Übersicht

Der Bürgermeister
Hilden, den 12.11.2024
AZ.: IV/60.1-bei

WP 20-25 SV 60/063

Beschlussvorlage

9. Nachtragssatzung vom ... 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			
Die Linke			

öffentlich

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

Beratungsfolge:

Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen	04.12.2024	Vorberatung
Rat der Stadt Hilden	17.12.2024	Entscheidung

Gebührenkalkulation 2025
Erläuterungsbericht Gebührenkalkulation 2025

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 2025 und beschließt folgende 9. Nachtragssatzung vom … zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 mit folgenden Gebührensätzen:

Schmutzwassergebühren	**Gebühr 2025**
Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung je m³	2,22 €
Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung je m³	0,89 €

Niederschlagswassergebühr	**Gebühr 2025**
Niederschlagswassergebühr je m³	0,93 €

8. 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 09. Dezember 2022 (GV. NRW. 2022, S. 1063), 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 17.12.2024 die folgende Satzung beschlossen:

§ 1

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

Die Schmutzwassergebühr beträgt je m³ Schmutzwasser 2,22 € und setzt sich zusammen aus einer Schmutzwasserreinigungsgebühr (1,33 € je m³ Schmutzwasser) und einer Schmutzwasserableitungsgebühr (0,89 € 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 0,93 €.

§ 2

Diese 8. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 tritt zum 01.01.2025 in Kraft.

Erläuterungen und Begründungen:

1. Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW für die Stadtentwässerung für das Jahr 2025

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*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.

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 6.846.012,90 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 3.087.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr steigt auf 2,22 € (+ 2,3 %). Diese gebührenrelevante Änderung ergibt sich unter anderem im Bereich der kalkulatorischen Abschreibungen, die sich an den jeweiligen Wiederbeschaffungszeitwerten orientieren. Die Fortschreibung der Wiederbeschaffungszeitwerte erfolgt über die Baupreisindexreihen des Statistischen Bundesamtes.

1.2. Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigung

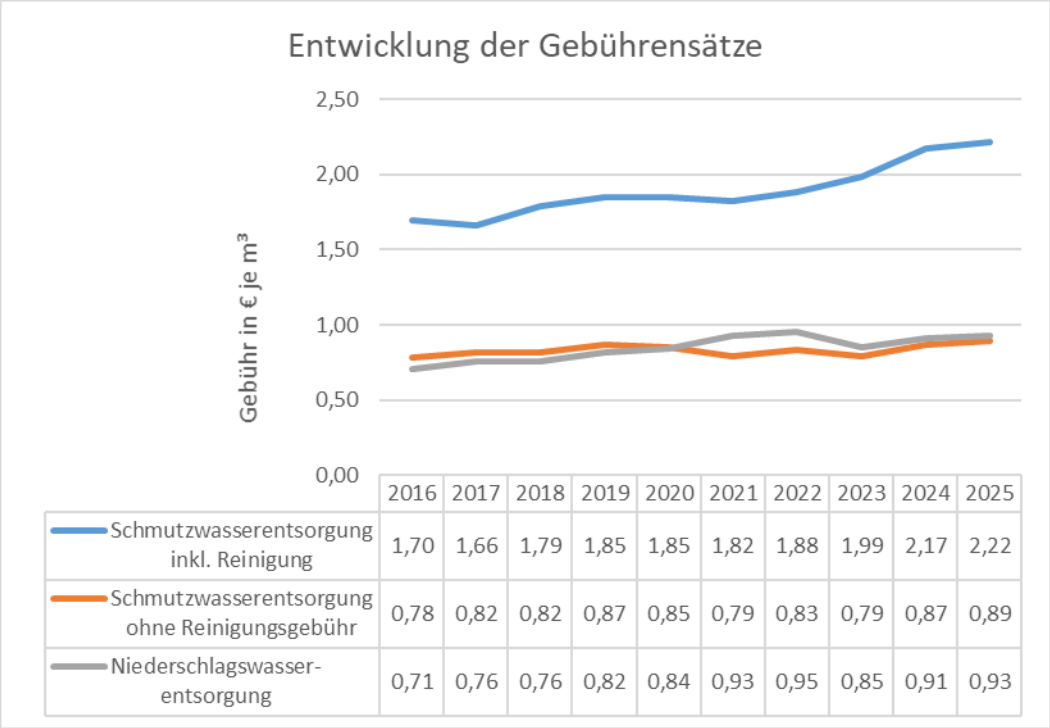
In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Schmutzwasserentsorgung inklusive der Überdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 189.856,83 €. Als Verbrauch ist eine Menge von 213.000 m³ zugrunde zu legen. Die Gebühr steigt auf 0,89 € (+ 2,3 %). Diese Steigerung ist ebenfalls vorrangig auf die gestiegenen kalkulatorischen Abschreibungen zurückzuführen.

1.3. Niederschlagswasser

In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserentsorgung inklusive der Überdeckung aus Vorjahren berücksichtigt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 4.910.754,88 €. Als Fläche sind 5.273.000 m² zugrunde zu legen. Die Gebühr steigt auf 0,93 € (+ 2,2 %). Der vom städtischen Haushalt zu tragende Anteil für die Straßenentwässerung beträgt 1.359.700,76 €. Auch hier ist die Steigerung vorrangig auf die gestiegenen kalkulatorischen Abschreibungen zurückzuführen.

2. Entwicklung der Gebühren seit 2016

Die folgende Grafik zeigt die Entwicklung der kalkulierten Gebühren seit 2016:



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schmutzwasserentsorgung inkl. Reinigung	1,70	1,66	1,79	1,85	1,85	1,82	1,88	1,99	2,17	2,22
Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr	0,78	0,82	0,82	0,87	0,85	0,79	0,83	0,79	0,87	0,89
Niederschlagswasser-entsorgung	0,71	0,76	0,76	0,82	0,84	0,93	0,95	0,85	0,91	0,93

3. Gebührenvergleich

Der Bund der Steuerzahler veröffentlicht jährlich Abwassergebührentarife in NRW. Nachfolgend die Gebühren **2024** im Kreis Mettmann

Kommune	Schmutzwasser €	Regenwasser €	Summe Musterhaushalt € *
Stadt Erkrath	2,61	1,18	675,40
Stadt Haan	2,35	0,53	538,90
Stadt Heiligenhaus	3,39	1,37	856,10
Stadt Hilden	2,17	0,91	552,30
Stadt Langenfeld (Rheinland)	2,91	0,85	692,50
Stadt Mettmann	3,47	1,28	860,40
Stadt Monheim am Rhein	3,96	2,20	1.078,00
Ratingen	2,15	1,11	574,30
Velbert	3,08	1,66	831,80
Wülfrath	2,42	0,88	598,40

*Musterhaushalt (Definition nach Bund der Steuerzahler):
200 Kubikmeter Frischwasserverbrauch, 130 Quadratmeter versiegelte Fläche
Durch die neuen Tarife in Hilden ergibt sich für 2025 immer noch die zweitgünstigste Summe für den Musterhaushalt im Städtevergleich, wenn die Gebühren in den Vergleichsstädten unverändert bleiben:

Stadt Hilden 2025	**2,22 €**	**0,93 €**	**564,90 €**

4. Gebührenkalkulation nach § 6 KAG NRW

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

5. Änderung der Gebührensatzung

Im Beschlussvorschlag ist der Entwurf der 9. Nachtragssatzung zur „Satzung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden“ vom 13.12.2017 enthalten.

Die Verwaltung empfiehlt, die 9. Nachtragssatzung in der vorliegenden Fassung zu beschließen.

gez.
Dr. Claus Pommer
Bürgermeister

Klimarelevanz:

Die Beschlussfassung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden für das Jahr 2025 hat keine Auswirkungen auf das Klima.

Inklusionsrelevanz:

Die Beschlussfassung über die Gebühren für die Entwässerung der Grundstücke im Stadtgebiet Hilden für das Jahr 2025 hat keine Inklusionsrelevanz.

Finanzielle Auswirkungen

Produktnummer / -bezeichnung	110302		Stadtentwässerung	
Investitions-Nr./ -bezeichnung:				
Pflichtaufgabe oder freiwillige Leistung/Maßnahme	Pflicht-aufgabe	**X** (hier ankreuzen)	freiwillige Leistung	(hier ankreu-zen)

Folgende Mittel sind im Ergebnis- / Finanzplan im Haushaltsplanentwurf 2025 veranschlagt:
(Ertrag und Aufwand im Ergebnishaushalt / Einzahlungen und Auszahlungen bei Investitionen)

Haushaltsjahr	Kostenträger/ Investitions-Nr.	Konto	Bezeichnung	Betrag €
2025	1103020110	432300	Schmutzwasser	7.228.817
2025	1103020120	432300	Schmutzwasser ohne Reinigungsgebühr	344.077
2025	1103020210	432300	Niederschlagswasser	2.922.888

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 €
2025	1103020110	432300	Schmutzwasser	6.846.012
2025	1103020120	432300	Schmutzwasser ohne Reinigungsgebühr	189.856
2025	1103020210	432300	Niederschlagswasser	3.551.054

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 ankreu-zen)
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 ankreu-zen)

Finanzierung/Vermerk Kämmerer

Die sich aus der Gebührenkalkulation ergebenden Änderungen zum Haushaltsplanentwurf sind in der Liste der Änderungsvorschläge der Verwaltung enthalten.

KR-Excel Export Schemamatrix
Stadt Hilden

Filter
Kostenartensc 66 STADT E
Spaltenlayout 66 STADT E
Datumsfilter 01.01.25..31.12.25

Währung EUR

Rubrikennr.	Text	GBB 2024	GBB 2025	Vergleich 2024 zu 2025
	Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung			
1.	**1. Kostendarstellung**			
DGK	Für die Stadtentwässerung ergeben sich Gesamtkosten (ohne Vorjahresergebnisse)	12.209.750,31	12.334.895,91	125.145,60
E1	Von diesen Gesamtkosten sind anzusetzende Erträge zu saldieren	121.000,00	121.000,00	
BK	Daraus ergeben sich um Erträge bereinigte Kosten in Höhe von	12.088.750,31	12.213.895,91	125.145,60
VJ	Nach § 6 KAG sind Vorjahresergebnisse anzurechnen in Höhe von	-255.087,48	-165.034,68	90.052,80
BKMVJ	**Daraus ergeben sich bereinigte Kosten inkl. Vorjahresergebnissen**	**11.833.622,83**	**12.048.861,23**	**215.238,40**
1.1	**1.1 Kostenartenanalyse - Strukturanalyse**			
	(ohne Berücksichtigung der Vorjahresüberschüsse/Vorjahresdefizite)			
DPK	Personalkosten inkl. aktivierte Eigenleistungen in €	363.542,31	327.352,91	-36.189,40
APK	**Anteil Personalkosten in %**	**2,98**	**2,65**	**-0,33**
DSK	Kosten für Sach- und Dienstleistungen in €	1.076.538,00	1.188.538,00	112.000,00
ASK	**Anteil Kosten für Sach- und Dienstleistungen in %**	**8,82**	**9,64**	**0,82**
DTK	Transfer- und Zuschusskosten in €	124.000,00	124.000,00	
ATK	**Anteil Transfer- und Zuschusskosten in %**	**1,02**	**1,01**	**0,01**
DGA	Geschäftskosten inklusive BRW Beitrag in €	5.133.934,00	5.133.934,00	0,00
AGA	**Anteil Geschäftskosten inklusive BRW-Beitrag in %**	**42,05**	**41,62**	**-0,43**
DKK	Kalkulatorische Kosten in €	4.835.000,00	4.865.000,00	30.000,00
AKK	**Anteil kalkulatorische Kosten in %**	**39,60**	**39,44**	**-0,16**
DIK	Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in €	675.873,00	695.207,00	19.334,00
AIK	**Anteil Sekundärkosten aus internen Leistungsverrechnungen in %**	**5,54**	**5,64**	**0,10**
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. €	9.957.000,00	9.987.000,00	30.000,00
NDK2	(Anteil an den Gesamtkosten in %)	84,15	82,89	1,26
1.2	**1.2 Erläuterungen zu einzelnen Kostenbereichen und Kostenarten**			
1.2.1	**1.2.1 Kostengruppe Personalkosten**	**547.542,31**	**563.352,91**	**15.810,60**
	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 € Diese sind als Herstellungskosten einerseits und als Personalkosten reduzierender Erlös andererseits zu berücksichtigen.	184.000,00	236.000,00	57.000,00
1.2.1.2	**Gebührenrelevante ansatzfähige Personalkosten in €**	**363.542,31**	**327.352,91**	**-41.189,40**
1.2.2	**1.2.2 Kostengruppe Sach- und Dienstleistungen**	**1.076.538,00**	**1.188.538,00**	**112.000,00**
	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 €	243.000,00	255.000,00	12.000,00
	- Kosten für Kanalunterhaltung in Höhe von €	375.000,00	375.000,00	
1.2.3	**1.2.3 Kostengruppe Geschäftskosten**	**5.133.934,00**	**5.133.934,00**	**0,00**
	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 €	5.122.000,00	5.122.000,00	0,00
	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 €)	4.037.426,00	4.094.426,00	57.000,00
1103020210	Regenwasserentsorgung (in €)	846.763,00	801.763,00	-45.000,00
1103029400	Mischwasserkanäle (in €)	237.811,00	225.811,00	-12.000,00
1.2.4	**1.2.4 Kostengruppe kalkulatorische Kosten**	**4.835.000,00**	**4.865.000,00**	**30.000,00**
	Bei den kalkulatorischen Kosten handelt es sich um Abschreibungen des Anlagevermögens 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 31.12.2023 bereits aktivierten Anlagegütern auch die noch bis Ende 2025 prognostizierten Anlagenzugänge ein.			
1.2.4.1	**1.2.4.1 Kalkulatorische Abschreibungen gesamt (in €)**	**3.700.000,00**	**3.800.000,00**	**100.000,00**
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Regenwasserkanäle (in €)	2.100.000,00	2.200.000,00	100.000,00
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Schmutzwasserkanäle (in €)	1.600.000,00	1.600.000,00	
	davon Kalkulatorische Abschreibungen Verwaltung (in €)			
1.2.4.2	**1.2.4.2 Kalkulatorische Zinsen gesamt (in €)**	**1.135.000,00**	**1.065.000,00**	**-70.000,00**
	davon Kalkulatorische Zinsen Regenwasserkanäle (in €)	863.000,00	795.000,00	-68.000,00
	davon Kalkulatorische Zinsen Schmutzwasserkanäle (in €)	272.000,00	270.000,00	-2.000,00
	davon Kalkulatorische Zinsen Verwaltung (in €)			
	Ermittlung der kalkulatorischen Eigenkapitalverzinsung			
	Die Restbuchwerte auf Basis der Anschaffungs- u. Herstellungskosten werden unter Berücksichtigung des Abzugskapitals mit dem festgelegten Zinssatz von 2,903 Prozent verzinst.			
1.2.5	**1.2.5 Kostengruppe Sekundärkosten (interne Leistungsverrechnungen)**	**675.873,00**	**695.207,00**	**19.334,00**
	Hierbei handelt es sich um Kosten, die durch die Inanspruchnahme interne Leist-ungen entstehen, insbesondere um anteilige Gebäudekosten, EDV, Personaldienst-leistungen, Buchhaltung, Versicherungen, Druckerei, Poststelle, Prüfung BPA etc.			
	Hinzu kommen als wesentliche Kostenelemente			
	Kosten für die Gebührenveranlagung durch das Amt für Finanzservice (in €)	223.923,00	217.157,00	-6.766,00
	Kosten der Kanalkolonne des zentralen Bauhofs (in €)	301.668,00	321.199,00	19.531,00
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) €	-5.537,59		5.537,59
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung €	-7.405,48		7.405,48
	- Kostenträger Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr €	1.867,89		-1.867,89
	- Kostenträger Regenwasserentsorgung €	-249.549,89	-165.034,68	84.515,21
	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)	956.496,23	958.203,29	1.707,06
1103029920	- Vorkostenträger Personal Kanalkolonne (Umlage nach Netzlänge in m)	248.051,00	272.329,00	24.278,00
1103029910	- Vorkostenträger Fahrzeuge und Geräte (Umlage nach Netzlänge in m)	53.617,00	55.989,00	2.372,00
1103029400	- Vorkostenträger Mischwasserkanäle (Umlage Prozentschlüssel fikt. Trennsystem)	272.337,33	260.995,00	-11.342,33
1103029310	- Vorkostenträger Grundstücksentwässerung (Umlage nach Prozentschlüssel Gruben)	1.780,74	2.071,95	291,21
1103029210	- Vorkostenträger RW-Sonderbauwerke (Umlage auf VKTR SW allgemein zu 100%)	19.000,00	19.000,00	
1103029110	- Vorkostenträger SW-Sonderbauwerke (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	11.000,00	11.000,00	
1103029100	- Vorkostenträger Schmutzwasser allg. (Umlage nach Entsorgungsmenge m³ sw)	2.935.689,70	2.941.443,73	5.754,03
3.	**3. Für die Stadtentwässerung relevante Mengenangaben und Indikatoren**			
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)	3.412.000,00	3.300.000,00	-112.000,00
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²	1.460.000,00	1.460.000,00	
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)	275,00	275,00	
9211030208	Netzlänge Kanäle in m	283.600,00	283.600,00	
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 €	6.686.079,78	6.846.012,90	159.933,12
MSW1	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	3.087.000,00	3.087.000,00	
KALKSW1	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	2,17	2,22	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 €	281.498,33	189.856,83	-91.641,50
MSW2	Die prognostizierte Entsorgungsmenge in m³ für das Kalkulationsjahr beträgt	325.000,00	213.000,00	-112.000,00
KALKSW2	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m³	0,87	0,89	0,02

5.3	**5.3 Niederschlagswasser** In diesem Tarif werden nur die anteiligen Kosten der Niederschlagswasserent-sorgung inklusive Vorjahresergebnissen berücksichtigt.			
BKMVJKTR3	Die ansatzfähigen Gesamtkosten inkl. Vorjahresergebnisse u. Umlagen betragen €	4.771.172,64	4.910.434,88	139.262,24
MNW1	Als kalkulierte Fläche in m² sind für das Kalkulationsjahr zugrunde zu legen	5.267.000,00	5.273.000,00	6.000,00
KALKNW1	Nach Durchführung der Divsionskalkulation ergibt sich folgende Gebühr je m²	0,91	0,93	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 €	1.322.558,00	1.359.700,76	37.142,76

KR-Excel Export Schemamatrix
Stadt Hilden

Filter
Kostenartensx 66 STADT G
Spaltenlayout 66 STADT G
Datumsfilter 01.01.25..31.12.25

Währung EUR

Rubrikennr.	Text	Stadtentwässerung gesamt (FIBU)	Stadtentwässerung gesamt (Abgr. KLR)	Stadtentwässerung gesamt (WR KLR)	Stadtentwässerung gesamt (WR KLR) Vorjahr	1103020110 Schmutzwasserentsorgung	1103020120 Schmutzwasserentsorgung ohne Reinigungsgebühr	1103020210 Regenwasserentsorgung	1103020310 Entsorgung Kleinkläranlagen	1103020320 Entsorgung ausfahrbare Gruben	1103029100 Vorktr. SW Allgemein	1103029110 Vorktr. SW-Sonderbauwerke	1103029210 Vorktr. RW-Sonderbauwerke	1103029310 Vorktr. Grundstücksentwässerung	1103029400 Vorktr. MW-Kanäle	1103029410 Vorktr. MW-Sonderbauwerke	1103029910 Vorktr. Fahrzeuge und Geräte	1103029920 Personal Kanalkolonne	1103029930 Vorktr. Verwaltung	Stadtentwässerung nicht gebührenfähig	SW-Hausanschlüsse (nicht gebührenfähig)	RW-Hausanschlüsse (nicht gebührenfähig)
Z50	**Personalaufwendungen/Personalkosten**	**564.004,62**	**-651,71**	**563.352,91**	**547.542,31**									**2.071,95**					**480.870,29**	**37.520,79**	**21.445,11**	**21.444,77**
501100	Bezüge der Beamten	82.311,40	-24.736,39	57.575,01	57.204,00									651,65					50.406,90	6.516,46		
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	357.546,79	17.877,35	375.424,14	383.290,73									968,30					319.062,15	22.816,91	16.288,39	16.288,39
501250	Leistungsentgelte	6.736,92	336,84	7.073,76	6.624,73									26,93					6.081,17	428,00	268,83	268,83
502200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	28.113,92	1.405,69	29.519,61	28.089,33									76,31					25.083,61	1.793,35	1.283,17	1.283,17
503200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	71.106,60	3.555,34	74.661,94	71.349,83									193,02					63.442,24	4.535,78	3.245,45	3.245,45
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f.Beschäft.	14.685,00	734,26	15.419,26										121,91					14.078,30	1.219,05		
506100	Zuführungen z. Beihilferückst. f. Beschäftigte	2.511,00	125,55	2.636,55										19,33					2.423,91	193,31		
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	992,99	49,65	1.042,64	983,69									14,50					292,01	17,93	359,27	358,93
AEL	Zu saldierende Erträge Aktivierte Eigenleistungen	318.000,00	-82.000,00	236.000,00	184.000,00			236.000,00														
Z50A	**Personalkosten unter Berücksichtigung AEL**	**246.004,62**	**81.348,29**	**327.352,91**	**363.542,30**			**-236.000,00**						**2.071,95**					**480.870,29**	**37.520,79**	**21.445,11**	**21.444,77**
Z52	**Sach- und Dienstleistungen (52)**	**1.188.538,00**		**1.188.538,00**	**1.076.538,00**			**684.221,00**			**355.806,00**	**11.000,00**	**19.000,00**		**4.791,00**				**113.720,00**			
520250	Strom	30.000,00		30.000,00	30.000,00							11.000,00	19.000,00									
521150	Aufwend. f. Unterhaltung d. Infrastrukturvermögens	135.000,00		135.000,00	135.000,00			61.000,00			74.000,00											
521152	Kanalreinigung	255.000,00		255.000,00	243.000,00			138.436,00			115.616,00				948,00							
521153	Unterhaltung der Kanäle	375.000,00		375.000,00	375.000,00			209.158,00			49.279,00				2.843,00				113.720,00			
521158	Gebietsentwässerungspläne	220.000,00		220.000,00	120.000,00			220.000,00														
521180	Aufwend f. Unterhaltung der Masch./techn. Anlagen	65.538,00		65.538,00	65.538,00			53.627,00			11.911,00											
523100	Erstattungen an das Land	80.000,00		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	26.000,00		26.000,00	26.000,00			2.000,00			23.000,00				1.000,00							
Z53	**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												
Z54	**Geschäftsaufwand (54)**	**5.134.918,00**	**-984,00**	**5.133.934,00**	**5.133.934,00**	**4.094.426,00**		**801.763,00**							**225.811,00**				**10.529,00**	**1.405,00**		
541200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000,00		3.000,00	3.000,00														2.320,00	680,00		
541300	Aufwendungen für Reisekosten	1.084,00		1.084,00	1.084,00														659,00	425,00		
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	6.400,00		6.400,00	6.400,00														6.400,00			
544310	Beiträge BRW	5.122.000,00		5.122.000,00	5.122.000,00	4.094.426,00		801.763,00							225.811,00							
544900	Wertkorrekturen zu Forderungen	984,00	-984,00																			
544980	Globaler Minderaufwand	-136.544,00	136.544,00																			
Z57	**Bilanzielle Abschreibungen (57)**	**2.072.032,00**	**-2.071.168,00**	**864,00**	**863,00**			**320,00**											**485,00**			**59,00**
571230	Abschreib. auf Entwässer-/Abwasserbeseitigungsanl.	2.071.168,00	-2.071.168,00																			
571410	Abschreibungen auf BGA	864,00		864,00	863,00			320,00											485,00			59,00
Z90	**Kalkulatorische Kosten**		**4.865.000,00**	**4.865.000,00**	**4.835.000,00**			**2.995.000,00**			**1.870.000,00**											
Z90A	Kalkulatorische Zinsen		1.065.000,00	1.065.000,00	1.135.000,00			795.000,00			270.000,00											
Z90B	Kalkulatorische Abschreibungen		3.800.000,00	3.800.000,00	3.700.000,00			2.200.000,00			1.600.000,00											
Z59X	**Summe Primärkosten (vor ILV)**	**8.765.492,62**	**2.874.196,29**	**11.639.688,91**	**11.533.877,31**	**4.094.426,00**		**4.245.304,00**	**1.300,00**	**2.700,00**	**2.225.806,00**	**11.000,00**	**19.000,00**	**2.071,95**	**230.602,00**				**605.604,29**	**38.925,79**	**101.445,11**	**61.503,77**
Z58	**Summe Sekundärkosten (ILV-58)**	**1.101.390,00**	**-406.183,00**	**695.207,00**	**675.873,00**												**55.989,00**	**272.329,00**	**352.599,00**	**14.290,00**		
581101	Aufwendungen aus Steuerungsumlage	302.187,00	-302.187,00																			
581103	Aufwendungen für ILV - EDV	37.615,00	1.880,00	39.495,00	37.615,00														28.729,00	10.766,00		
581104	Aufwendungen für ILV - Mieten	23.960,00		23.960,00	23.283,00														20.436,00	3.524,00		
581106	Aufwendungen für ILV - Bauhof (KFZ-Verrechnungen)	7.119,00		7.119,00													7.119,00					
581108	Aufwendungen für ILV - Druckerei	156,00		156,00	78,00														156,00			
581109	Aufwendungen für ILV - Telekommunikation	3.317,00	165,00	3.482,00	3.317,00														3.482,00			
581111	Aufwendungen für ILV - Flurkopierer	1.506,00		1.506,00	1.011,00														1.506,00			
581115	Aufwendg. f. ILV - Beihilfe	5.337,00		5.337,00	3.279,00														5.337,00			
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	217.157,00		217.157,00	223.923,00														217.157,00			
581118	Aufwendg. f. ILV - Zentrale Buchhaltung	39.474,00		39.474,00	43.147,00														39.474,00			
581119	Aufwendg. f. ILV - Poststelle-Botendienst	2.797,00		2.797,00	3.062,00														2.797,00			
581120	Aufwendg. f. ILV - Personalbetreuung	117.842,00	-107.176,00	10.666,00	13.146,00														10.666,00			
581121	Aufwendg. f. ILV - Versicherungen Amt 10	2.859,00		2.859,00	2.344,00														2.859,00			
581122	Aufwendg. f. ILV - Vollstreckung	18.396,00	-18.396,00																			
581123	Aufwendg. f. ILV - Kanalkolonne	301.668,00	19.531,00	321.199,00	301.668,00												48.870,00	272.329,00				
Z59Y	**Summe Kosten vor innerbetrieblichen Umlagen**	**9.866.882,62**	**2.468.013,29**	**12.334.895,91**	**12.209.750,31**	**4.094.426,00**		**4.245.304,00**	**1.300,00**	**2.700,00**	**2.225.806,00**	**11.000,00**	**19.000,00**	**2.071,95**	**230.602,00**		**55.989,00**	**272.329,00**	**958.203,29**	**53.215,79**	**101.445,11**	**61.503,77**
94661201	Umlage Vorktr Verwaltung							496.670,97			438.894,98				22.637,34				-958.203,29			
94661202	Umlage Vorktr Kanalkolonne							141.157,83			124.737,43				6.433,74			-272.329,00				
94661203	Umlage Vorktr Fahrzeuge und Geräte							29.021,10			25.645,17				1.322,73		-55.989,00					
94661204	Umlage Vorktr Mischwasserkanäle							145.635,66			115.360,15				-260.995,81							

94661205	Umlage Vorktr Schmutzwasser Allgemein					2.751.586,90	189.856,83				-2.941.443,73											
94661206	Umlage Vorktr MW-Sonderbauwerke																					
94661207	Umlage Vorktr SW-Sonderbauwerke										11.000,00	-11.000,00										
94661208	Umlage Vorktr RW-Sonderbauwerke							19.000,00					-19.000,00									
94661209	Umlage Vorktr Grundstücksentwässerung								690,67	1.381,28				-2.071,95								
Z94	**Umlagen**					**2.751.586,90**	**189.856,83**	**831.485,56**	**690,67**	**1.381,28**	**-2.225.806,00**	**-11.000,00**	**-19.000,00**	**-2.071,95**	**-230.602,00**		**-55.989,00**	**-272.329,00**	**-958.203,29**			
ZGES	**Gesamtkosten nach Umlage**	**9.866.882,62**	**2.468.013,29**	**12.334.895,91**	**12.209.750,31**	**6.846.012,90**	**189.856,83**	**5.076.789,56**	**1.990,67**	**4.081,28**										**53.215,79**	**101.445,11**	**61.503,77**
E1	**zu bereinigende Erträge (Sonderposten/Erträge Personalrückste**	**294.299,24**	**-173.299,24**	**121.000,00**	**121.000,00**			**1.000,00**													**80.000,00**	**40.000,00**
416100	Erträge aus d. Auflösung von SoPo aus Zuw. v. Land	110.108,24	-110.108,24																			
416500	Erträge aus d. Aufl. v. SoPo aus Zusch. verb. U.	9.090,00	-9.090,00																			
416700	Ertr. aus d. Auflösung v. SoPo aus Zus. v. priv. U	9.398,00	-9.398,00																			
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	684.987,99	-684.987,99																			
438100	Ertr. aus d. Aufl. von SoPo für d. Gebührenausgl.	165.000,00	-165.000,00																			
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	44.589,00	-44.589,00																			
458270	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v.Rückst.-Dienstjubiläen																					
459200	Ertr. aus d. Aufl. o. Herabsetzung v. Niederschlag	114,00	-114,00																			
BK	**Um Erträge bereinigte Kosten**	**9.572.583,38**	**2.641.312,53**	**12.213.895,91**	**12.088.750,31**	**6.846.012,90**	**189.856,83**	**5.075.789,56**	**1.990,67**	**4.081,28**										**53.215,79**	**21.445,11**	**21.503,77**
VJ	Anrechnung Vorjahresergebnisse		-165.034,68	-165.034,68	-255.087,48			-165.034,68														
BKMVJ	**Kosten inkl. Vorjahresergebnisse**	**9.572.583,38**	**2.476.277,85**	**12.048.861,23**	**11.833.662,83**	**6.846.012,90**	**189.856,83**	**4.910.754,88**	**1.990,67**	**4.081,28**										**53.215,79**	**21.445,11**	**21.503,77**
	Mengen																					
9211030210	Entsorgungsmenge in m³ (SW-Tarife)					3.087.000,00	213.000,00															
9211030203	Angeschlossene Fläche im öff. Interesse NSW in m²							1.460.000,00														
MNSW	Angeschlossene Fläche gesamt in m²							5.273.000,00														
9211030211	Entsorgungsmenge in m³ (Grundstücksentwässerung)								75,00	200,00												
9211030208	Netzlänge Kanäle in m							147.000,00			129.900,00				6.700,00							
	Kennzahlen																					
KENNZ1	**Kosten je m³ Schmutzwasser**					**2,22**	**0,89**															
KENNZ2	**Kosten je m² Niederschlagswasser**							**0,93**														
KENNZ3	**Kosten öffentliches Interesse**							**1.359.700,76**														
KENNZ4	**Kosten je m³ Grundstücksentwässerung**								**26,54**	**20,41**												
ERLÖSE	**Erlöse (Benutzungsgebühren und öffentliches Interesse)**			**11.952.696,64**	**11.744.531,49**	**6.846.012,90**	**189.856,83**	**4.910.754,96**	**1.990,67**	**4.081,28**												
432300	Benutzungsgebühren Stadtentwässerung			10.586.923,93	10.416.192,75	6.846.012,90	189.856,83	3.551.054,12														
432310	Entsorgungsgeb. Grundstücksentwässerungsanlagen			6.071,95	5.780,74				1.990,67	4.081,28												
481107	ILV - Straßenoberflächenentwässerung			1.359.700,76	1.322.558,00			1.359.700,76														
ERG	**Ergebnis**			**11.952.696,64**	**11.744.531,49**															**-53.215,79**	**-21.445,11**	**-21.503,77**