

Stadt Sprockhövel

Kalkulationen für das Haushaltsjahr 2016

Sachgebiet Kostenrechnung/Controlling der Stadt Sprockhövel

Vorwort

Grundlage für die nachfolgenden Gebührenbedarfsberechnungen der öffentlichen Einrichtungen

Stadtentwässerung (Produkte 11.01.02 und 11.01.03) und
Abfallbeseitigung (Produkt 11.02.01)

sowie der Berechnung des Finanzierungsbedarfs für die

Straßenreinigung -Sommerreinigung und Winterdienst- (Produkt 12.04.01)

sind die zum Zeitpunkt der Erstellung der Kalkulationen maßgebenden Kostenschätzungen für das Planjahr 2016 auf Basis der Mittelanmeldungen und/oder der Betriebsabrechnungen.

Der Zinssatz zur Berechnung der kalkulatorischen Zinsen wird ab 2016 von 6,25% auf 6,00 % gesenkt.

Zusammenfassung der Kalkulationen 2016

Die Gebührensätze für den **Restabfall** steigen um rund 13,2%, die Gebührensätze für den **Bio-Abfall** um bis zu 14,2%.

Die **Niederschlagswassergebühr** bleibt mit 1,08 EUR/qm unverändert und die **Schmutzwassergebühr Kanal sinkt** von 3,39 EUR/cbm auf 3,38 EUR/cbm.

Die Abgabenbelastung eines "klassischen" Musterhaushaltes

- vier Personen
- 100 EUR Grundsteuermessbetrag
- 200 cbm Wasserverbrauch - 130 qm Niederschlagswasserfläche
- 60-l-Restabfallbehälter - 120-l-Bioabfallbehälter

entwickelt sich bei wie folgt:

	2015	2016	Abweichung
Anteil an Grundsteuer B für Straßenreinigung	30,00 EUR*	30,00 EUR*	+/- 0
Restabfall (60 l)	102,14 EUR	115,57 EUR	+ 13,43 EUR / 13,15 %
Bioabfall (120 l)	96,43 EUR	110,08 EUR	+ 13,65 EUR / 14,16 %
Schmutzwasser	678,00 EUR	676,00 EUR	- 2,00 EUR / 0,29 %
Niederschlagswasser	140,40 EUR	140,40 EUR	+/- 0
gesamt	1.046,97 EUR	1.072,05 EUR	+ 25,08 EUR / 2,40 %
Grundsteuer B „netto“	700,00 EUR*	700,00 EUR*	+/- 0
gesamt	1.746,97 EUR	1.772,05 EUR	+ 25,08 EUR / 1,44 %

*2015/2016 = Grundsteuer B (gesamt) 730%

Inhaltsübersicht:

Übersicht über die Gebühren-/Hebesätze von 2012 - 2015	Seite 4
Entwicklung der Entwässerungsgebühren 2012 - 2015 (graphisch)	Seite 5
Entwicklung der Müllabfuhrgebühren von 2012 - 2015 (graphisch)	Seite 6

Berechnung der **Verwaltungskosten und Interne Leistungsverrechnungen**

Erläuterungen	Seite 7
Grundlagendaten/Kosten	Seite 8 - 10
Verwaltungskosten / ILV-Verwaltung	Seite 11
ILV-Bauhof und Gesamtübersicht	Seite 12

Gebührenbedarfsberechnung 2016 **"Abfallbeseitigung"**

Grundlagendaten	Seite 13 - 17
Kosten -Einzelpositionen-	Seite 18 - 20
Erlöse	Seite 21
Gesamtübersicht	Seite 22
Gebühr je Behälter	Seite 23

Gebührenbedarfsberechnung 2016 **"Entwässerung"**

Grundlagendaten	Seite 24 - 25
Gesamtübersicht	Seite 26 - 27
Berechnung NSW-Gebühr	Seite 28
Berechnung SW-Gebühr Kanal	Seite 29
Berechnung Gebühr Kleinkläranlagen/Gruben	Seite 30

Finanzierungsbedarf 2016 **"Straßenreinigung"**

Grundlagendaten	Seite 31
Finanzierungsbedarf	Seite 32

Übersicht der Kostenüber-/unterdeckungen	Seite 33 - 34
--	---------------

Gebührenentwicklung incl. Hebesätze

Schmutzwasser	
gesamt	Anteil Fortleitung

Niederschlagswasser	
gesamt	Anteil Fortleitung

2012	3,42 EUR/cbm	1,62 EUR/cbm
2013	3,48 EUR/cbm	1,67 EUR/cbm
2014	3,48 EUR/cbm	1,69 EUR/cbm
2015	3,39 EUR/cbm	1,59 EUR/cbm

1,11 EUR/qm	0,85 EUR/qm
1,13 EUR/qm	0,88 EUR/qm
1,13 EUR/qm	0,88 EUR/qm
1,08 EUR/qm	0,83 EUR/qm

abflusslose Gruben	
nach Frischwassermaßstab	

2012	11,68 EUR/cbm
2013	12,21 EUR/cbm
2014	12,57 EUR/cbm
2015	12,57 EUR/cbm

Kleinkläranlagen		
------------------	--	--

Grundgebühr je Bewohner	+	nach abgefahrter Menge
22,48 EUR/Bew.	+	39,71 EUR/cbm
25,58 EUR/Bew.	+	42,68 EUR/cbm
25,56 EUR/Bew.	+	45,14 EUR/cbm
25,33 EUR/Bew.	+	46,69 EUR/cbm

ABFALLBESEITIGUNG								
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

	Rest 60 l	Rest 120 l		Rest 240 l	Rest 1.1 cbm		Bioabfall 60 l	Bioabfall 120 l	Bioabfall 240 l
2012	89,87 EUR	179,02 EUR		357,76 EUR	1.639,20 EUR		44,66 EUR	88,60 EUR	176,92 EUR
2013	93,71 EUR	186,71 EUR		373,14 EUR	1.709,71 EUR		45,87 EUR	91,03 EUR	181,77 EUR
2014	99,64 EUR	198,57 EUR		396,85 EUR	1.818,54 EUR		47,12 EUR	93,52 EUR	186,76 EUR
2015	102,14 EUR	203,57 EUR		406,86 EUR	1.864,41 EUR		48,57 EUR	96,43 EUR	192,57 EUR

Hebesatz Gewerbesteuer	
------------------------	--

2012	450,00%
2013	450,00%
2014	450,00%
2015	460,00%

Hebesatz Grundsteuer A	
------------------------	--

2012	227,00%
2013	227,00%
2014	227,00%
2015	250,00%

Hebesatz Grundsteuer B	
------------------------	--

470,00%
(davon 35%-Punkte für Straßenreinigung)
462,00%
(davon 27%-Punkte für Straßenreinigung)
462,00%
(davon 27%-Punkte für Straßenreinigung)
730,00%
(davon 30%-Punkte für Straßenreinigung)

HUNDESTEUER			
-------------	--	--	--

Haltung 1 Hund	
----------------	--

2012	108 EUR
2013	108 EUR
2014	108 EUR
2015	108 EUR

Haltung 2 Hunde	
-----------------	--

156 EUR/Hund
156 EUR/Hund
156 EUR/Hund
156 EUR/Hund

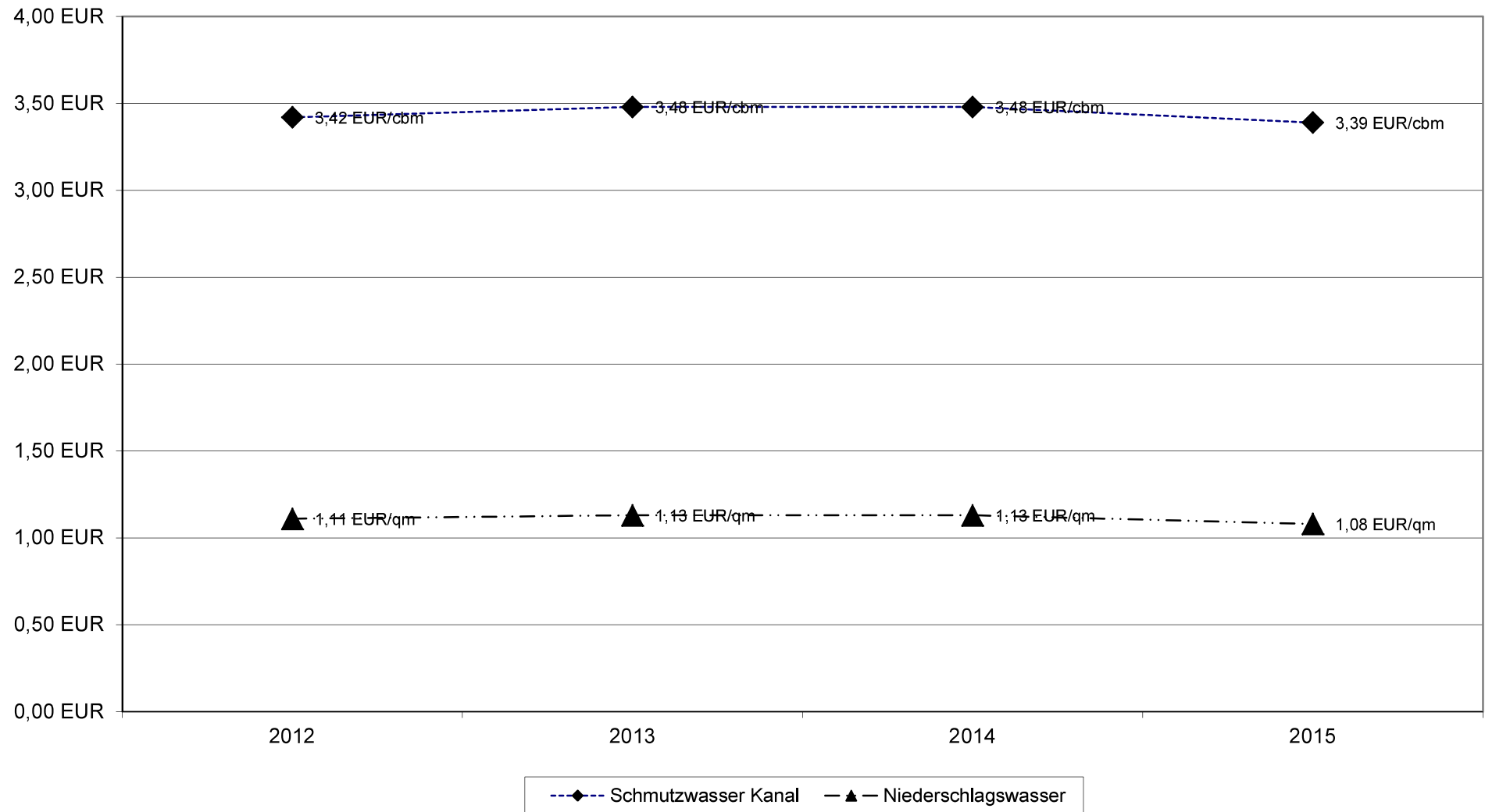
Haltung 3 und mehr Hunde	
--------------------------	--

180 EUR/Hund
180 EUR/Hund
180 EUR/Hund
180 EUR/Hund

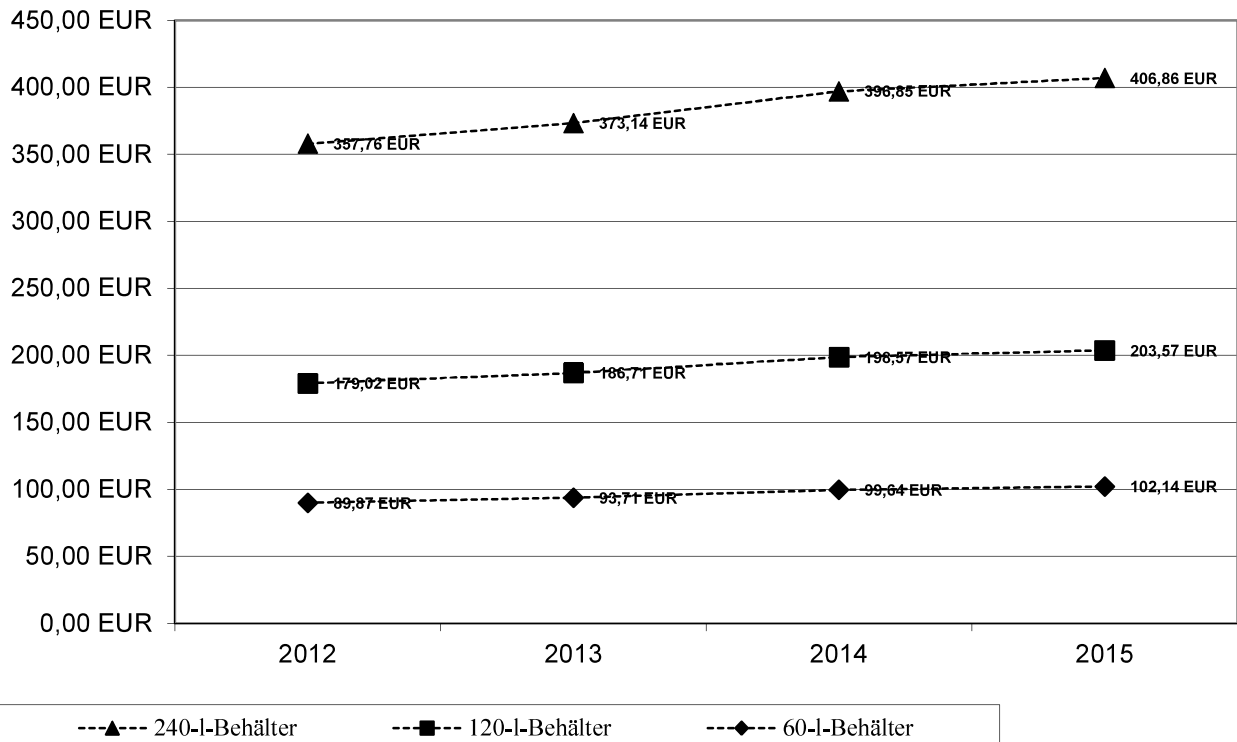
gefährliche Hunde nach § 2 Abs. 2 der Hundesteuersatzung	
--	--

2012	864 EUR
2013	864 EUR
2014	864 EUR
2015	864 EUR

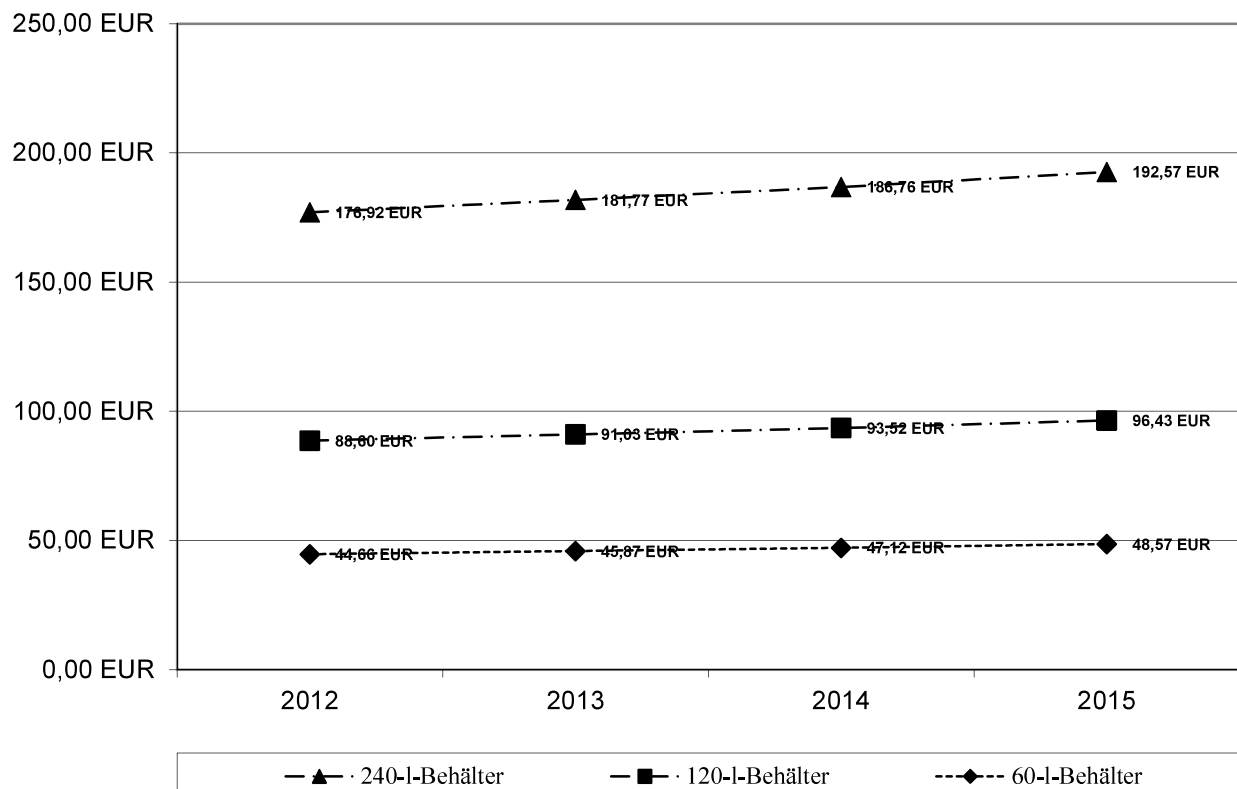
Entwässerungsgebühren



Gebühr Restabfall



Gebühr Bio-Abfall



Erläuterungen zur Berechnung der Verwaltungskosten und Internen Leistungsverrechnungen 2016

Die Berechnung der Verwaltungskosten bzw. Internen Leistungsverrechnungen Verwaltung basiert auf dem aktuellsten Bericht der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement zur Berechnung der Kosten eines Arbeitsplatzes für 2014/2015 vom 12.11.2014.

Wie bisher erfolgt die Berechnung der wahrscheinlich anfallenden Personalkosten des Bauhofes

- a) auf Basis eines Mittelwertes der tatsächlichen Kosten zuzüglich angemessener Erhöhungen,
- b) unter genauerer Zuordnung bestimmter Leistungen (Bereitschaftskosten Winterdienst) und
- c) unter Erhebung eines Gemeinkostenzuschlages auf die Personalkosten.

Dabei wird der Mittelwert aus fünf vorangegangenen Jahren gebildet, insbesondere um witterungsbedingte Schwankungen "abzumildern".

Der Fünf-Jahres-Mittelwert wird auch bei der Festlegung der Gesamteinsatzstunden für die Endkostenstellen zugrunde gelegt, so dass sich hieraus der (wahrscheinliche) Preis für eine Personaleinsatzstunde ergibt.

Neben den Personalkosten sind aber auch Sachausgaben, Miete und kalkulatorischen Kosten zu berücksichtigen. Hiervon wird ein geringfügiger Anteil dem Bauhofpersonal als Personal-Nebenkosten zugeordnet.

Der überwiegende Teil wird dem Fahrzeugeinsatz angelastet und unter Berücksichtigung einer angemessenen Preissteigerung in einen Kostenansatz je Fahrzeugeinsatzstunde umgerechnet.

Insgesamt steigen die Verwaltungskosten und Internen Leistungsverrechnungen (ohne Bauhof) gegenüber der Kalkulation 2015 mit 275.355,00 EUR um 0,82% auf nunmehr 277.609,00 EUR.

Hierbei wurde neben einer Aktualisierung der jeweiligen Stellenanteile auch eine Steigerung der Personalkosten für 2016 von 2% unterstellt.

Die über Interne Leistungsverrechnungen zu berücksichtigenden Kosten des Bauhofes steigen gegenüber der letztjährigen Kalkulation von 649.154,00 EUR um 0,75% auf 654.015,00 EUR.

Bei einem Gesamtkostenvolumen von über 8.140.000 EUR liegt der "städtische Anteil" damit bei rund 11,45%".

Grundlagendaten für Verwaltungskosten und ILV

Ansatz gem. KGSt-Bericht 19/2014		Orientierungsdaten	
a) Personalkosten		2015	2016
2014/2015		+ 0,00%	+ 2,00%
A 15 höherer Dienst	117.700,00 EUR	117.700,00 EUR	120.054,00 EUR
A 14 höherer Dienst	103.400,00 EUR	103.400,00 EUR	105.468,00 EUR
A 13 höherer Dienst	95.800,00 EUR	95.800,00 EUR	97.716,00 EUR
A 13 gehobener Dienst	95.000,00 EUR	95.000,00 EUR	96.900,00 EUR
A 12 gehobener Dienst	87.500,00 EUR	87.500,00 EUR	89.250,00 EUR
A 11 gehobener Dienst	78.900,00 EUR	78.900,00 EUR	80.478,00 EUR
A 10 gehobener Dienst	73.000,00 EUR	73.000,00 EUR	74.460,00 EUR
A 9 gehobener Dienst	57.000,00 EUR	57.000,00 EUR	58.140,00 EUR
EG13	76.200,00 EUR	76.200,00 EUR	77.724,00 EUR
EG12	82.600,00 EUR	82.600,00 EUR	84.252,00 EUR
EG11	74.500,00 EUR	74.500,00 EUR	75.990,00 EUR
EG10	68.100,00 EUR	68.100,00 EUR	69.462,00 EUR
EG09	60.200,00 EUR	60.200,00 EUR	61.404,00 EUR
EG08	50.500,00 EUR	50.500,00 EUR	51.510,00 EUR
EG07		0,00 EUR	0,00 EUR
EG06	46.600,00 EUR	46.600,00 EUR	47.532,00 EUR
EG05	44.000,00 EUR	44.000,00 EUR	44.880,00 EUR
Der aktuellste KGSt-Bericht über die Kosten eines Arbeitsplatzes datiert vom 12.11.2014 und beinhaltet die Kosten für 2014/2015.			
b) Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes		+ 0,00%	+ 0,00%
6.250,00 EUR		6.250,00 EUR	6.250,00 EUR
In dem aktuellen KGSt-Bericht wurden die Sachkosten für 2014/2015 unverändert mit 6.250 EUR angesetzt.			
c) zusätzliche Sachkosten bei Technikunterstützung		+ 0,00%	+ 0,00%
3.450,00 EUR		3.450,00 EUR	3.450,00 EUR
In dem aktuellen KGSt-Bericht wurden die IT-Kosten mit 3.450 EUR beibehalten.			
d) Verwaltungsgemeinkostensatz		20,00%	unverändert

Grundlegendaten für Verwaltungskosten und ILV

Daten des Bauhofes

	2010	2011	2012	2013	2014		Ansatz 2016
a) Personalausgaben vor Verteilung	1.088.379,23 €	1.124.944,95 €	1.210.142,56 €	1.217.000,44 €	1.249.018,62 €	+ 2 % für 2015 und 2 % für 2016	1.299.478,00 €
b) Kosten Bereitschaft Winterdienst	34.414,42 €	30.877,27 €	29.585,05 €	43.008,10 €	36.331,59 €	Mittelwert 34.843	35.000,00 €
c) Kosten Bereitschaft Ordnungsdienst	16.536,74 €	14.840,98 €	16.440,65 €	17.787,21 €	18.140,49 €	Mittelwert-->	16.750,00 €
d) Personalausgaben ohne Bereitschaft	1.037.428,07 €	1.079.226,70 €	1.164.116,86 €	1.156.205,13 €	1.194.546,54 €		1.247.728,00 €
e) Gemeinkostenzuschlag auf a)	103.742,81 €	161.884,01 €	174.617,53 €	173.430,77 €	179.181,98 €	seit 2011 = 15%	187.159,20 €
f) Personalkosten ohne Bereitschaft	1.141.170,88 €	1.241.110,71 €	1.338.734,39 €	1.329.635,90 €	1.373.728,52 €		1.434.887,20 €
g) Personaleinsatzstunden gesamt	58147,75 Std.	55701,00 Std.	55157,05 Std.	58169,00 Std.	55085,00 Std.		
h) davon Bereitschaftsstunden	20223,50 Std.	20003,50 Std.	18399,75 Std.	22960,75 Std.	19914,50 Std.		
i) Personaleinsatzstunden ohne Bereitschaft	35477,50 Std.	33459,50 Std.	36757,30 Std.	35208,25 Std.	35170,50 Std.		
j) davon für Endkostenstellen/Produkte/Nutzer	30243,75 Std.	27696,65 Std.	31495,05 Std.	30282,50 Std.	30278,75 Std.	überwiegender Gesamteinsatz -->	30500,00 Std.
k) davon für Vorkostenstellen	5233,75 Std.	5762,85 Std.	5262,25 Std.	4925,75 Std.	4891,75 Std.		
l) Personalkosten pro Stunde (f / j)	37,73 €	44,81 €	42,51 €	43,91 €	45,37 €		47,05 €
m) Fahrzeugeinsatzstunden gesamt	20596,50 Std.	19107,90 Std.	20084,31 Std.	18696,75 Std.	19270,25 Std.		
n) für Endkostenstellen/Produkte/Nutzer	20596,50 Std.	19107,90 Std.	20084,31 Std.	18688,00 Std.	19254,75 Std.		
o) für Vorkostenstellen	0,00 Std.	0,00 Std.	0,00 Std.	8,75 Std.	15,50 Std.		
p) Sachausgaben	11.835,24 €	26.277,45 €	5.411,22 €	2.315,60 €	6.201,90 €		
q) Miete ZGS	68.799,75 €	68.707,11 €	111.467,02 €	64.103,52 €	89.264,79 €		
r) kalk. Kosten Fahrzeuge/Geräte	94.419,37 €	97.284,96 €	92.809,85 €	91.272,34 €	92.803,18 €		
s) Unterhaltung Bauhof	36.521,26 €	33.845,58 €	39.818,17 €	34.042,11 €	39.281,23 €		
t) Sachausgaben Fahrzeuge/Geräte	176.529,37 €	186.377,65 €	224.306,11 €	235.935,93 €	225.856,16 €		
	388.104,99 €	412.492,75 €	473.812,37 €	427.669,50 €	453.407,26 €		
Personal-Nebenkosten lt. BAB	2,20 €	2,92 €	2,41 €	1,89 €	2,31 €	Mittelwert 2,35 EUR zuzüglich 1,5% Kostensteigerung für 2015 und 2016	2,42 €
Fahrzeugkosten pro Stunde lt. BAB	15,62 Std.	17,35 Std.	19,81 Std.	19,82 Std.	19,91 Std.	zuzüglich je 1,5% Kostensteigerung für 2015 und 2016	20,51 €

Grundlegendaten für Verwaltungskosten und ILV

	2010	2011	2012	2013	2014	Fünf-Jahres-Mittel	Ansatz 2016
Personaleinsatzstunden							
Sommerreinigung	1351,25 Std.	1566,00 Std.	1489,50 Std.	1402,00 Std.	1696,75 Std.	1501,10 Std.	1500,00 Std.
Winterdienst (ohne Bereitschaft)	5255,25 Std.	983,75 Std.	1477,00 Std.	4181,75 Std.	822,00 Std.	2543,95 Std.	2600,00 Std.
Entwässerung allgemein	3512,00 Std.	5209,05 Std.	4030,75 Std.	3134,50 Std.	3797,50 Std.	3936,76 Std.	4000,00 Std.
Sinkkästenreinigung (nicht ansatzfähig nach OVG vom 24.06.2008)	395,50 Std.	476,50 Std.	178,75 Std.	360,25 Std.	229,25 Std.	328,05 Std.	0,00 Std.
Grünabfall	85,00 Std.	70,00 Std.	35,00 Std.	120,00 Std.	127,50 Std.	87,50 Std.	88,00 Std.
wild abgelagerte Abfall	83,50 Std.	78,00 Std.	77,00 Std.	71,25 Std.	64,00 Std.	74,75 Std.	75,00 Std.
Straßenpapierkorbentleerung	1791,25 Std.	1680,25 Std.	1660,00 Std.	1534,50 Std.	1662,50 Std.	1665,70 Std.	1650,00 Std.
Sonderabfall	48,00 Std.	54,00 Std.	68,00 Std.	60,00 Std.	64,50 Std.	58,90 Std.	60,00 Std.
	2007,75 Std.	1882,25 Std.	1840,00 Std.	1785,75 Std.	1918,50 Std.		1873,00 Std.
Fahrzeugeinsatzstunden							
Sommerreinigung	1351,25 Std.	1474,65 Std.	1481,50 Std.	1364,75 Std.	1671,25 Std.	1468,68 Std.	1500,00 Std.
Winterdienst (ohne Bereitschaft)	3387,00 Std.	589,75 Std.	986,30 Std.	2670,25 Std.	519,25 Std.	1630,51 Std.	1700,00 Std.
Entwässerung allgemein	2465,50 Std.	3718,50 Std.	2797,75 Std.	2298,00 Std.	2764,50 Std.	2808,85 Std.	2900,00 Std.
Sinkkästenreinigung (nicht ansatzfähig nach OVG vom 24.06.2008)	200,25 Std.	271,00 Std.	77,47 Std.	185,00 Std.	129,75 Std.	172,69 Std.	0,00 Std.
Grünabfall	10,00 Std.	20,00 Std.	10,00 Std.	5,00 Std.	35,00 Std.	16,00 Std.	15,00 Std.
wild abgelagerte Abfall	52,75 Std.	47,75 Std.	39,25 Std.	38,25 Std.	39,25 Std.	43,45 Std.	50,00 Std.
Straßenpapierkorbentleerung	1732,50 Std.	1622,05 Std.	1660,00 Std.	1527,00 Std.	1662,50 Std.	1640,81 Std.	1650,00 Std.
Sonderabfall	6,00 Std.	12,00 Std.	18,00 Std.	30,00 Std.	14,25 Std.	16,05 Std.	20,00 Std.
							1735,00 Std.

Berechnung der produktbezogenen Verwaltungskosten und Internen Leistungsverrechnungen Verwaltung

Die Kosten eines Arbeitsplatzes setzen sich wie folgt zusammen:

1.) Personalkosten einschl. örtlicher Orientierungsdaten entsprechend der Vorseiten

2.a) Sachkosten 6.250,00 EUR

2.b) zusätzliche Sachkosten für Technikunterstützung 3.450,00 EUR

3.) Verwaltungsgemeinkosten - %-Anteil an 1.) 20,00%

Bei Teilzeitkräften werden die Personalkosten anteilig der vereinbarten Stundenzahl berechnet.

Die Sachkosten (2a. und 2b.) bzw. der Verwaltungsgemeinkostenzuschlag werden jedoch entsprechend der Empfehlung der KGSt in voller Höhe bzw. auf die Personalkosten einer Vollzeitstelle zugrundegelegt.

Eine Vollzeitstelle wird entsprechend den gesetzlichen / tarifrechtlichen Bestimmungen mit der jeweils maßgebenden Stundenzahl angesetzt.

							für Produkt 11.01.02 Betrieb Kanalnetz		für Produkt 11.01.03 Kanal auf Rädern		für Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft		für Produkt 12.04.01 Straßenreinigung/Winterdienst	
Verwaltungskosten - MitarbeiterInnen FB III.1 "Planen und Umwelt" und FB IV.1 "Tiefbau"							%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung
Jahreswert	Stunden	1.	2a.+ 2b.	3.	Summe									
EG13	77.724,00 EUR	39	77.724,00 EUR	9.700,00 EUR	15.544,80 EUR	102.968,80 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	7	7.207,82 EUR	0	0,00 EUR
EG11	75.990,00 EUR	39	75.990,00 EUR	9.700,00 EUR	15.198,00 EUR	100.888,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	10	10.088,80 EUR	0	0,00 EUR
EG06	47.532,00 EUR	31	37.781,85 EUR	9.700,00 EUR	9.506,40 EUR	56.988,25 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	20	11.397,65 EUR	0	0,00 EUR
EG05	44.880,00 EUR	39	44.880,00 EUR	9.700,00 EUR	8.976,00 EUR	63.556,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	70	44.489,20 EUR	0	0,00 EUR
EG13	77.724,00 EUR	39	77.724,00 EUR	9.700,00 EUR	15.544,80 EUR	102.968,80 EUR	6	6.178,13 EUR	0	0,00 EUR	1	1.029,69 EUR	2	2.059,38 EUR
EG12	84.252,00 EUR	39	84.252,00 EUR	9.700,00 EUR	16.850,40 EUR	110.802,40 EUR	14	15.512,34 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	4	4.432,10 EUR
EG06	47.532,00 EUR	39	47.532,00 EUR	9.700,00 EUR	9.506,40 EUR	66.738,40 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG09	61.404,00 EUR	39	61.404,00 EUR	9.700,00 EUR	12.280,80 EUR	83.384,80 EUR	20	16.676,96 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG09	61.404,00 EUR	39	61.404,00 EUR	9.700,00 EUR	12.280,80 EUR	83.384,80 EUR	24	20.012,35 EUR	4	3.335,39 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG10	69.462,00 EUR	39	69.462,00 EUR	9.700,00 EUR	13.892,40 EUR	93.054,40 EUR	7	6.513,81 EUR	1	930,54 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG05	44.880,00 EUR	39	44.880,00 EUR	9.700,00 EUR	8.976,00 EUR	63.556,00 EUR	26	16.524,56 EUR	0	0,00 EUR	2	1.271,12 EUR	2	1.271,12 EUR
EG12	84.252,00 EUR	39	84.252,00 EUR	9.700,00 EUR	16.850,40 EUR	110.802,40 EUR	10	11.080,24 EUR						
EG09	61.404,00 EUR	39	61.404,00 EUR	9.700,00 EUR	12.280,80 EUR	83.384,80 EUR	21	17.510,81 EUR						
EG09	61.404,00 EUR	39	61.404,00 EUR	9.700,00 EUR	12.280,80 EUR	83.384,80 EUR	7	5.836,94 EUR						
							115.846,00 EUR		4.266,00 EUR		75.484,00 EUR		7.763,00 EUR	
							203.359,00 €							
Interne Leistungen - MitarbeiterInnen Fachbereich I.5 "Kommunale Abgaben"							%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung	%-Anteil	Erstattung
Jahreswert	Stunden	1.	2a.+ 2b.	3.	Summe									
EG13	77.724,00 EUR	39	77.724,00 EUR	9.700,00 EUR	15.544,80 EUR	102.968,80 EUR	15	15.445,32 EUR	0	0,00 EUR	2	2.059,38 EUR	1	1.029,69 EUR
EG08	51.510,00 EUR	30	39.623,08 EUR	9.700,00 EUR	10.302,00 EUR	59.625,08 EUR	1	596,25 EUR	0	0,00 EUR	1	596,25 EUR	0	0,00 EUR
EG08	51.510,00 EUR	34	44.906,15 EUR	9.700,00 EUR	10.302,00 EUR	64.908,15 EUR	51	33.103,16 EUR	2	1.298,16 EUR	31	20.121,53 EUR	0	0,00 EUR
							49.145,00 EUR		1.298,00 EUR		22.777,00 EUR		1.030,00 EUR	
							74.250,00 €							

Berechnung der Internen Leistungsverrechnungen Bauhof und Gesamtübersicht ILV

Interne Leistungen der MitarbeiterInnen FB IV.2 "Bauhof" -Gesamtübersicht-			für Produkt 11.01.02 Betrieb Kanalnetz	für Produkt 11.01.03 Kanal auf Rädern	für Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft	für Produkt 12.04.01 Straßenreinigung
Ansatz Personalkosten pro Stunde incl. Nebenkosten	49,47 EUR/Std.	x	4000,00 Std. 197.861,93 EUR	0,00 Std. 0,00 EUR	1873,00 Std. 92.648,85 EUR	4100,00 Std. 202.808,48 EUR
Ansatz Fahrzeugkosten pro Stunde	20,51 EUR/Std.	x	2900,00 Std. 59.479,00 EUR	0,00 Std. 0,00 EUR	1735,00 Std. 35.584,85 EUR	3200,00 Std. 65.632,00 EUR
		ILV gerundet	<u>257.341,00 EUR</u>	<u>0,00 EUR</u>	<u>128.234,00 EUR</u>	<u>268.440,00 EUR</u>

Hinweis: Bei den genannten Stundensätzen handelt es sich ausdrücklich nicht um feststehende Verrechnungspreise des Bauhofes, sondern lediglich um Rechengrößen zur Ermittlung des wahrscheinlichen Kostenvolumens in den jeweiligen kostenrechnenden Einrichtungen. Im Rahmen der Betriebsabrechnungen erfolgt dann eine exakte Kostenermittlung aufgrund der tatsächlich entstandenen Kosten und der tatsächlichen Personal- und Fahrzeugeinsatzstunden.

davon für Grünabfall	davon für Sommerreinigung
88,00 Std. 4.352,96 EUR	1500,00 Std. 74.198,22 EUR
15,00 Std. 307,65 EUR	1500,00 Std. 30.765,00 EUR
<u>4.661,00 EUR</u>	<u>104.963,00 EUR</u>

davon für wild abg. Abfall	davon für Winterdienst
75,00 Std. 3.709,91 EUR	2600,00 Std. 128.610,25 EUR
50,00 Std. 1.025,50 EUR	1700,00 Std. 34.867,00 EUR
<u>4.735,00 EUR</u>	<u>163.477,00 EUR</u>

davon für Straßenpapierkörbe
1650,00 Std. 81.618,05 EUR
1650,00 Std. 33.841,50 EUR
<u>115.460,00 EUR</u>

davon für Sonderabfall
60,00 Std. 2.967,93 EUR
20,00 Std. 410,20 EUR
<u>3.378,00 EUR</u>

Zusammenstellung			
Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 01.08.01 (FB I.5 Steuern und Gebühren)	74.250,00 EUR	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.01.02 (Betrieb Kanalnetz)	306.486,00 EUR
Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 01.05.05 (FB IV.2 Bauhof)	654.015,00 EUR	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.01.03 (Kanal auf Rädern)	1.298,00 EUR
		Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.02.01 (Abfallwirtschaft)	151.011,00 EUR
		Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 12.04.01 (Straßenreinigung)	269.470,00 EUR
	<u>728.265,00 EUR</u>		<u>728.265,00 EUR</u>

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	Ansatz/Ergebnis 2013	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
allgemeine Angaben				
Ansatz Einwohner	25264	25230	25400	25530
Zuschuß zur Wertstoffberatung je Einwohner	0,26 EUR	0,26 EUR	0,26 EUR	0,26 EUR
Mehrwertsteuersatz	19,00%	19,00%	19,00%	19,00%
sonstige Sachkosten (Erstellung Abfallfibel,...)	699,77 EUR	192,32 EUR	11.000,00 EUR	500,00 EUR

Die Erhöhung der Sachkosten 2015 resultierte aus der europaweiten Ausschreibung der Abfalldienstleistungen und der damit verbundenen externen Beratungsleistung. Die Einwohnerzahl bezieht sich auf den Stichtag zur Berechnung der Kreisgrundgebühr 01.01. (Stand Einwohnerzahl 30.09.2015 = 25.428).

Abfallmengen / -stückzahlen				
Restabfall	3.302,4 t	3.226,9 t	3.200 t	3.250 t
Bioabfall	1.272,3 t	1.417,1 t	1.415 t	1.430 t
Laub und Grünabfall	94,5 t	137,5 t	160 t	135 t
Weihnachtsbäume				25 t
Sperrgut	229,0 t	249,0 t	230 t	270 t
Papier	1.819,0 t	1.838,6 t	1.830 t	1.830 t
Elektrogroßgeräte/Kühlgeräte	11,9 t	26,5 t	25 t	25 t
Abfall aus Straßenpapierkörben	27,3 t	18,0 t	17 t	19 t
Abfall von "Wilden Kippen"	10,4 t	11,8 t	8 t	10 t
Stücke Sperrgut	8.000	9.000	12.000	12.000
Stücke Kühlgeräte/Elektrogroßgeräte	320	500	850	850

Die Hochrechnung der wahrscheinlichen Entsorgungsmengen des Kalkulationsjahres erfolgt durch den zuständigen Fachbereich auf Basis der letzten vorliegenden Abrechnung des laufenden Jahres. Berücksichtigt wird in diesem Zusammenhang dann auch die prognostizierte Entwicklung der Einwohnerzahl im Kalkulationsjahr.

Gebühren Ennepe-Ruhr-Kreis				
Grundgebühr für die Abfallbeseitigung	1,15 EUR/Einw.	1,50 EUR/Einw.	1,50 EUR/Einw.	1,75 EUR/Einw.
Grundgebühr für Elektroschrott	1,16 EUR/Einw.	1,28 EUR/Einw.	1,30 EUR/Einw.	1,75 EUR/Einw.
Entsorgung Restabfälle	180,00 EUR/t	190,00 EUR/t	175,00 EUR/t	175,00 EUR/t
Entsorgung Bio-/Grünabfälle	70,00 EUR/t	90,00 EUR/t	90,00 EUR/t	95,00 EUR/t
Entsorgung Sperrgut	170,00 EUR/t	190,00 EUR/t	175,00 EUR/t	175,00 EUR/t
Entsorgung Papier	0,00 EUR/t	0,00 EUR/t	0,00 EUR/t	0,00 EUR/t
alternativ Beteiligung am Altpapiererlös	20,00 EUR/t	10,00 EUR/t	10,00 EUR/t	15,00 EUR/t

Der Ansatz der Kreisgebühren basiert auf den zwischenzeitlich mitgeteilten, noch nicht beschlossenen Gebührensätzen für das Jahr 2016.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	Ansatz/Ergebnis 2013	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
Anzahl Behälter	<i>zum 31.12.</i>	<i>zum 31.12.</i>		
Restabfall 60 Liter MGB	3871	3907	3910	3940
Restabfall 120 Liter MGB	2321	2293	2300	2330
Restabfall 240 Liter MGB	917	921	925	915
Restabfall 1.100 Liter Container	36	36	36	36
	7145	7157	7171	7221
Bioabfall 60 Liter MGB	2142	2479	2490	2550
Bioabfall 120 Liter MGB	905	985	990	1020
Bioabfall 240 Liter MGB	315	319	325	340
	3362	3783	3805	3910
Papier 240 Liter MGB	7445	7696	7860	7930
Papier 1.100 Liter Container	65	66	66	66
	7510	7762	7926	7996

Die Hochrechnung der Behälterzahl erfolgt auf Basis der zum Zeitpunkt der Kalkulationserstellung bekannten Veranlagungsdaten unter Berücksichtigung der für das Kalkulationsjahr geschätzten Entwicklung der Einwohnerzahl und der angenommenen Abfallmengenentwicklung.

Grundpreis für Behälterbestandspflege -neu ab 2016-	32.452,00 EUR
--	----------------------

Anzahl kostenpflichtiger Behälterwechsel				
Restabfall-MGB	Die Berechnung des Wechseldienstes erfolgt nicht getrennt nach Behälterarten. Die Kosten werden im Behälterverhältnis aufgeteilt.		270	270
Bioabfall-MGB			250	250
Papier-MGB			200	200
			720	720
		679	1038	
Kosten je Wechselvorgang netto		13,08 EUR	13,54 EUR	13,54 EUR
				20,14 EUR

Ein kostenpflichtiger Wechselvorgang ist die Anlieferung eines Behälters und auch die Abholung eines Behälters. Erfolgt dies zeitgleich, wird dies als ein Wechselvorgang in Rechnung gestellt. Die deutliche Erhöhung auf 2014 ist durch die erfolgte Überprüfung Eigenkompostierung und die damit verbundenen Anmeldungen von Bio-MGB erklärbar.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	Ansatz/Ergebnis 2013	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
Mietkosten je Behälter und Jahr netto				
Rest- und Bioabfall 60 und 120 Liter MGB	<i>0,60 EUR</i>	<i>0,60 EUR</i>	0,60 EUR	0,60 EUR
Restabfall 240 Liter MGB	<i>0,96 EUR</i>	<i>0,96 EUR</i>	0,96 EUR	0,84 EUR
Bioabfall 240 Liter MGB	<i>0,96 EUR</i>	<i>0,96 EUR</i>	0,96 EUR	0,96 EUR
Restabfall 1.100 Liter Container	<i>3,96 EUR</i>	<i>3,96 EUR</i>	4,08 EUR	3,60 EUR
Mietkauf Papier 240 Liter MGB	<i>0,96 EUR</i>	<i>0,96 EUR</i>	0,96 EUR	2,16 EUR
Mietkauf Papier 1.100 Liter Container	<i>3,60 EUR</i>	<i>3,72 EUR</i>	3,72 EUR	10,56 EUR
sonstige Mietkosten monatlich netto				
Preß-Sammelcontainer für Abfall aus Straßenpapierkörben	<i>140,00 EUR</i>	<i>140,00 EUR</i>	140,00 EUR	140,00 EUR
Sammelcontainer für Abfall von "Wilden Kippen"	<i>11,19 EUR</i>	<i>11,58 EUR</i>	12,26 EUR	12,26 EUR
Gestellung von Containern für Laub und Grünabfall				
Preis je Behälter und Einsatztag netto				35,00 EUR
Anzahl Behälter				2
Anzahl Einsatztage				6
Leerungskosten je Behälter und Jahr netto				
Restabfall 60, 120 und 240 Liter MGB	<i>17,40 EUR</i>	<i>18,00 EUR</i>	18,00 EUR	24,60 EUR
Restabfall 1.100 Liter Container	<i>173,88 EUR</i>	<i>179,88 EUR</i>	179,88 EUR	336,00 EUR
Bioabfall 60, 120, 240 Liter MGB	<i>23,64 EUR</i>	<i>24,48 EUR</i>	24,48 EUR	28,20 EUR
Papier 240 Liter MGB	<i>6,84 EUR</i>	<i>7,08 EUR</i>	7,08 EUR	10,20 EUR
Papier 1.100 Liter Container	<i>70,32 EUR</i>	<i>72,72 EUR</i>	72,72 EUR	90,00 EUR

Die Einzelpreise wurden aus dem ab 01.01.2016 geltenden Vertrag, der sich aus der durchgeführten Ausschreibung ergeben hat, übernommen.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	Ansatz/Ergebnis 2013	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
sonstige Leerungskosten netto				
Preß-Sammelcontainer für Abfall aus Straßenpapierkörben je Leerung	82,85 EUR	82,85 EUR	82,85 EUR	82,85 EUR
Anzahl vorgesehener Leerung	12	12	12	6
Sammelcontainer für Abfall von "Wilden Kippen" je Leerung	131,29 EUR	135,87 EUR	143,92 EUR	143,92 EUR
Anzahl vorgesehener Leerung	6	6	8	8

Transportkosten netto				
Restabfall aus MGB	9,27 EUR/t	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	12,79 EUR/t
Bioabfall aus MGB	9,27 EUR/t	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	16,75 EUR/t
Papier aus MGB	9,27 EUR/t	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	12,75 EUR/t
Sperrgut	75,89 EUR/t	78,54 EUR/t	78,54 EUR/t	90,71 EUR/t
Elektrogroß- und Kühlgeräte -bis 2015 nach Tonnage-	479,63 EUR/t	496,37 EUR/t	496,37 EUR/t	
Elektrogroß- und Kühlgeräte -ab 2016 nach Abruf-				18,88 EUR/Abruf
Anzahl Abrufe				350
Grünabfall, Laub	155,63 EUR/t	161,06 EUR/t	161,06 EUR/t	14,00 EUR/t
Weihnachtsbäume -bis 2015 nach Tonnage-	155,63 EUR/t	161,06 EUR/t	161,06 EUR/t	
Weihnachtsbäume -ab 2016 pauschal je Sammlung-				4.937,43 EUR
Anzahl Sammlungen				1

Die Einzelpreise wurden aus dem ab 01.01.2016 geltenden Vertrag, der sich aus der durchgeführten Ausschreibung ergeben hat, übernommen.

Kosten für Sammelstelle Elektrogeräte monatlich netto	1.000,00 EUR	1.000,00 EUR	1.000,00 EUR	1.400,00 EUR
--	--------------	--------------	--------------	--------------

Nach Auskunft des FB III.1 wurde ab 01.01.2016 ein neuer Preis/Monat vereinbart, da die Mengen deutlich zugenommen haben.

Mobile Sammlung Sonderabfall aus Haushalten				
Anzahl geplanter Aktionen	10	10	10	8
Kosten je Aktionstag netto	561,55 EUR	561,55 EUR	532,52 EUR	3.953,20 EUR

Anzahl geplanter Aktionen und Preis je Aktion wurden aus der Ausschreibung bzw. dem ab 01.01.2016 geltenden Vertrag übernommen.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	<i>Ansatz/Ergebnis</i> 2013	<i>Ansatz/Ergebnis</i> 2014	<i>Ansatz</i> 2015	<i>Ansatz</i> 2016
Einsatz Spülmobil netto				
Anzahl der Aktionen	3	3	3	2
Kosten je Aktion	6.226,54 EUR	6.443,54 EUR	6.443,54 EUR	8.049,67 EUR

Anzahl geplanter Aktionen und Preis je Aktion wurden aus der Ausschreibung bzw. dem ab 01.01.2016 geltenden Vertrag übernommen.

Abfallsäcke und Gebührenmarken				
Anzahl Restabfallsäcke	3500	2500	2500	2700
"Leerungskosten" Abfallsäcke je Sack netto	1,45 EUR	1,50 EUR	1,50 EUR	2,05 EUR
Anschaffungskosten je Sack	0,14 EUR	0,14 EUR	0,14 EUR	0,14 EUR
Verkaufserlös je Sack netto	3,80 EUR	3,80 EUR	3,80 EUR	3,80 EUR
Anzahl Gebührenmarke je Bündel Sperrgut	1	1	1	1
Anzahl Gebührenmarke je Elektrogroßgerät	1	1	1	1
Anschaffungskosten je Gebührenmarke	0,03 EUR	0,03 EUR	0,03 EUR	0,03 EUR
Verkaufserlös je Gebührenmarke netto	0,90 EUR	0,90 EUR	0,90 EUR	0,90 EUR

Deponie-Kosten				
für Abfall aus Straßenpapierkörben	190,40 EUR/t	190,40 EUR/t	190,40 EUR/t	190,40 EUR/t

Überdeckungen/Unterdeckungen				
Überdeckung aus Vorjahren Bioabfall	9.058,15 EUR	11.407,82 EUR	17.049,37 EUR	0,00 EUR
Überdeckung aus Vorjahren Restabfall	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren Bioabfall	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren Restabfall	514,12 EUR	0,00 EUR	32.968,51 EUR	0,00 EUR

Nach § 6 KAG NW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Diese gesetzliche Verpflichtung kann losgelöst von der sonstigen Kostenentwicklung nicht unerheblichen Einfluss auf die Entwicklung einzelner Gebührensätze haben. So kann sich selbst bei sinkenden Kosten ein gestiegener Gebührensatz ergeben, wenn in dem betreffenden Jahr ein größerer Verlustvortrag aus Vorjahren erfolgen muss. Umgekehrt können Gebührensätze selbst bei gestiegenen Kosten sinken, wenn Überdeckungen aus Vorjahren eingebracht werden.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

01. Grundgebühr des Ennepe-Ruhr-Kreises für die Abfallbeseitigung				
25530 Einwohner	x	1,75 EUR/Einw.		44.677,50 EUR

02. Jahrespauschale für Behälterbestandspflege			MWSt.	
32.452,00 EUR			6.165,88 EUR	38.617,88 EUR

03. Kosten des Hausmülls				
			MWSt.	
<u>1. Einsammeln und Transport des Abfalls</u>				
3250 t	x	12,79 EUR/t	41.567,50 EUR	7.897,83 EUR
				49.465,33 EUR
<u>2. Miete der Gefäße</u>				
60 l - MGB	3940	0,60 EUR/Jahr	2.364,00 EUR	
120 l - MGB	2330	0,60 EUR/Jahr	1.398,00 EUR	
240 l - MGB	915	0,84 EUR/Jahr	768,60 EUR	
1.100 l Container	36	3,60 EUR/Jahr	129,60 EUR	
			<u>4.660,20 EUR</u>	885,44 EUR
				5.545,64 EUR
<u>3. Leerungspreis</u>				
60 l - MGB	3940	24,60 EUR/Jahr	96.924,00 EUR	
120 l - MGB	2330	24,60 EUR/Jahr	57.318,00 EUR	
240 l - MGB	915	24,60 EUR/Jahr	22.509,00 EUR	
1.100 l Container	36	336,00 EUR/Jahr	12.096,00 EUR	
			<u>188.847,00 EUR</u>	35.880,93 EUR
				224.727,93 EUR
<u>4. Beschaffung von Abfallsäcken</u>				
2700 Sack	x	0,14 EUR/Sack		378,00 EUR
<u>5. Sammelpreis von Abfallsäcken</u>				
2700 Sack	x	2,05 EUR/Sack	5.535,00 EUR	1.051,65 EUR
				6.586,65 EUR
<u>6. Abfallbeseitigungskosten</u>				
3250 t	x	175,00 EUR/t		568.750,00 EUR
<u>7. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen</u>				
270	x	20,14 EUR	5.437,80 EUR	1.033,18 EUR
				6.470,98 EUR
				861.924,53 EUR

04. Kosten des BIO-Abfalls				
			MWSt.	
<u>1. Einsammeln und Transport des Abfalls</u>				
1430 t	x	16,75 EUR/t	23.952,50 EUR	4.550,98 EUR
				28.503,48 EUR
<u>2. Miete der Gefäße</u>				
60 l - MGB	2550	0,60 EUR/Jahr	1.530,00 EUR	
120 l - MGB	1020	0,60 EUR/Jahr	612,00 EUR	
240 l - MGB	340	0,96 EUR/Jahr	326,40 EUR	
			<u>2.468,40 EUR</u>	469,00 EUR
				2.937,40 EUR
<u>3. Leerungspreis</u>				
60 l - MGB	2550	28,20 EUR/Jahr	71.910,00 EUR	
120 l - MGB	1020	28,20 EUR/Jahr	28.764,00 EUR	
240 l - MGB	340	28,20 EUR/Jahr	9.588,00 EUR	
			<u>110.262,00 EUR</u>	20.949,78 EUR
				131.211,78 EUR
<u>4. Abfallbeseitigungskosten</u>				
1430 t	x	95,00 EUR/t		135.850,00 EUR
<u>5. Einsatz Spülmobil</u>				
2	x	8.049,67 EUR	16.099,34 EUR	3.058,87 EUR
				19.158,21 EUR
<u>6. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen</u>				
250	x	20,14 EUR	5.035,00 EUR	956,65 EUR
				5.991,65 EUR
				323.652,52 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

05. Kosten der Papiersammlung außerhalb der VerpVO						
				MWSt.		
<u>1. Einsammeln und Transport der Altpapiermenge</u>						
1830 t	x	12,75 EUR/t	23.332,50 EUR	4.433,18 EUR		
27.765,68 EUR	x	75,00%				20.824,26 EUR
<u>2. Miete der Gefäße</u>						
240 l - MGB	7930	2,16 EUR/Jahr	17.128,80 EUR			
1.100 l Container	66	10,56 EUR/Jahr	696,96 EUR			
			<u>17.825,76 EUR</u>	3.386,89 EUR		21.212,65 EUR
<u>3. Leerungspreis</u>						
240 - Behälter	7930	10,20 EUR/Jahr	80.886,00 EUR			
1.100 l Container	66	90,00 EUR/Jahr	5.940,00 EUR			
			<u>86.826,00 EUR</u>	16.496,94 EUR		103.322,94 EUR
<u>4. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen</u>						
200	x	20,14 EUR	4.028,00 EUR	765,32 EUR		4.793,32 EUR
						150.153,17 EUR

06. Sondermüll aus Haushalten					
					MWSt.
<u>1. Grundgebühr</u>	25530 Einwohner x		1,75 EUR/Einw.		44.677,50 EUR
<u>2. Mobile Sammlung</u>					
a) Einsammeln und Transport zur AGR					
	8 Aktionen x	3.953,20 EUR/Akt.	31.625,60 EUR	6.008,86 EUR	37.634,46 EUR
<u>3. Kühlgeräte und andere Elektrogroßgeräte</u>					
a) Sammlung und Transport					
	350 Abrufe x	18,88 EUR/t	6.608,00 EUR	1.255,52 EUR	7.863,52 EUR
b) Beschaffung von Wertmarken					
	850 Schränke x	1 Marken =	850 Marken		
	850 Marken x	0,03 EUR/Marke			25,50 EUR
<u>4. Annahmekosten für Sammelstelle Elektrogroß- und Kleingeräte</u>					
	1.400,00 EUR/Mon. x 12 Monate =		16.800,00 EUR	3.192,00 EUR	19.992,00 EUR
					110.192,98 EUR

07. Kosten der Sperrgutabfuhr						
				MWSt.		
<u>1. Sammlung und Transport</u>						
270 t	x	90,71 EUR/t	24.491,70 EUR	4.653,42 EUR	29.145,12 EUR	
<u>2. Beseitigungskosten</u>						
270 t	x	175,00 EUR/t				47.250,00 EUR
<u>3. Beschaffung von Wertmarken</u>						
12.000 Stück	x	0,03 EUR/Marke				360,00 EUR
				76.755,12 EUR		

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

08. Kosten der Laub und Grünabfallsammlung incl. Weihnachtsbäume					
			MWSt.		
<u>1. Sammlung und Transport Laub- und Grünabfall</u>					
135 Tonnen x	14,00 EUR/t	1.890,00 EUR	359,10 EUR		2.249,10 EUR
<u>2. Abfallbeseitigungskosten (Laub, Grünabfall, Weihnachtsbäume)</u>					
160 t x	95,00 EUR/t				15.200,00 EUR
<u>3. Behältergestellung Laub- und Grünabfall</u>					
2 Behälter x		6 Einsatztage =	12		
12 x	35,00 EUR	420,00 EUR	79,80 EUR		499,80 EUR
<u>4. Weihnachtsbaumsammlung</u>					
1 Aktionen x	4.937,43 EUR	4.937,43 EUR	938,11 EUR		5.875,54 EUR
					23.824,44 EUR

09. Kosten der Straßenpapierkorbentleerung					
			MWSt.		
<u>1. Miete für Preßsammelcontainer</u>					
12 Monate x	140,00 EUR/Mon.	1.680,00 EUR	319,20 EUR		1.999,20 EUR
<u>2. Entleerung des Containers</u>					
12 Leerungen x	82,85 EUR/Entl.	994,20 EUR	188,90 EUR		1.183,10 EUR
<u>3. Deponiekosten</u>					
19 t x	190,40 EUR/t				3.617,60 EUR
					6.799,90 EUR

10. Beseitigung wild abgelagerten Abfalls auf öffentlich zugänglichen Flächen					
			MWSt.		
<u>1. Miete für Sammelcontainer</u> 10 cbm					
12 Monate x	12,26 EUR/Mon.	147,12 EUR	27,95 EUR		175,07 EUR
<u>2. Entleerung des Sammelcontainers</u>					
8 Entl. x	143,92 EUR/Entl.	1.151,36 EUR	218,76 EUR		1.370,12 EUR
<u>3. Beseitigungskosten</u>					
10 Tonnen x	175,00 EUR/t				1.750,00 EUR
					3.295,19 EUR

Kostenstruktur		
Deponiekosten, Grundgebühr und Beseitigung (Kreis)	46,16%	861.772,60 EUR
Sammlung, Transport, Miete (Fremdunternehmen)	41,64%	777.357,13 EUR
Bauhofleistungen	6,87%	128.234,00 EUR
Verwaltung	5,26%	98.261,00 EUR
sonstiges (Müllmarken,...)	0,07%	1.263,50 EUR
	100,00%	1.866.888,23 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Erlöse

1. Erlös aus dem Verkauf von Müllsäcken und Wertmarken

a) Müllsäcke

2700	Säcke	x	3,80 EUR/Sack	10.260,00 EUR
------	-------	---	---------------	----------------------

b) Wertmarken

Kühlschränke und andere Elektrogroßgeräte

850 Schränke	x 1 Marken =	850 Marken		
850 Marken	x	0,90 EUR/Marke	765,00 EUR	

Sperrgut

12.000	Stück x	1 Marke		
12.000	Marken x	0,90 EUR/Marke	10.800,00 EUR	

Erlös aus Wertmarkenverkauf somit	11.565,00 EUR
-----------------------------------	----------------------

2. Zuschuß zur Wertstoffberatung

25530 Einwohner x	0,26 EUR/Einw.	6.637,80 EUR
-------------------	----------------	---------------------

3. Anteil Altpapiererlös

1372,5 Tonnen x	15,00 EUR/t	20.587,50 EUR
-----------------	-------------	----------------------

(75% der Gesamtmenge)

Gesamterlöse somit	49.050,30 EUR
---------------------------	----------------------

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Gesamtübersicht					
Grundlage der Gebührenbedarfsberechnung ist die Schätzung für das Jahr		2016			
Sachkosten		Umlage nach		Kostenstellen	
				Restabfall	Bioabfall
01. Grundgebühr des Ennepe-Ruhr-Kreises für die Abfallbeseitigung	44.677,50 EUR	> direkt zugeordnet		44.677,50 EUR	323.652,52 EUR
02. Jahrespauschale für Behälterbestandspflege	38.617,88 EUR	> direkt zugeordnet		38.617,88 EUR	
03. Hausmüll	861.924,53 EUR	> direkt zugeordnet		861.924,53 EUR	
04. Bioabfall	323.652,52 EUR	> direkt zugeordnet			
05. Papiersammlung	150.153,17 EUR	> direkt zugeordnet		150.153,17 EUR	
06. Sondermüll aus Haushalten	110.192,98 EUR	> direkt zugeordnet		110.192,98 EUR	
07. Sperrgutabfuhr	76.755,12 EUR	> direkt zugeordnet		76.755,12 EUR	
08. Grünabfall	23.824,44 EUR	> direkt zugeordnet		23.824,44 EUR	
09. Straßenpapierkorbentleerung	6.799,90 EUR	> direkt zugeordnet		6.799,90 EUR	
10. "wild abgelagerten Müll"	3.295,19 EUR	> direkt zugeordnet		3.295,19 EUR	
11. sonstige Sachkosten (Müllfibel,...)	500,00 EUR	> direkt zugeordnet		500,00 EUR	
Anteil an den Gesamtkosten	87,87%			1.316.740,71 EUR	323.652,52 EUR
1.640.393,23 EUR					
Verwaltungskosten					
12. gemäß gesonderter Berechnung nach KGSt	75.484,00 EUR	> direkt zugeordnet		75.484,00 EUR	0,00 EUR
Anteil an den Gesamtkosten	4,04%				
75.484,00 EUR					
Interne Leistungsverrechnungen					
13. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Grünabfallsammlung	4.661,00 EUR	> direkt zugeordnet		4.661,00 EUR	4.656,14 EUR
14. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Sammlung wild abgelagerten Abfalls	4.735,00 EUR	> direkt zugeordnet		4.735,00 EUR	
15. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Straßenpapierkorbentleerung	115.460,00 EUR	> direkt zugeordnet		115.460,00 EUR	
16. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Sonderabfall	3.378,00 EUR	> direkt zugeordnet		3.378,00 EUR	
17. nach Produkt 16.01.01 -Kommunale Abgaben-	22.777,00 EUR	>nach dem Behälterverhältnis	Rest+Papier 15217 Behälter Bioabfall 3910 Behälter 19127 Behälter	18.120,86 EUR	
Anteil an den Gesamtkosten	8,09%			146.354,86 EUR	
151.011,00 EUR				4.656,14 EUR	
Gesamtkosten		1.866.888,23 EUR		1.538.579,57 EUR 328.308,66 EUR	
Erlöse					
01. Erlös aus dem Verkauf von					
a) Müllsäcken	10.260,00 EUR	> direkt zugeordnet		10.260,00 EUR	0,00 EUR
b) Wertmarken	11.565,00 EUR	> direkt zugeordnet		11.565,00 EUR	
02. Zuschuß zur Wertstoffberatung	6.637,80 EUR	> direkt zugeordnet		6.637,80 EUR	
03. Anteil Altpapiererlös	20.587,50 EUR			20.587,50 EUR	
Gesamterlöse		49.050,30 EUR		49.050,30 EUR 0,00 EUR	
		verbleiben Kosten von		1.489.529,27 EUR 328.308,66 EUR	
		zuzüglich Unterdeckung aus Vorjahren		0,00 EUR 0,00 EUR	
		abzüglich Überdeckung aus Vorjahren		0,00 EUR 0,00 EUR	
		durch Gebühren zu deckende Kosten		1.489.529,27 EUR 328.308,66 EUR	

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Ermittlung der Gebühren für die einzelnen Behälter

Ermittlung der Gesamtvolumens				
MGB	Restabfall		Bioabfall	
60 l *	3.940 Behälter	= 236.400 l	2.550 Behälter	= 153.000 l
120 l *	2.330 Behälter	= 279.600 l	1.020 Behälter	= 122.400 l
240 l *	915 Behälter	= 219.600 l	<u>340 Behälter</u>	= <u>81.600 l</u>
1.100 l *	<u>36 Behälter</u>	= <u>39.600 l</u>		
Gesamtvolumen	7.221 Behälter	775.200 l	3.910 Behälter	357.000 l

Ermittlung der Kosten pro Liter Abfall				
Restabfall				
durch Gebühren zu deckende Kosten	1.489.529,27 EUR			
./. Mietkosten	<u>5.545,64 EUR</u>			
	1.483.983,63 EUR	:	775.200 l	= 1,9143 EUR
				Kosten je Liter Abfall
Bioabfall				
durch Gebühren zu deckende Kosten	328.308,66 EUR			
./. Mietkosten	<u>2.937,40 EUR</u>			
	325.371,26 EUR	:	357.000 l	= 0,9114 EUR
				Kosten je Liter Abfall

Gebühren für die einzelnen Behälter somit				
Behälter	60 l MGB	120 l MGB	240 l MGB	1.100 l MGB
Restabfall				
Mietgebühr je Behälter	0,7140 EUR	0,7140 EUR	0,9996 EUR	4,2840 EUR
+ Kosten/ Liter Abfall	<u>114,8580 EUR</u>	<u>229,7160 EUR</u>	<u>459,4320 EUR</u>	<u>2.105,7300 EUR</u>
Gesamtkosten	115,5720 EUR	230,4300 EUR	460,4316 EUR	2.110,0140 EUR
Gebührensatz	115,57 EUR	230,43 EUR	460,43 EUR	2.110,01 EUR
Bioabfall				
Mietgebühr je Behälter	0,7140 EUR	0,7140 EUR	1,1424 EUR	
+ Kosten/ Liter Abfall	<u>54,6840 EUR</u>	<u>109,3680 EUR</u>	<u>218,7360 EUR</u>	
Gesamtkosten	55,3980 EUR	110,0820 EUR	219,8784 EUR	
Gebührensatz	55,40 EUR	110,08 EUR	219,88 EUR	

Kontrollrechnung	115,57 EUR	x	3.940 Behälter	=	455.353,68 €
	230,43 EUR	x	2.330 Behälter	=	536.901,90 €
	460,43 EUR	x	915 Behälter	=	421.294,91 €
	2.110,01 EUR	x	36 Behälter	=	75.960,50 €
	55,40 EUR	x	2.550 Behälter	=	141.264,90 €
	110,08 EUR	x	1.020 Behälter	=	112.283,64 €
	219,88 EUR	x	340 Behälter	=	74.758,66 €
					1.817.818,19 €
	durch Gebühren zu decken				1.817.837,93 €
	Rundungsdifferenz		-		19,74 €

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr 2016

	Ergebnis BAB 2013	Ergebnis BAB 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
FORTLEITUNG				
Verwaltungskosten nach KGSt				
a) für Betrieb Kanalnetz	104.420,60 EUR	111.384,63 EUR	115.438,00 EUR	115.846,00 EUR
b) für Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	5.796,69 EUR	6.011,17 EUR	4.272,00 EUR	4.266,00 EUR
Sachausgaben	56.745,22 EUR	43.508,07 EUR	50.000,00 EUR	50.000,00 EUR
Unterhaltung der Kanalisation	72.342,85 EUR	93.738,73 EUR	65.000,00 EUR	83.000,00 EUR
Regelmäßige Überwachung des städt. Kanalnetzes	34.043,70 EUR	44.112,34 EUR	30.000,00 EUR	39.000,00 EUR
Entsorgung aus Kleinkläranlagen und Gruben	47.627,52 EUR	50.253,43 EUR	46.020,00 EUR	44.887,00 EUR
Honorare an Dritte (KIS/Vermögensfortschreibung)	14.288,33 EUR	15.648,50 EUR	15.000,00 EUR	27.000,00 EUR
Honorare an Dritte (NSW)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Kosten für Kanalnutzung anderer Städte	31.838,96 EUR	32.172,36 EUR	34.000,00 EUR	34.000,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof -Produkt 01.05.05-	190.730,33 EUR	237.621,49 EUR	250.809,00 EUR	257.341,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Verwaltung -Produkt 01.08.01-	48.373,24 EUR	49.280,00 EUR	50.484,00 EUR	50.443,00 EUR
Abschreibung der Entwässerungsanlagen	1.419.723,00 EUR	1.390.820,00 EUR	1.440.000,00 EUR	1.440.000,00 EUR
Verzinsung des Anlagekapitals	1.327.118,00 EUR	1.320.201,00 EUR	1.270.000,00 EUR	1.220.000,00 EUR
Zwischensumme Fortleitung	3.353.048,44 EUR	3.394.751,72 EUR	3.371.023,00 EUR	3.365.783,00 EUR
KLÄRUNG				
Klärkostenbeitrag SW	2.111.812,00 EUR	2.081.516,44 EUR	2.089.000,00 EUR	2.072.000,00 EUR
Klärkostenbeitrag NSW	380.379,00 EUR	379.641,00 EUR	379.000,00 EUR	377.000,00 EUR
Klärkostenbeitrag gesamt	2.492.191,00 EUR	2.461.157,44 EUR	2.468.000,00 EUR	2.449.000,00 EUR
Abwasserabgabe SW	60.225,00 EUR	57.389,00 EUR	53.000,00 EUR	46.000,00 EUR
Abwasserabgabe NSW	43.839,00 EUR	39.538,00 EUR	33.000,00 EUR	32.000,00 EUR
Sonderabgaben (KA Hattingen, Landesamt,...)	33.572,94 EUR	23.544,71 EUR	25.000,00 EUR	25.000,00 EUR
Zwischensumme Klärung	2.629.827,94 EUR	2.581.629,15 EUR	2.579.000,00 EUR	2.552.000,00 EUR
GESAMTKOSTEN	5.982.876,38 EUR	5.976.380,87 EUR	5.950.023,00 EUR	5.917.783,00 EUR
Erträge für Kanalnutzung durch andere Städte	18.604,97 EUR	18.657,79 EUR	20.000,00 EUR	19.000,00 EUR

Ermittlung der anzusetzenden Entsorgungskosten auf Basis der aktuellsten Ausschreibung	
Gesamtkosten lt. aktueller Ausschreibung für	
KKA - Ansatz 1330 cbm Klärschlamm, 1000 cbm Frischwasser, Tourenplanung	25.668,00 EUR
Gruben - Ansatz 1750 cbm Abwässer, Tourenplanung	19.219,00 EUR
Kostenansatz für Kalkulationsjahr - KKA und Gruben	44.887,00 €

Aufteilung Schmutzwasserbeitrag /-abgabe auf				
Bewohner mit (im Jahresdurchschnitt)	Kanal	KKA	Grube	gesamt
	23730	1700	100	25530
Faktor Klärkostenbeitrag	1	0,5	1	
lt. RV-Richtlinien	23730	850	100	24680
Faktor Abwasserabgabe	1	0	1	
lt. RV-Richtlinien	23730	0	100	23830
: 24.680,00 x	23730	850	100	
	1.992.243,11 EUR	71.361,43 EUR	8.395,46 EUR	2.072.000,00 EUR
: 23.830 x	23730	0	100	
	45.806,97 EUR	0,00 EUR	193,03 EUR	46.000,00 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

	Ergebnis BAB 2013	Ergebnis BAB 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
Wasserverbrauch Kanalanschlüsse				
allgemeiner Wasserverbrauch	1.128.520 cbm	1.115.445 cbm	1.122.000 cbm	1.121.000 cbm
Verbrauch Verbandsmitglieder	1.011 cbm	0 cbm	1.000 cbm	1.000 cbm
Gesamt	1.129.531 cbm	1.115.445 cbm	1.123.000 cbm	1.122.000 cbm

Wasserverbrauch Grundstücke mit Grube	3.005 cbm	2.707 cbm	2.850 cbm	2.700 cbm
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Fläche Niederschlagswasser				
allgemeine Fläche	1.078.651 qm	1.090.636 qm	1.090.000 qm	1.094.000 qm
Fläche Verbandsmitglieder	6.007 qm	6.007 qm	6.000 qm	2.370 qm
öffentliche Straßenflächen andere Baulastträger	136.477 qm	136.477 qm	136.477 qm	120.168 qm
öffentliche städtische Straßenflächen	509.033 qm	517.872 qm	517.872 qm	517.872 qm
Gesamt	1.730.168 cbm	1.750.992 cbm	1.750.349 cbm	1.734.410 cbm

Einwohner (im Jahresdurchschnitt)				
auf Grundstücken mit Kanal	23684	23597	23620	23730
auf Grundstücken mit KKA	1713	1697	1680	1700
auf Grundstücken mit Grube	103	103	100	100
gesamt	25500	25397	25400	25530

Entsorgungsmengen ca.				
von Grundstücken mit KKA	1285	1485	1345	1330
von Grundstücken mit Grube	1950	1745	1850	1750
gesamt	3235	3230	3195	3080

Nach wie vor ist der Gesamtwasserverbrauch tendenziell rückläufig - Veranlagungsstand 11/2015 = 1.117.000 cbm. Unter Berücksichtigung einer ansteigenden Einwohnerzahl erscheint ein Ansatz von 1.121.000 cbm angemessen.

Die allgemeinen Flächen im Bereich Niederschlagswasser sind relativ stabil. Veranlagungsstand 10/15 = 1.094.044 qm. Die Reduzierung bei den öffentlichen Straßenflächen anderer Baulastträger resultiert aus einer Neuvermessung der maßgebenden Flächen von Bundes- und Landesstraßen durch Straßen.NRW.

Stichtag zur Berechnung der Grundgebühr KKA 01.01.

Stand 11/2015 = 1694

Stand 11/2015 = 103

Stand nach eigener Fortschreibung 31.09.2015 = 25.428

In den letzten vier Jahren schwankte die Entsorgungsmenge bei Kleinkläranlagen zwischen 0,75 cbm bis 0,93 cbm pro Person. Für die Kalkulation wird ein Durchschnittswert von knapp 0,78 cbm pro Person zugrundegelegt. Bei abflusslosen Gruben schwankt die Entsorgungsmenge zwischen 16,94 cbm bis 18,93 cbm pro Person. Hier wird ein "unterer Mittelwert" von 17,5 cbm pro Person veranschlagt.

Überdeckungen / Unterdeckungen				
eingebraucht in Kalkulation	2013	2014	2015	2016
Unterdeckung aus Vorjahren SW-Kanal	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Überdeckung aus Vorjahren SW-Kanal	60.110,30 EUR	60.110,30 EUR	65.000,00 EUR	66.490,23 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren NSW-Kanal	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Überdeckung aus Vorjahren NSW-Kanal	28.161,31 EUR	28.161,31 EUR	44.251,62 EUR	40.000,00 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren KKA	5.450,00 EUR	5.450,00 EUR	5.450,00 EUR	6.833,77 EUR
Überdeckung aus Vorjahren KKA	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren Gruben	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR	4.000,00 EUR	3.338,12 EUR
Überdeckung aus Vorjahren Gruben	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Nach § 6 KAG NW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Diese gesetzliche Verpflichtung kann losgelöst von der sonstigen Kostenentwicklung nicht unerheblichen Einfluss auf die Entwicklung einzelner Gebührensätze haben. So kann sich selbst bei sinkenden Kosten ein gestiegener Gebührensatz ergeben, wenn in dem betreffenden Jahr ein größerer Verlustvortrag aus Vorjahren erfolgen muss. Umgekehrt können Gebührensätze selbst bei gestiegenen Kosten sinken, wenn Überdeckungen aus Vorjahren eingebracht werden.

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Gesamtübersicht

Grundlage ist die Kostenschätzung für

2016

		Verteilungsschlüssel	Kostenstellen			davon Kanal	davon KKA	davon Gruben
			Niederschlagswasser	Schmutzwasser				
A. FORTLEITUNG								
Sachkosten								
01. Honorare an Sachverständige	27.000,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	44,36%	11.977,20 EUR	55,64%	15.022,80 EUR		
02. Kanalnetzüberwachung nach SÜWV-Kan	39.000,00 EUR	>Längenschlüssel	36,08%	14.072,30 EUR	63,90%	24.922,22 EUR		
03. Entsorgungskosten für KKA und Gruben	44.887,00 EUR	----> direkt zuordbar					25.668,00 EUR	19.219,00 EUR
04. Sachausgaben	50.000,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	44,36%	22.180,00 EUR	55,64%	27.820,00 EUR		
05. Unterhaltung der Kanalisation	83.000,00 EUR	>Abschreibungsschlüssel	49,50%	41.085,00 EUR	50,50%	41.915,00 EUR		
06. Entschädigung für die Benutzung fremder Kanalnetze	34.000,00 EUR	----> direkt zuordbar				34.000,00 EUR		
	<u>277.887,00 EUR</u>							
Kalkulatorische Kosten								
07. Abschreibungen der Entwässerungsanlage	1.440.000,00 EUR	>Abschreibungsschlüssel	49,50%	712.800,00 EUR	50,50%	727.200,00 EUR		
08. Verzinsung des Anlagekapitals	1.220.000,00 EUR	>Verzinsungsschlüssel	40,00%	488.000,00 EUR	60,00%	732.000,00 EUR		
	<u>2.660.000,00 EUR</u>							
Verwaltungskosten								
09a. für Betrieb Kanalnetz	115.846,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	44,36%	51.389,29 EUR	55,64%	64.456,71 EUR		
09b. für Kleinkläranlagen und Gruben	4.266,00 EUR	----> direkt zuordbar					2.133,00 EUR	2.133,00 EUR
Interne Leistungsverrechnungen								
10. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof-	257.341,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	44,36%	114.156,47 EUR	55,64%	143.184,53 EUR	0,00 EUR	
11. nach Produkt 01.08.01 -Steuern und Gebühren-	50.443,00 EUR	>nach durchschn. Aufwand		25.221,50 EUR		23.923,50 EUR	649,00 EUR	649,00 EUR
	<u>307.784,00 EUR</u>							
Gesamtkosten der Fortleitung								
	3.365.783,00 EUR		1.480.881,76 EUR	1.884.895,76 EUR		1.834.444,76 EUR	28.450,00 EUR	22.001,00 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

B. KLÄRUNG		
Sachkosten - Ruhrverband		
01. Klärkostenbeitrag Schmutzwasser	2.072.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
02. Klärkostenbeitrag Niederschlagswasser	377.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
03. Abwasserabgabe Schmutzwasser	46.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
04. Abwasserabgabe Niederschlagswasser	32.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
05. Sonderabgaben	25.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
Gesamtkosten der Klärung	2.552.000,00 EUR	

Niederschlagswasser	Schmutzwasser	davon Kanal	davon KKA	davon Gruben
	2.072.000,00 EUR	1.992.243,11 EUR	71.361,43 EUR	8.395,46 EUR
377.000,00 EUR				
	46.000,00 EUR	45.806,97 EUR	0,00 EUR	193,03 EUR
32.000,00 EUR				
25.000,00 EUR				
434.000,00 EUR	2.118.000,00 EUR	2.038.050,08 EUR	71.361,43 EUR	8.588,50 EUR

C. Erlöse		
Kanalnutzung durch andere Städte	19.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
Erlöse insgesamt	19.000,00 EUR	

Niederschlagswasser	Schmutzwasser	davon Kanal	davon KKA	davon Gruben
	19.000,00 EUR	19.000,00 EUR		
0,00 EUR	19.000,00 EUR	19.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Überdeckung aus Vorjahren
Unterdeckung aus Vorjahren

40.000,00 EUR	66.490,23 EUR	66.490,23 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
0,00 EUR	10.171,89 EUR	0,00 EUR	6.833,77 EUR	3.338,12 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Berechnung der Niederschlagswassergebühr pro QM angeschlossener Fläche

1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten

Bruttokosten der	Fortleitung	Klärung	Gesamt
	1.480.881,76 EUR	434.000,00 EUR	1.914.881,76 EUR
Anteilsverhältnis Fortleitung/Klärung	77,34%	22,66%	100,00%
./.. Erlöse	0,00 EUR --->	0,00 EUR	0,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten	1.480.881,76 EUR	434.000,00 EUR	1.914.881,76 EUR
./.. Überdeckung NSW	40.000,00 EUR --->	30.934,17 EUR	40.000,00 EUR
+ Unterdeckung NSW	0,00 EUR --->	0,00 EUR	0,00 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken	1.449.947,59 EUR	424.934,17 EUR	1.874.881,76 EUR

2. Die angeschlossene Fläche als Grundlage der Niederschlagswassergebühr

	Bruttoansatz	Ansatz Fortleitung	Ansatz Klärung
a) allgemeine angeschlossene Privatfläche	1.094.000 qm	1.094.000 qm	1.094.000 qm
b) angeschlossene Fläche der Verbandsmitglieder	2.370 qm	2.370 qm	0 qm
c) öffentliche Straßenflächen anderer Baulastträger	120.168 qm	120.168 qm	120.168 qm
d) angeschlossene städtische Straßenflächen	517.872 qm	517.872 qm	517.872 qm
Gesamtfläche	1.734.410 qm	1.734.410 qm	1.732.040 qm

3. Berechnung der Niederschlagswassergebühr

a) Fortleitungskosten	Fortleitungskosten 1.449.947,59 EUR	: "Fortleitungsfläche" = 1.734.410 qm	Kosten/qm 0,8360 EUR/qm
b) Klärkosten	Klärkosten 424.934,17 EUR	: "Klärfäche" = 1.732.040 qm	Kosten/qm 0,2453 EUR/qm
	GESAMT		1,0813 EUR/qm

erwartete Gebührenerlöse

	Flächen	Gebührensatz	Erlöse
a) allgemeine angeschlossene Privatfläche	1.094.000 qm	1,08 EUR/qm	1.182.942,20 EUR
b) angeschlossene Fläche der Verbandsmitglieder	2.370 qm	0,84 EUR/qm	1.981,32 EUR
c) d) angeschlossene öffentliche Straßenflächen	638.040 qm	1,08 EUR/qm	689.912,65 EUR
	gesamt		1.874.836,17 EUR
	Kosten		1.874.881,76 EUR
	Rundungsdifferenz		-45,59 EUR
			0,00%

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Berechnung der Schmutzwassergebühr bei Kanalanschlüssen pro CBM Abwasser

1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten				
Bruttokosten der		Fortleitung	Klärung	Gesamt
		1.834.444,76 EUR	2.038.050,08 EUR	3.872.494,84 EUR
Anteilsverhältnis Fortleitung/Klärung		47,37%	52,63%	100,00%
./. Erlöse	19.000,00 EUR --->	9.000,52 EUR	9.999,48 EUR	19.000,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten		1.825.444,24 EUR	2.028.050,59 EUR	3.853.494,84 EUR
./. Überdeckung SW-Kanal	66.490,23 EUR --->	31.497,18 EUR	34.993,05 EUR	66.490,23 EUR
+ Unterdeckung SW-Kanal	0,00 EUR --->	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken		1.793.947,07 EUR	1.993.057,54 EUR	3.787.004,61 EUR

2. Der Wasserverbrauch als Grundlage der Schmutzwassergebühr			
	Bruttoansatz	Ansatz Fortleitung	Ansatz Klärung
a) Wasserverbrauch Kanalanschlüsse	1.121.000 cbm	1.121.000 cbm	1.121.000 cbm
b) Wasserverbrauch der Verbandsmitglieder	1.000 cbm	1.000 cbm	0 cbm
Wasserverbrauch insgesamt	1.122.000 cbm	1.122.000 cbm	1.121.000 cbm

3. Berechnung der Schmutzwassergebühr			
a) Fortleitungskosten	Fortleitungskosten : Gesamtwasserverbrauch = Kosten/cbm		
	1.793.947,07 EUR	1.122.000 cbm	1,5989 EUR/cbm
b) Klärkosten	Klärkosten : allg. Wasserverbrauch = Kosten / cbm		
	1.993.057,54 EUR	1.121.000 cbm	1,7779 EUR/cbm
	GESAMT		3,3768 EUR/cbm

erwartete Gebührenerlöse			
	Menge	Gebührensatz	Erlöse
a) Ruhrverbandsmitglieder	1.000 cbm	1,60 EUR/cbm	1.598,90 EUR
b) Kanalanschlüsse	1.121.000 cbm	3,38 EUR/cbm	3.785.392,80 EUR
		gesamt	3.786.991,70 EUR
		Kosten	3.787.004,61 EUR
		Rundungsdifferenz	-12,91 EUR
			0,00%

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Berechnung der Gebühren bei Kleinkläranlagen			
1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten			
Entsorgungskosten (variabel)	25.668,00 EUR	Anteil an Gesamtkosten	25,72%
Verwaltung und ILV (fix)	2.782,00 EUR		2,79%
Klärkosten (fix)	71.361,43 EUR		71,50%
	<u>99.811,43 EUR</u>		
./. Erlöse	0,00 EUR --->		
durch Gebühren zu deckende Kosten	<u>99.811,43 EUR</u>		
./. Überdeckung	0,00 EUR --->		
+ Unterdeckung	6.833,77 EUR --->		
verbleiben durch Gebühren zu decken	106.645,20 EUR		
2. Berechnung der Gebührensätze			
Kosten	Einwohner		Gebührensatz
a) Grundgebühr je Einwohner			
Klärkostenanteil fix 50%	35.680,71 EUR		
Verwaltungskostenanteil 50%	1.391,00 EUR		
./. Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
+ Unterdeckung aus Vorjahren	6.833,77 EUR		
	<u>43.905,48 EUR</u>	1.700 Einw.	= 25,83 EUR/Einw.
b) Kosten je cbm abgefahrene Menge			
Entsorgungskosten 100%	25.668,00 EUR	Entsorgungsmenge	Gebührensatz
Klärkostenanteil fix 50%	35.680,71 EUR		
Verwaltungskostenanteil 50%	1.391,00 EUR		
./. Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
+ Unterdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
	<u>62.739,71 EUR</u>	1.330 cbm	= 47,17 EUR/cbm

Berechnung der Gebühr bei abflusslosen Gruben			
1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten			
Entsorgung			19.219,00 EUR
Verwaltung und ILV			2.782,00 EUR
Klärkosten			8.395,46 EUR
Abwasserabgabe			193,03 EUR
			<u>30.589,50 EUR</u>
./. Erlöse	0,00 EUR --->		0,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten			<u>30.589,50 EUR</u>
./. Überdeckung	0,00 EUR --->		0,00 EUR
+ Unterdeckung	3.338,12 EUR --->		3.338,12 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken			33.927,62 EUR
2. Berechnung des Gebührensatzes			
durch Gebühren zu deckende Kosten			33.927,62 EUR
geteilt durch anzusetzende Frischwassermenge			2.700 cbm
Gebührensatz			12,57 EUR/cbm
erwartete Gebührenerlöse			
	Menge	Gebührensatz	Erlöse
a) abflusslose Gruben	2.700 cbm	12,57 EUR/cbm	33.927,62 EUR
b) Kleinkläranlagen Grundgebühr	1.700 Einw.	25,83 EUR/Einw.	43.911,00 EUR
Kleinkläranlagen Entsorgungsgebühr	1.330 cbm	47,17 EUR/cbm	62.736,10 EUR
		gesamt	<u>140.574,72 EUR</u>
		Kosten	140.572,81 EUR
		Rundungsdifferenz	1,91 EUR
			0,00%

Berechnung des Finanzbedarfes für Straßenreinigung/Winterdienst

Grunddaten zur Bedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2016
--	-------------

	Ergebnis BAB 2013	Ergebnis BAB 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016
Sachkosten	158,27 EUR	71,75 EUR	250,00 EUR	200,00 EUR
Beseitigung des Straßenkehrriechts	15.320,55 EUR	19.864,47 EUR	17.000,00 EUR	17.600,00 EUR
Streugut für den Winterdienst	36.061,90 EUR	10.412,50 EUR	25.000,00 EUR	23.300,00 EUR
Verwaltungskosten nach KGSt	7.041,12 EUR	7.516,19 EUR	7.687,00 EUR	7.763,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof Sommerreinigung -Produkt 01.05.05-	93.494,57 EUR	116.730,01 EUR	99.061,00 EUR	104.963,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof Winterdienst - Produkt 01.05.05-	287.853,44 EUR	85.850,12 EUR	177.702,00 EUR	163.477,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Verwaltung -Produkt 01.08.01-	960,81 EUR	996,44 EUR	1.014,00 EUR	1.030,00 EUR
Bereitschaftskosten	43.008,10 EUR	36.331,59 EUR	34.000,00 EUR	35.000,00 EUR
Gesamtkosten	483.898,76 EUR	277.773,07 EUR	361.714,00 EUR	353.333,00 EUR
Abzug für Winterdienst auf Gehwegen vor öffentlichen Gebäuden	32.391,53 EUR	9.626,26 EUR	20.270,20 EUR	18.677,70 EUR
Abzug als Abgeltung des öffentlichen Interesses	112.876,81 EUR	67.036,70 EUR	85.360,95 EUR	83.663,83 EUR
Gesamtabzüge	145.268,34 EUR	76.662,96 EUR	105.631,15 EUR	102.341,53 EUR

Überdeckungen / Unterdeckungen				
	2013	2014	2015	2016
einggebracht in Kalkulation				
Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR	0,00 EUR	48.839,66 EUR	0,00 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR	0,00 EUR	49.400,77 EUR	7.500,00 EUR

Berechnung des Finanzbedarfes für Straßenreinigung/Winterdienst

Gesamtübersicht			
Grundlage der Bedarfsberechnung ist die Kostenschätzung für das Jahr			2016
Sachkosten			
01. Sachkosten			200,00 EUR
02. Beseitigung des Straßenkehrriechts			17.600,00 EUR
03. Kosten für Streugut			23.300,00 EUR
			41.100,00 EUR
Verwaltungskosten			
04. gemäß gesonderter Berechnung nach KGSt			7.763,00 EUR
Interne Leistungsverrechnungen			
05. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für "Sommerreinigung"			104.963,00 EUR
06. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für "Winterdienst"			163.477,00 EUR
07. nach Produkt 01.08.01 -Steuern und Gebühren-			1.030,00 EUR
			269.470,00 EUR
08. Kostenansatz für Bereitschaftsdienst			35.000,00 EUR
		Gesamtkosten	353.333,00 EUR
Erlöse			
01. Winterdienst auf Gehwegen vor öffentlichen Gebäuden (10% der Kostenpositionen 03. und 06.)			18.677,70 EUR
02. Abgeltung des öffentlichen Interesses (25% der Gesamtkosten abzgl. Erlöspositionen)			83.663,83 EUR
		Gesamterlöse	102.341,53 EUR
Ermittlung des Finanzierungsbedarfs			
Kosten			353.333,00 EUR
Erlöse			102.341,53 EUR
./.. Überdeckung aus Vorjahren			0,00 EUR
+ Unterdeckung aus Vorjahren			7.500,00 EUR
Finanzierungsbedarf			258.491,48 EUR
aktueller Gesamtmessbetrag Grundsteuer B	849368,00	Zuschlag GS B	30,43%

Übersicht der nach den Betriebsabrechnungen festgestellten Über-/Unterdeckungen

Produkt 11.02.01 Abfallbeseitigung – Kostenstelle **Restabfall**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012		2.050,07 EUR	2016	Kalkulation 2015	✓
2013		30.918,44 EUR	2017	Kalkulation 2015	✓
2014		64.309,93 EUR	2018		

Produkt 11.02.01 Abfallbeseitigung – Kostenstelle **Bioabfall**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012	6.704,66 EUR		2016	Kalkulation 2015	✓
2013	40.344,71 EUR		2017	Kalkulation 2015	✓
2014		21.393,19 EUR	2018		

Produkt 11.01.02 Entwässerung (Kanal) – Kostenstelle **Niederschlagswasser**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012	43.039,98 EUR		2016	23.039,98 in Kalkulation 2014 20.000,00 in Kalkulation 2015	✓
2013	64.251,62 EUR		2017	24.251,62 in Kalkulation 2015 40.000,00 in Kalkulation 2016	✓
2014	77.751,33 EUR		2018		

noch vorhanden: 60.000 EUR Sonderüberdeckung für Vorjahre aus Gesamtüberprüfung 2010/2011

Produkt 11.01.02 Entwässerung (Kanal) – Kostenstelle **Schmutzwasser Kanal**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012	114.016,82 EUR		2016	9.016,82 in Kalkulation 2014 65.000,00 in Kalkulation 2015 40.000,00 in Kalkulation 2016	✓
2013	86.490,23 EUR		2017	26.490,23 in Kalkulation 2016	
2014	52.784,88 EUR		2018		

Produkt 11.01.03 Entwässerung (Kanal auf Rädern) – Kostenstelle **Kleinkläranlagen**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012		4.919,70 EUR	2016	Kalkulation 2016	✓
2013		8.814,07 EUR	2017	1.914,07 in Kalkulation 2016	
2014		456,87 EUR	2018		

Produkt 11.01.03 Entwässerung (Kanal auf Rädern) – Kostenstelle **abflusslose Gruben**

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012		4.880,07 EUR	2016	880,07 in Kalkulation 2014 4.000,00 in Kalkulation 2015	✓
2013		3.338,12 EUR	2017	Kalkulation 2016	✓
2014		3.232,52 EUR	2018		

Übersicht der nach den Betriebsabrechnungen festgestellten Über-/Unterdeckungen

Produkt 12.04.01 **Straßenreinigung** (Sommerreinigung/Winterdienst)

Abrechnungs-jahr	Überdeckung	Unterdeckung	spätestens abzurechnen in	abgerechnet in	
2012	14.094,24 EUR		2016	Kalkulation 2015	✓
2013		111.400,77 EUR	2017	49.400,77 in Kalkulation 2015 7.500,00 in Kalkulation 2016	
2014	27.343,74 EUR		2018		