muss.

3. Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW für die Stadtentwässerung für das Jahr 2021**3.1 Kostenträgerstruktur**

Für die zu berechnenden Tarife wurden die unter Pkt. 3.1.1 bis 3.1.3 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*innen 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.

3.1.1 Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung

In diesem Tarif werden die Kosten für die Abwasserreinigung und die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive der Über- und Unterdeckungen aus den Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 5.424.420 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 2.979.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr sinkt auf 1,85 € (- 1,6 %).

3.1.2 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive der Überdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 245.394 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 312.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr sinkt auf 0,79 € (- 7,1 %).

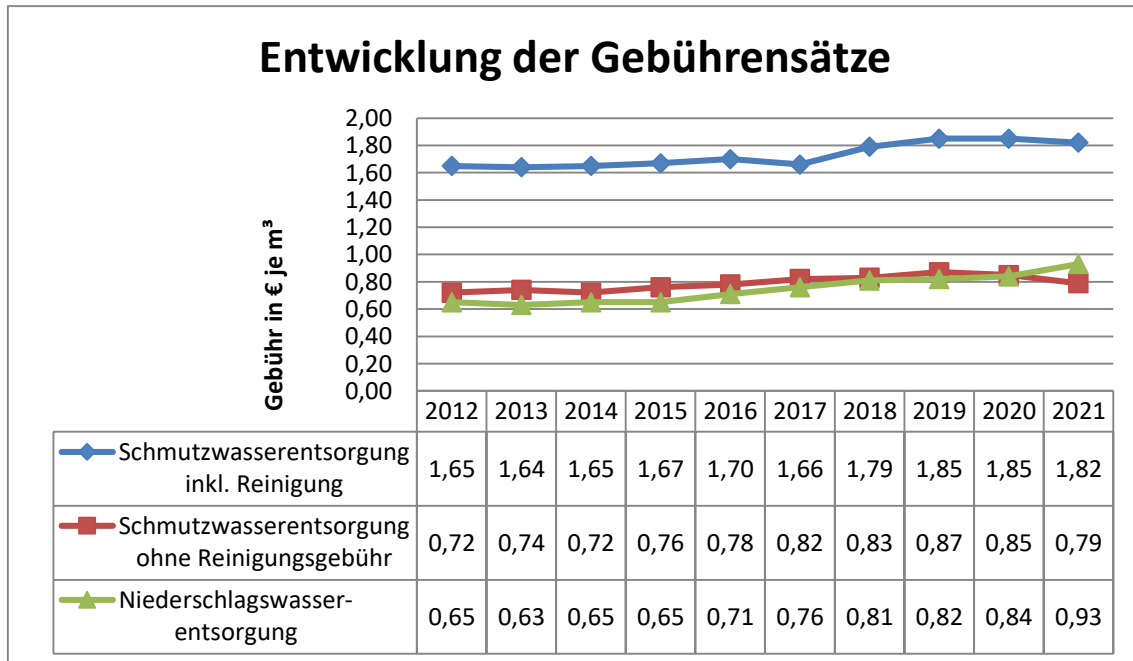
3.1.3 Niederschlagswasser

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive der Überdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 4.889.197 €. Als Fläche sind 5.232.000 m² zugrunde zu legen. Die Gebühr steigt auf 0,93 € (+ 9,7 %). Obwohl eine Überdeckung aus Vorjahren vorliegt steigt die Niederschlagswassergebühr, da im Jahr 2021 Sachwerte (neue Regenwasserkanäle) im Wert von über 6.000.000 € neu in das Anlagevermögen der Stadt übernommen werden, was wiederum zu erhöhten Abschreibungswerten führt. Der vom städtischen Haushalt zu tragende Anteil für

die Straßenentwässerung beträgt 1.364.340 €.

4. Entwicklung der Gebühren seit 2012

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der kalkulierten Gebühren seit 2012:



5. Gebührenvergleich

Der Bund der Steuerzahler veröffentlicht jährlich Abwassergebührentarife in NRW. Nachfolgend die Gebühren **2020** im Kreis Mettmann

Kommune	Schmutzwasser €	Regenwasser €	Summe Musterhaushalt € *
Stadt Erkrath	2,07	1,12	559,60
Stadt Haan	2,25	0,65	534,50
Stadt Heiligenhaus	2,82	1,24	725,20
Stadt Hilden	1,85	0,84	479,20
Stadt Langenfeld (Rheinland)	2,12	0,71	516,30
Stadt Mettmann	3,00	1,20	756,0
Stadt Monheim am Rhein	2,63	1,67	743,10
Ratingen	1,90	0,98	507,40
Velbert	2,79	1,66	773,80
Wülfrath	1,86	0,87	485,10

*Musterhaushalt (Definition nach Bund der Steuerzahler):

200 Kubikmeter Frischwasserverbrauch, 130 Quadratmeter versiegelte Fläche

Durch die neuen Tarife in Hilden ergibt sich für 2021 immer noch die niedrigste Summe für den Musterhaushalt im Städtevergleich, wenn die Gebühren in den Vergleichsstädten unverändert bleiben:

Stadt Hilden 2021	1,82 €	0,93 €	484,90 €
--------------------------	---------------	---------------	-----------------

6. Gebührenhöhe

Die Ermittlung der Gebührenhöhe ergibt sich aus der beigefügten Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW.

gez.
Dr. Claus Pommer
Bürgermeister

Klimarelevanz:

Aus der Änderung der Gebühren ergeben sich keine klimarelevanten Auswirkungen.

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	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €
---------------	--------------------------------	-------	-------------	----------

Die Ansätze sind im Doppelhaushalt 2020/2021 enthalten, außer die Erhöhung der Abwasserabgabe in Höhe von 80.000 € und der Erhöhung der Beiträge BRW in Höhe von 156.000 €.

Aus der Sitzungsvorlage ergeben sich folgende neue Ansätze:

(Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen)

Haushaltsjahr	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €
2021 ff	1103020110 Schmutzwasserentsorgung	544310	Beiträge BRW	3.107.800
	1103020210 Regenwasserentsorgung	544310	Beiträge BRW	741.500
	1103024000 Vorkostenträger Mischwasserkanäle	544310	Beiträge BRW	200.700
	1103020210 Regenwasserentsorgung	523100	Erstattung an das Land	80.000

Bei über-/außerplanmäßigem Aufwand oder investiver Auszahlung ist die Deckung gewährleistet durch:

Haushaltsjahr	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €
2021	1201010010 Verkehrsflächen und Verkehrseinrichtungen	545011	Aufwendungen für Festwert Straßenbeleuchtung	236.000

In 2021 finden planmäßig Maßnahmen in geringerem Umfang statt.

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		

Gebührenkalkulation 2021 Erläuterungen
Stadt Hilden

KR-Excel Export Schemamatrix
Stadt Hilden

Filter
Kostenartenschema 66 STADT E
Spaltenlayout 66 STADT E
Datumsfilter 01.01.21..31.12.21

Währung EUR

Rubrikenr.	Text	Kalkulation 2020	Kalkulation 2021	Vergleich 2020 zu 2021
	Erläuterungen zur Gebührenkalkulation für die Stadtentwässerung			
1.	1. Kostendarstellung			
DGK	Für die Stadtentwässerung ergeben sich Gesamtkosten (ohne Vorjahresergebnisse)	10.353.640,70	10.974.247,16	620.606,46
E1	Von diesen Gesamtkosten sind anzusetzende Erträge zu saldieren	121.000,00	121.000,00	0,00
BK	Daraus ergeben sich um Erträge bereinigte Kosten in Höhe von	10.232.640,70	10.853.247,16	620.606,46
VJ	Nach § 6 KAG sind Vorjahresergebnisse anzurechnen in Höhe von	66.267,00	-211.964,99	-145.697,99
BKMWJ	Daraus ergeben sich bereinigte Kosten inkl. Vorjahresergebnissen	10.298.907,70	10.641.282,17	342.374,47
1.1	1.1 Kostenartenanalyse - Strukturanalyse			
	<i>(ohne Berücksichtigung der Vorjahresüberschüsse/Vorjahresdefizite)</i>			
DPK	Personalkosten inkl. aktivierte Eigenleistungen in €	401.027,00	351.175,00	-49.852,00
APK	Anteil Personalkosten in %	3,89	3,30	-0,59
DSK	Kosten für Sach- und Dienstleistungen in €	757.000,00	733.646,00	-23.354,00
ASK	Anteil Kosten für Sach- und Dienstleistungen in %	7,35	6,89	-0,46
DTK	Transfer- und Zuschusskosten in €	124.000,00	124.000,00	0,00
ATK	Anteil Transfer- und Zuschusskosten in %	1,22	1,22	0,00
DGA	Geschäftskosten inklusive BRW Beitrag in €	3.867.547,00	4.056.553,00	189.006,00
AGA	Anteil Geschäftskosten inklusive BRW-Beitrag in %	37,55	38,12	0,57
DKK	Kalkulatorische Kosten in €	4.636.225,42	5.134.920,16	498.694,74
AKK	Anteil kalkulatorische Kosten in %	45,02	48,25	3,24
DIK	Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in €	567.581,28	573.693,00	6.111,72
AIK	Anteil Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in %	5,51	5,39	-0,12
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. €	8.497.225,42	9.184.920,16	687.694,74
NDK2	(Anteil an den Gesamtkosten in %)	82,51	86,31	3,81
1.2	1.2 Erläuterungen zu einzelnen Kostenbereichen und Kostenarten			
1.2.1	1.2.1 Kostengruppe Personalkosten	516.927,00	524.675,00	7.748,00
	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			
1.2.1.1	- aktivierten Eigenleistungen (AEL) in Höhe von €	115.900,00	173.500,00	57.600,00
	Diese sind als Herstellungskosten einerseits und als Personalkosten reduzierender Erlös andererseits zu berücksichtigen.			
1.2.1.2	Gebührenrelevante ansatzfähige Personalkosten in €	401.027,00	351.175,00	-49.852,00
1.2.2	1.2.2 Kostengruppe Sach- und Dienstleistungen	757.000,00	733.646,00	-23.354,00
	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 €	168.000,00	139.920,00	-28.080,00
	- Kosten für Kanalunterhaltung in Höhe von €	290.000,00	230.550,00	-59.450,00
1.2.3	1.2.3 Kostengruppe Geschäftskosten	3.867.547,00	4.056.553,00	189.006,00
	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 €	3.861.000,00	4.050.000,00	189.000,00
	Die Beiträge für den BRW setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:			
	Abwasserreinigung einschließl. 65 % Anteil seitliches Einzugsgebiet Gewässerunterhaltung, Abwasserabgabe Schmutzwasser, Abwasserabgabe Niederschlagswasser, Kanalkontrollkolonnen und der Betrieb des Regenüberlaufbeckens			
	Verursachungsgerecht erfolgt eine Aufteilung des BRW-Beitrages auf die folgenden Kostenträger:			
1103020110	Schmutzwasserentsorgung (in €)	2.988.200,00	3.107.800,00	119.600,00
1103020210	Regenwasserentsorgung (in €)	679.800,00	741.500,00	61.700,00
1103029400	Mischwasserkanäle (in €)	193.000,00	200.700,00	7.700,00
1.2.4	1.2.4 Kostengruppe kalkulatorische Kosten	4.636.225,42	5.134.920,16	498.694,74
	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 31.12.2019 bereits aktivierten Anlagegütern auch die noch bis Ende 2021 prognostizierten Anlagenzugänge ein.			
1.2.4.1	1.2.4.1 Kalkulatorische Abschreibungen gesamt (in €)	2.945.187,00	3.158.796,00	213.609,00
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Regenwasserkanäle (in €)	1.701.288,00	1.856.382,00	155.094,00
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Schmutzwasserkanäle (in €)	1.243.899,00	1.302.178,00	58.279,00
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Verwaltung (in €)		236	236,00
1.2.4.2	1.2.4.2 Kalkulatorische Zinsen gesamt (in €)	1.691.038,42	1.976.124,16	285.085,74
	davon Kalkulatorische Zinsen Regenwasserkanäle (in €)	1.161.977,78	1.480.000,00	318.022,22

Gebührenkalkulation 2021 Erläuterungen
Stadt Hilden

	davon Kalkulatorische Zinsen Schmutzwasserkanäle (in €)	529.060,64	496.000,00	-33.060,64
	davon Kalkulatorische Zinsen Verwaltung (in €)		236,00	236,00
	<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 5,42 Prozent verzinst.</i>			
1.2.5	1.2.5 Kostengruppe Sekundärkosten (interne Leistungsverrechnungen)	567.581,28	573.693,00	6.111,72
	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 €)	104.609,00	106.483,00	1.874,00
	Kosten der Kanalkolonne des zentralen Bauhofs (in €)	315.122,00	315.888,00	766,00
1.3	1. 4 Anrechnung 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) €	161.045,00	-115.723,97	
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung €	144.360,00	-107.269,21	
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr €	16.685,00	-8.454,76	
	- Kostenträger Regenwasserentsorgung €	-94.192,00	-96.241,02	
	<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)	814.514,28	802.809,16	-11.705,12
1103029920	- Vorkostenträger Personal Kanalkolonne (Umlage nach Netzlänge in m)	256.843,00	259.488,00	2.645,00
1103029910	- Vorkostenträger Fahrzeuge und Geräte (Umlage nach Netzlänge in m)	58.279,00	56.400,00	-1.879,00
1103029400	- Vorkostenträger Mischwasserkanäle (Umlage Prozentschlüssel fikt. Trennsystem)	225.111,27	231.952,47	6.841,20
1103029310	- Vorkostenträger Grundstücksentwässerung (Umlage nach Prozentschlüssel Gruben)	1.967,00	1.998,00	31,00
1103029210	- Vorkostenträger RW-Sonderbauwerke (Umlage auf VKTR SW allgemein zu 100%)	10.000,00	11.000,00	1.000,00
1103029110	- Vorkostenträger SW-Sonderbauwerke (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	10.000,00	11.000,00	1.000,00
1103029100	- Vorkostenträger Schmutzwasser allg. (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	2.681.122,94	2.677.739,38	-3.383,56
3.	3. Für die Stadtentwässerung relevante Mengenangaben und Indikatoren			
9211030201	Schmutzwasser in m³ (Nichtmitglieder)	2.980.000,00	2.979.000,00	-1.000,00
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)	3.351.000,00	3.291.000,00	-60.000,00
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²	1.460.000,00	1.460.000,00	0,00
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)	235,00	235,00	0,00
9211030208	Netzlänge Kanäle in m	283.800,00	284.200,00	400,00
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			
BKMWJKTR1	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	5.516.882,63	5.424.420,47	-92.462,16
MSW1	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	2.980.000,00	2.979.000,00	82.000,00
KALKSW1	Nach Durchführung der Divisionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	1,85	1,82	-0,03
5.2	5.2 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung			
	In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt.			
BKMWJKTR2	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	313.485,31	245.394,93	-68.090,38
MSW2	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	371.000,00	312.000,00	-59.000,00
KALKSW2	Nach Durchführung der Divisionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	0,85	0,79	-0,06
5.3	5.3 Niederschlagswasser			
	In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt.			
BKMWJKTR3	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	4.388.670,76	4.889.197,76	500.527,00
MNW1	Als kalkulierte Fläche in m² sind für das Kalkulationsjahr zugrunde zu legen	5.229.000,00	5.232.000,00	3.000,00
KALKNW1	Nach Durchführung der Divisionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m²	0,84	0,93	0,09
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 €	1.225.369,00	1.364.340,35	138.971,35

Gebührenkalkulation 2021 Entwässerung
Stadt Hilden

KR-Excel Export Schemamatrix
Stadt Hilden

Filter
Kostenartensc 66 STADT G
Spaltenlayout 66 STADT G
Datumsfilter 01.01.21..31.12.21

Währung EUR

						1103020120 Schmutz- wasser- -					1103029310					1103029920				SW-	RW-		
Rubrikennr. Text		Stadtent- wässerung gesamt (FIBU)	Stadtent- wässerung gesamt (Abgr. KLR)	Stadtent- wässerung gesamt (WR KLR)	Stadtentwässer ung gesamt (WR KLR) Vorjahr	1103020110 Schmutz- wasser- entsorgung	1103020120 Reinigungs- gebühr	1103020210 Regen- wasser- entsorgung	1103020310 Entsorgung Kleinklär- anlagen	1103020320 Entsorgung ausfahrbare Gruben	1103029100 Vorktr. SW Allgemein	1103029110 Vorktr. SW- Sonderbauw erke	1103029210 Vorktr. RW- Sonderbauw erke	Vorktr. Grund- stücksent- wässerung	1103029400 Vorktr. MW- Kanäle	1103029410 Vorktr. MW- Sonder- bauwerke	1103029910 Vorktr. Fahrzeuge und Geräte	Vorktr. Personal Kanal- kolonne	1103029930 Vorktr. Verwaltung	Stadtentwäs serung nicht gebühren- fähig	Hausanschlü sse (nicht gebühren- fähig)	Hausanschlü sse (nicht gebühren- fähig)	
250	Personalaufwendungen/Personalkosten	524.675,00		524.675,00	516.927,00									1.998,00					464.350,00	24.527,00	16.900,00	16.900,00	
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	402.905,00		402.905,00	397.910,00									1.524,00					356.607,00	18.824,00	12.975,00	12.975,00	
501250	Leistungsentgelte	7.516,00		7.516,00	7.375,00									29,00					6.652,00	351,00	242,00	242,00	
502200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	32.167,00		32.167,00	31.427,00									122,00					28.477,00	1.508,00	1.030,00	1.030,00	
503200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	81.487,00		81.487,00	79.655,00									323,00					72.098,00	3.816,00	2.625,00	2.625,00	
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	600,00		600,00	560,00														516,00	28,00	28,00	28,00	
AEL	Zu saldierende Erträge Aktivierte Eigenleistungen	173.500,00		173.500,00	115.900,00			173.500,00															
250A	Personalkosten unter Berücksichtigung AEL	351.175,00		351.175,00	401.027,00			-173.500,00						1.998,00					464.350,00	24.527,00	16.900,00	16.900,00	
252	Sach- und Dienstleistungen (52)	653.646,00	80.000,00	733.646,00	757.000,00			360.576,00			255.465,00	11.000,00	11.000,00		4.180,00				91.425,00				
520250	Strom	22.000,00		22.000,00	20.000,00							11.000,00	11.000,00										
521150	Aufwend. f. Unterhaltung d. Infrastrukturvermögens	120.000,00		120.000,00	115.000,00			54.000,00			66.000,00												
521152	Kanalreinigung	139.920,00		139.920,00	168.000,00			55.650,00			83.475,00				795,00								
521153	Unterhaltung der Kanäle	230.550,00		230.550,00	290.000,00			95.400,00			41.340,00				2.385,00				91.425,00				
521158	Gebietsentwässerungspläne	34.185,00		34.185,00	43.000,00			34.185,00															
521180	Aufwend f. Unterhaltung der Masch./techn. Anlagen	48.991,00		48.991,00	63.000,00			39.341,00			9.650,00												
523100	Erstattungen an das Land		80.000,00	80.000,00				80.000,00															
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.000,00		2.000,00	2.000,00						2.000,00												
529100	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	56.000,00		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	124.000,00				1.300,00	2.700,00												80.000,00	40.000,00
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													
254	Geschäftsaufwand (54)	3.901.537,00	155.016,00	4.056.553,00	3.867.547,00	3.107.800,00		741.500,00							200.700,00				5.144,00	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	88,00		88,00	82,00														84,00	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	1.700,00														1.700,00				
544310	Beiträge BRW	3.894.000,00	156.000,00	4.050.000,00	3.861.000,00	3.107.800,00		741.500,00							200.700,00								
544900	Wertkorrekturen zu Forderungen	984,00	-984,00																				
257	Bilanzielle Abschreibungen (57)	1.967.792,00	-1.967.532,00	260,00	260,00														260,00				
571230	Abschreib. auf Entwässer-/Abwasserbeseitigungsanl.	1.967.532,00	-1.967.532,00																				
571410	Abschreibungen auf BGA	260,00		260,00	260,00														260,00				
290	Kalkulatorische Kosten		5.134.920,16	5.134.920,16	4.636.225,42			3.336.382,00			1.798.178,00								360,16				
Z90A	Kalkulatorische Zinsen		1.976.124,16	1.976.124,16	1.691.038,42			1.480.000,00			496.000,00								124,16				
Z90B	Kalkulatorische Abschreibungen		3.158.796,00	3.158.796,00	2.945.187,00			1.856.382,00			1.302.178,00								236,00				
259X	Summe Primärkosten (vor ILV)	6.998.150,00	3.402.404,16	10.400.554,16	9.786.059,42	3.107.800,00		4.264.958,00	1.300,00	2.700,00	2.053.643,00	11.000,00	11.000,00	1.998,00	204.880,00				561.539,16	25.936,00	96.900,00	56.900,00	
258	Summe Sekundärkosten (ILV-58)	882.713,00	-309.020,00	573.693,00	567.581,00												56.400,00	259.488,00	241.270,00	16.535,00			
581101	Aufwendungen aus Steuerungsumlage	233.839,00	-233.839,00																				
581103	Aufwendungen für ILV - EDV	37.346,00		37.346,00	34.362,00														27.023,00	10.323,00			
581104	Aufwendungen für ILV - Mieten	38.060,00		38.060,00	38.060,00														32.463,00	5.597,00			
581108	Aufwendungen für ILV - Druckerei				343,00																		
581109	Aufwendungen für ILV - Telekommunikation	3.141,00		3.141,00	2.906,00														2.526,00	615,00			
581111	Aufwendungen für ILV - Flurkopierer	646,00		646,00	646,00														646,00				
581112	Aufwendungen für ILV - Leistungen Amt 68				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	106.483,00		106.483,00	104.609,00														106.483,00				
581118	Aufwendg. f. ILV - Zentrale Buchhaltung	36.272,00		36.272,00	35.707,00														36.272,00				
581119	Aufwendg. f. ILV - Poststelle-Botendienst	4.003,00		4.003,00	3.923,00														4.003,00				
581120	Aufwendg. f. ILV - Personalbetreuung	74.401,00	-65.660,00	8.741,00	8.641,00														8.741,00				
581121	Aufwendg. f. ILV - Versicherungen Amt 10	3.113,00		3.113,00	3.038,00														3.113,00				
581122	Aufwendg. f. ILV - Vollstreckung	10.287,00	-10.287,00																				
581123	Aufwendg. f. ILV - Kanalkolonne	315.122,00	766,00	315.888,00	315.122,00												56.400,00	259.488,00					
259Y	Summe Kosten vor innerbetrieblichen Umlagen	7.880.863,00	3.093.384,16	10.974.247,16	10.353.640,70	3.107.800,00		4.264.958,00	1.300,00	2.700,00	2.053.643,00	11.000,00	11.000,00	1.998,00	204.880,00				802.809,16	42.471,00	96.900,00	56.900,00	
94661201	Umlage Vorktr Verwaltung							416.979,08			366.402,10				19.427,98				-802.809,16				

Gebührenkalkulation 2021 Entwässerung Stadt Hilden

94661202	Umlage Vorktr Kanalkolonne										134.778,07					6.279,61			-259.488,00					
94661203	Umlage Vorktr Fahrzeuge und Geräte										29.294,16					1.364,88			-56.400,00					
94661204	Umlage Vorktr Mischwasserkanäle										129.429,48					-231.952,47								
94661205	Umlage Vorktr Schmutzwasser Allgemein					999,00			499,50	499,50					-1.998,00									
94661206	Umlage Vorktr MW-Sonderbauwerke								11.000,00						-11.000,00									
94661207	Umlage Vorktr SW-Sonderbauwerke													11.000,00	-11.000,00									
94661208	Umlage Vorktr RW-Sonderbauwerke					2.423.889,68	253.849,69							-2.677.739,38										
94661209	Umlage Vorktr Grundstücksentwässerung																							
Z94	Umlagen								721.480,78	499,50	499,50	-2.053.643,00	-11.000,00	-11.000,00	-1.998,00	-204.880,00		-56.400,00	-259.488,00	-802.809,16				
ZGES	Gesamtkosten nach Umlage	7.880.863,00	3.093.384,16	10.974.247,16	10.353.640,70	5.531.689,68	253.849,69	4.986.438,78	1.799,50	3.199,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.471,00	96.900,00	56.900,00	
E1	zu bereinigende Erträge (Sonderposten/Erträge Personalrückstel	256.687,00	-135.600,00	121.000,00	121.000,00			1.000,00																
416100	Erträge aus d. Auflösung von SoPo aus Zuw. v. Land		110.112,00	-110.112,00																		80.000,00	40.000,00	
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.	18.165,00	-18.165,00																					
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen			1.000,00	1.000,00			1.000,00																
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen SoPo	10.704,00	-10.704,00																					
458270	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v.Rückst.-Dienstjubiläen	87,00	-87	0,00																				
459200	Ertr. aus d. Aufl. o. Herabsetzung v. Niederschlag	114,00	-114,00																					
BK	Um Erträge bereinigte Kosten	7.624.176,00	3.228.984,16	10.853.247,16	10.232.640,70	5.531.689,68	253.849,69	4.985.438,78	1.965,93	4.032,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.471,00	16.900,00	16.900,00		
VJ	Anrechnung Vorjahresergebnisse		-211.964,99	-211.964,99	66.397,00	-107.269,21	-8.454,76	-96.241,02																
BKMVJ	Kosten inkl. Vorjahresergebnisse	7.624.176,00	3.017.019,17	10.641.282,17	10.298.937,70	5.424.420,47	245.394,93	4.889.197,76	1.965,93	4.032,07										42.471,00	16.900,00	16.900,00		
	Mengen																							
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)					2.979.000,00	312.000,00																	
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²							1.460.000,00																
MNSW	Angeschlossene Fläche gesamt in m²							5.232.000,00																
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)								75,00	160,00														
9211030208	Netzlänge Kanäle in m							147.600,00				129.700,00			6.900,00									
	Kennzahlen																							
KENNZ1	Kosten je m³ Schmutzwasser					1,82	0,79																	
KENNZ2	Kosten je m² Niederschlagswasser							0,93																
KENNZ3	Kosten öffentliches Interesse							1.364.340,35																
KENNZ4	Kosten je m³ Grundstücksentwässerung								26,21	25,20														
ERLÖSE	Erlöse (Benutzungsgebühren und öffentliches Interesse)			10.565.011,16	10.226.314,39	5.424.420,47	245.394,93	4.889.197,76	1.965,93	4.032,07														
432300	Benutzungsgebühren Stadtentwässerung			9.194.672,81	8.995.533,47	5.424.420,47	245.394,93	3.524.857,41																
432310	Entsorgungsgeb. Grundstücksentwässerungsanlagen			5.998,00	5.411,00				1.965,93	4.032,07														
481107	ILV - Straßenoberflächenentwässerung			1.364.340,35	1.225.369,92			1.364.340,35																
ERG	Ergebnis			10.565.011,16	10.226.314,39																42.471,00	16.900,00	16.900,00	