

Stadt Sprockhövel

Kalkulationen für das Haushaltsjahr 2017

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 2017 auf Basis der Mittelanmeldungen und/oder der Betriebsabrechnungen.

Der Zinssatz zur Berechnung der kalkulatorischen Zinsen wird ab 2017 von 6,00% auf 5,75 % gesenkt.

Zusammenfassung der Kalkulationen 2017

Die Gebührensätze für den **Restabfall** steigen um rund 6 %, die Gebührensätze für den **Bio-Abfall** um bis zu 4,93%.

Die **Niederschlagswassergebühr** sinkt von 1,08 EUR/qm auf 1,06 EUR/qm und die **Schmutzwassergebühr Kanal** steigt von 3,38 EUR/cbm auf 3,41 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:

	2016	2017	Abweichung
Anteil an Grundsteuer B für Straßenreinigung	30,00 EUR*	30,00 EUR*	+/- 0
Restabfall (60 l)	115,57 EUR	122,51 EUR	+ 6,94 EUR / 6,01 %
Bioabfall (120 l)	110,08 EUR	115,51 EUR	+ 5,43 EUR / 4,93 %
Schmutzwasser	676,00 EUR	682,00 EUR	+ 6,00 EUR / 0,89 %
Niederschlagswasser	140,40 EUR	137,80 EUR	- 2,60 EUR / 1,85 %
gesamt	1.072,05 EUR	1.087,82 EUR	+ 15,77 EUR / 1,47 %
Grundsteuer B „netto“	700,00 EUR*	700,00 EUR*	+/- 0
gesamt	1.772,05 EUR	1.787,82 EUR	+ 15,77 EUR / 0,89 %

*2016/2017 = Grundsteuer B (gesamt) 730%

Inhaltsübersicht:

Übersicht über die Gebühren-/Hebesätze von 2013 - 2016	Seite 4
Entwicklung der Entwässerungsgebühren 2013 - 2016 (graphisch)	Seite 5
Entwicklung der Müllabfuhrgebühren von 2013 - 2016 (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 2017 "**Abfallbeseitigung**"

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

Gebührenbedarfsberechnung 2017 "**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 2017 "**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

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
2016	3,38 EUR/cbm	1,60 EUR/cbm

1,13 EUR/qm	0,88 EUR/qm
1,13 EUR/qm	0,88 EUR/qm
1,08 EUR/qm	0,83 EUR/qm
1,08 EUR/qm	0,84 EUR/qm

abflusslose Gruben	
nach Frischwassermaßstab	

2013	12,21 EUR/cbm
2014	12,57 EUR/cbm
2015	12,57 EUR/cbm
2016	12,57 EUR/cbm

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

Grundgebühr je Bewohner	+	nach abgefahrter Menge
25,58 EUR/Bew.	+	42,68 EUR/cbm
25,56 EUR/Bew.	+	45,14 EUR/cbm
25,33 EUR/Bew.	+	46,69 EUR/cbm
25,83 EUR/Bew.	+	47,17 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
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
2016	115,57 EUR	230,43 EUR	460,43 EUR	2.110,01 EUR	55,40 EUR	110,08 EUR	219,88 EUR

Hebesatz Gewerbesteuer

2013	450,00%
2014	450,00%
2015	460,00%
2016	470,00%

Hebesatz Grundsteuer A

2013	227,00%
2014	227,00%
2015	250,00%
2016	250,00%

Hebesatz Grundsteuer B

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

HUNDESTEUER

Haltung 1 Hund

2013	108 EUR
2014	108 EUR
2015	108 EUR
2016	108 EUR

Haltung 2 Hunde

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

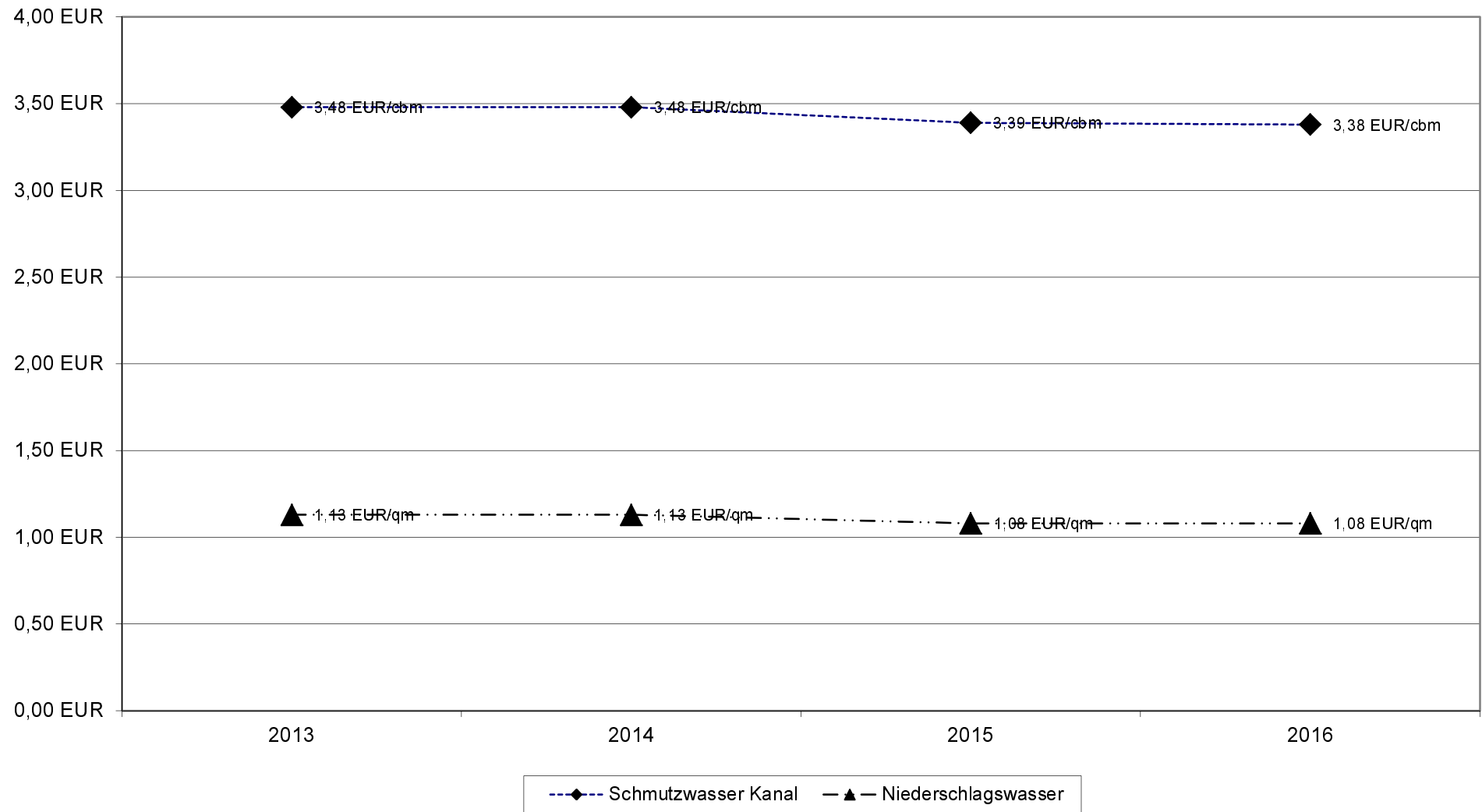
Haltung 3 und mehr Hunde

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

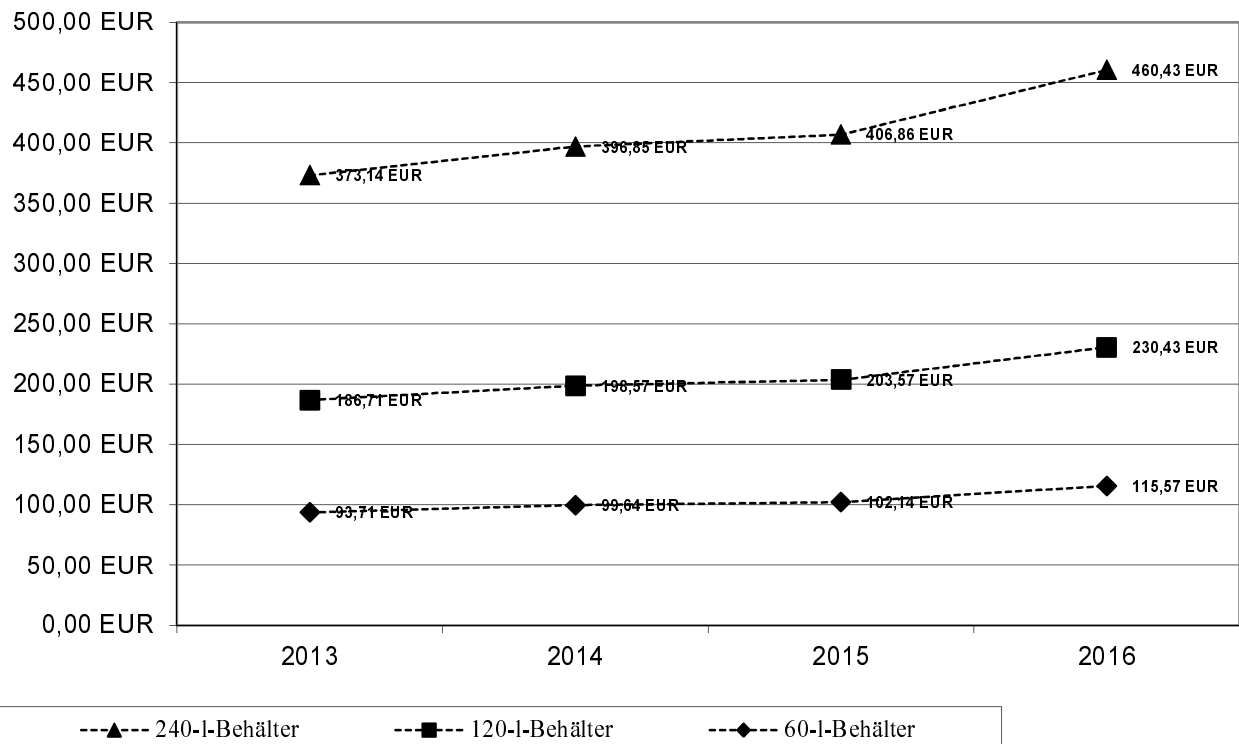
gefährliche Hunde nach § 2 Abs. 2 der Hundesteuersatzung

2013	864 EUR
2014	864 EUR
2015	864 EUR
2016	900 EUR

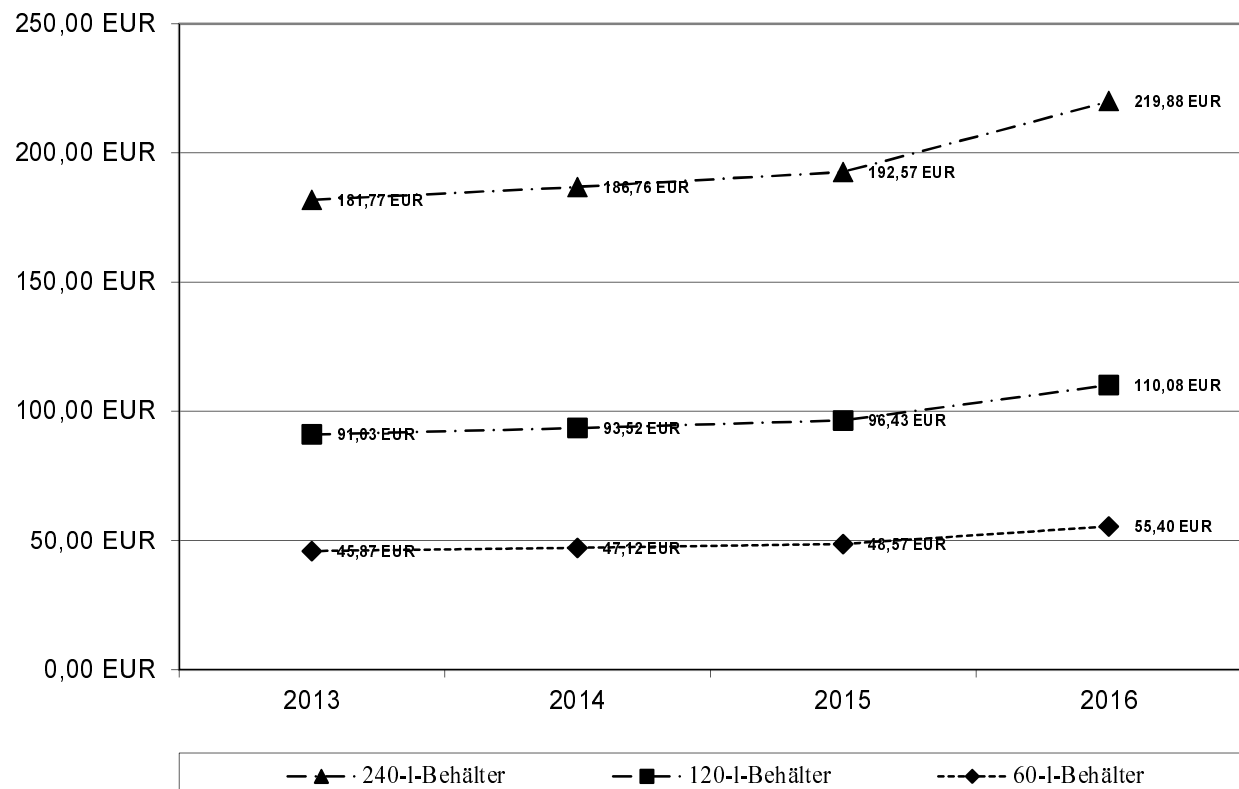
Entwässerungsgebühren



Gebühr Restabfall



Gebühr Bio-Abfall



Erläuterungen zur Berechnung der Verwaltungskosten und Internen Leistungsverrechnungen 2017

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 2015/2016 vom 30.11.2015.

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 2016 mit 277.609,00 EUR um 1,78% auf nunmehr 282.548,00 EUR.

Hierbei wurde neben einer Aktualisierung der jeweiligen Stellenanteile auch eine Steigerung der Personalkosten für 2017 von 2,5% unterstellt.

Die über Interne Leistungsverrechnungen zu berücksichtigenden Kosten des Bauhofes sinken gegenüber der letztjährigen Kalkulation von 654.015,00 EUR um 1,29% auf 645.573,00 EUR, was auf Veränderungen bei den Einsatzzeiten zurückzuführen ist.

Bei einem Gesamtkostenvolumen von etwa 8.107.000 EUR liegt der "städtische Anteil" damit bei unverändert rund 11,45%".

Grundlagendaten für Verwaltungskosten und ILV

		Ansatz gem. KGSt-Bericht 16/2015	Orientierungsdaten	
a) Personalkosten		2015/2016	2016	2017
			+ 0,00%	+ 2,50%
A 15 höherer Dienst	125.000,00 EUR	125.000,00 EUR	125.000,00 EUR	128.125,00 EUR
A 14 höherer Dienst	110.300,00 EUR	110.300,00 EUR	110.300,00 EUR	113.057,50 EUR
A 13 höherer Dienst	101.000,00 EUR	101.000,00 EUR	101.000,00 EUR	103.525,00 EUR
A 13 gehobener Dienst	101.600,00 EUR	101.600,00 EUR	101.600,00 EUR	104.140,00 EUR
A 12 gehobener Dienst	92.200,00 EUR	92.200,00 EUR	92.200,00 EUR	94.505,00 EUR
A 11 gehobener Dienst	82.800,00 EUR	82.800,00 EUR	82.800,00 EUR	84.870,00 EUR
A 10 gehobener Dienst	75.200,00 EUR	75.200,00 EUR	75.200,00 EUR	77.080,00 EUR
A 9 gehobener Dienst	58.800,00 EUR	58.800,00 EUR	58.800,00 EUR	60.270,00 EUR
EG13	76.000,00 EUR	76.000,00 EUR	76.000,00 EUR	77.900,00 EUR
EG12	84.100,00 EUR	84.100,00 EUR	84.100,00 EUR	86.202,50 EUR
EG11	75.900,00 EUR	75.900,00 EUR	75.900,00 EUR	77.797,50 EUR
EG10	69.500,00 EUR	69.500,00 EUR	69.500,00 EUR	71.237,50 EUR
EG09	59.800,00 EUR	59.800,00 EUR	59.800,00 EUR	61.295,00 EUR
EG08	51.500,00 EUR	51.500,00 EUR	51.500,00 EUR	52.787,50 EUR
EG07		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
EG06	47.700,00 EUR	47.700,00 EUR	47.700,00 EUR	48.892,50 EUR
EG05	45.800,00 EUR	45.800,00 EUR	45.800,00 EUR	46.945,00 EUR

Der aktuellste KGSt-Bericht über die Kosten eines Arbeitsplatzes datiert vom 30.11.2015 und beinhaltet die Kosten für 2015/2016.

b) Sachkosten eines Büroarbeitsplatzes		+ 0,00%	+ 0,00%	In dem aktuellen KGSt-Bericht wurden die Sachkosten unverändert mit 6.250 EUR angesetzt.
	6.250,00 EUR	6.250,00 EUR	6.250,00 EUR	

c) zusätzliche Sachkosten bei Technikunterstützung		+ 0,00%	+ 0,00%	In dem aktuellen KGSt-Bericht wurden die IT-Kosten mit 3.450 EUR beibehalten.
	3.450,00 EUR	3.450,00 EUR	3.450,00 EUR	

d) Verwaltungsgemeinkostensatz	20,00%	unverändert
---------------------------------------	--------	-------------

Grundlagendaten für Verwaltungskosten und ILV

Daten des Bauhofes

	2011	2012	2013	2014	2015		Ansatz 2017
a) Personalausgaben vor Verteilung	1.124.944,95 €	1.210.142,56 €	1.217.000,44 €	1.249.018,62 €	1.200.600,08 €	+ 2,5 % für 2016 und 2,5 % für 2017	1.262.000,00 €
b) Kosten Bereitschaft Winterdienst	30.877,27 €	29.585,05 €	43.008,10 €	36.331,59 €	36.504,13 €	Mittelwert 35,261	36.500,00 €
c) Kosten Bereitschaft Ordnungsdienst	14.840,98 €	16.440,65 €	17.787,21 €	18.140,49 €	18.187,94 €	steigende Tendenz	18.500,00 €
d) Personalausgaben ohne Bereitschaft	1.079.226,70 €	1.164.116,86 €	1.156.205,13 €	1.194.546,54 €	1.145.908,01 €		1.207.000,00 €
e) Gemeinkostenzuschlag auf a)	161.884,01 €	174.617,53 €	173.430,77 €	179.181,98 €	171.886,20 €	15,00%	181.050,00 €
f) Personalkosten ohne Bereitschaft	1.241.110,71 €	1.338.734,39 €	1.329.635,90 €	1.373.728,52 €	1.317.794,21 €		1.388.050,00 €
g) Personaleinsatzstunden gesamt	55701,00 Std.	55157,05 Std.	58169,00 Std.	55085,00 Std.	33822,25 Std.		
h) davon Bereitschaftsstunden	20003,50 Std.	18399,75 Std.	22960,75 Std.	19914,50 Std.	19512,76 Std.		
i) Personaleinsatzstunden ohne Bereitschaft	33459,50 Std.	36757,30 Std.	35208,25 Std.	35170,50 Std.	33822,25 Std.		
j) davon für Endkostenstellen/Produkte/Nutzer	27696,65 Std.	31495,05 Std.	30282,50 Std.	30278,75 Std.	29176,00 Std.	überwiegender Gesamteinsatz -->	30500,00 Std.
k) davon für Vorkostenstellen	5762,85 Std.	5262,25 Std.	4925,75 Std.	4891,75 Std.	4646,25 Std.		
l) Personalkosten pro Stunde (f / j)	44,81 €	42,51 €	43,91 €	45,37 €	45,17 €		45,51 €
m) Fahrzeugeinsatzstunden gesamt	19107,90 Std.	20084,31 Std.	18696,75 Std.	19270,25 Std.	18004,99 Std.		
n) für Endkostenstellen/Produkte/Nutzer	19107,90 Std.	20084,31 Std.	18688,00 Std.	19254,75 Std.	18004,99 Std.		
o) für Vorkostenstellen	0,00 Std.	0,00 Std.	8,75 Std.	15,50 Std.	0,00 Std.		
p) Sachausgaben	26.277,45 €	5.411,22 €	2.315,60 €	6.201,90 €	3.557,90 €		
q) Miete ZGS	68.707,11 €	111.467,02 €	64.103,52 €	89.264,79 €	70.730,00 €		
r) kalk. Kosten Fahrzeuge/Geräte	97.284,96 €	92.809,85 €	91.272,34 €	92.803,18 €	96.543,91 €		
s) Unterhaltung Bauhof	33.845,58 €	39.818,17 €	34.042,11 €	39.281,23 €	35.481,11 €		
t) Sachausgaben Fahrzeuge/Geräte	186.377,65 €	224.306,11 €	235.935,93 €	225.856,16 €	205.098,30 €		
	412.492,75 €	473.812,37 €	427.669,50 €	453.407,26 €	411.411,22 €		
Personal-Nebenkosten lt. BAB	2,92 €	2,41 €	1,89 €	2,31 €	2,06 €	Mittelwert 2,32 EUR zuzüglich 1,5% Kostensteigerung für 2016 und 2017	2,39 €
Fahrzeugkosten pro Stunde lt. BAB	17,35 Std.	19,81 Std.	19,82 Std.	19,91 Std.	19,51 Std.	zuzüglich je 1,5% Kostensteigerung für 2016 und 2017	20,10 €

Grundlegenden Daten für Verwaltungskosten und ILV

	2011	2012	2013	2014	2015	Fünf-Jahres-Mittel	Ansatz 2017
Personaleinsatzstunden							
Sommerreinigung	1566,00 Std.	1489,50 Std.	1402,00 Std.	1696,75 Std.	1599,25 Std.	1550,70 Std.	1600,00 Std.
Winterdienst (ohne Bereitschaft)	983,75 Std.	1477,00 Std.	4181,75 Std.	822,00 Std.	1653,75 Std.	1823,65 Std.	2500,00 Std.
Entwässerung allgemein	5209,05 Std.	4030,75 Std.	3134,50 Std.	3797,50 Std.	3763,75 Std.	3987,11 Std.	4000,00 Std.
Sinkkästenreinigung (nicht ansatzfähig nach CVG vom 24.06.2008)	476,50 Std.	178,75 Std.	360,25 Std.	229,25 Std.	288,75 Std.	306,70 Std.	0,00 Std.
Grünabfall	70,00 Std.	35,00 Std.	120,00 Std.	127,50 Std.	125,50 Std.	95,60 Std.	100,00 Std.
wild abgelagerte Abfall	78,00 Std.	77,00 Std.	71,25 Std.	64,00 Std.	60,00 Std.	70,05 Std.	70,00 Std.
Straßenpapierkorbentleerung	1680,25 Std.	1660,00 Std.	1534,50 Std.	1662,50 Std.	1692,25 Std.	1645,90 Std.	1650,00 Std.
Sonderabfall	54,00 Std.	68,00 Std.	60,00 Std.	64,50 Std.	54,00 Std.	60,10 Std.	60,00 Std.
	1882,25 Std.	1840,00 Std.	1785,75 Std.	1918,50 Std.	1931,75 Std.		1880,00 Std.
Fahrzeugeinsatzstunden							
Sommerreinigung	1474,65 Std.	1481,50 Std.	1364,75 Std.	1671,25 Std.	1582,75 Std.	1514,98 Std.	1600,00 Std.
Winterdienst (ohne Bereitschaft)	589,75 Std.	986,30 Std.	2670,25 Std.	519,25 Std.	1183,75 Std.	1189,86 Std.	2100,00 Std.
Entwässerung allgemein	3718,50 Std.	2797,75 Std.	2298,00 Std.	2764,50 Std.	2476,51 Std.	2811,05 Std.	2900,00 Std.
Sinkkästenreinigung (nicht ansatzfähig nach CVG vom 24.06.2008)	271,00 Std.	77,47 Std.	185,00 Std.	129,75 Std.	157,25 Std.	164,09 Std.	0,00 Std.
Grünabfall	20,00 Std.	10,00 Std.	5,00 Std.	35,00 Std.	55,50 Std.	25,10 Std.	25,00 Std.
wild abgelagerte Abfall	47,75 Std.	39,25 Std.	38,25 Std.	39,25 Std.	29,25 Std.	38,75 Std.	40,00 Std.
Straßenpapierkorbentleerung	1622,05 Std.	1660,00 Std.	1527,00 Std.	1662,50 Std.	1653,26 Std.	1624,96 Std.	1650,00 Std.
Sonderabfall	12,00 Std.	18,00 Std.	30,00 Std.	14,25 Std.	14,00 Std.	17,65 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	77.900,00 EUR	39	77.900,00 EUR	9.700,00 EUR	15.580,00 EUR	103.180,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	7	7.222,60 EUR	0	0,00 EUR
EG11	77.797,50 EUR	39	77.797,50 EUR	9.700,00 EUR	15.559,50 EUR	103.057,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	10	10.305,70 EUR	0	0,00 EUR
EG06	48.892,50 EUR	31	38.863,27 EUR	9.700,00 EUR	9.778,50 EUR	58.341,77 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	20	11.668,35 EUR	0	0,00 EUR
EG05	46.945,00 EUR	39	46.945,00 EUR	9.700,00 EUR	9.389,00 EUR	66.034,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	70	46.223,80 EUR	0	0,00 EUR
EG13	77.900,00 EUR	39	77.900,00 EUR	9.700,00 EUR	15.580,00 EUR	103.180,00 EUR	6	6.190,80 EUR	0	0,00 EUR	1	1.031,80 EUR	2	2.063,60 EUR
EG12	86.202,50 EUR	39	86.202,50 EUR	9.700,00 EUR	17.240,50 EUR	113.143,00 EUR	14	15.840,02 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	4	4.525,72 EUR
EG06	48.892,50 EUR	39	48.892,50 EUR	9.700,00 EUR	9.778,50 EUR	68.371,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG09	61.295,00 EUR	39	61.295,00 EUR	9.700,00 EUR	12.259,00 EUR	83.254,00 EUR	20	16.650,80 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG09	61.295,00 EUR	39	61.295,00 EUR	9.700,00 EUR	12.259,00 EUR	83.254,00 EUR	24	19.980,96 EUR	4	3.330,16 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG10	71.237,50 EUR	39	71.237,50 EUR	9.700,00 EUR	14.247,50 EUR	95.185,00 EUR	7	6.662,95 EUR	1	951,85 EUR	0	0,00 EUR	0	0,00 EUR
EG05	46.945,00 EUR	39	46.945,00 EUR	9.700,00 EUR	9.389,00 EUR	66.034,00 EUR	26	17.168,84 EUR	0	0,00 EUR	2	1.320,68 EUR	2	1.320,68 EUR
EG12	86.202,50 EUR	39	86.202,50 EUR	9.700,00 EUR	17.240,50 EUR	113.143,00 EUR	10	11.314,30 EUR						
EG09	61.295,00 EUR	39	61.295,00 EUR	9.700,00 EUR	12.259,00 EUR	83.254,00 EUR	21	17.483,34 EUR						
EG09	61.295,00 EUR	39	61.295,00 EUR	9.700,00 EUR	12.259,00 EUR	83.254,00 EUR	7	5.827,78 EUR						
						117.120,00 EUR		4.282,00 EUR		77.773,00 EUR		7.910,00 EUR		
						207.085,00 €								
Interne Leistungen - MitarbeiterInnen Fachbereich I.5 "Kommunale Abgaben"						% -Anteil	Erstattung	% -Anteil	Erstattung	% -Anteil	Erstattung	% -Anteil	Erstattung	
Jahreswert	Stunden	1.	2a.+ 2b.	3.	Summe									
EG13	77.900,00 EUR	39	77.900,00 EUR	9.700,00 EUR	15.580,00 EUR	103.180,00 EUR	15	15.477,00 EUR	0	0,00 EUR	2	2.063,60 EUR	1	1.031,80 EUR
EG08	52.787,50 EUR	30	40.605,77 EUR	9.700,00 EUR	10.557,50 EUR	60.863,27 EUR	1	608,63 EUR	0	0,00 EUR	1	608,63 EUR	0	0,00 EUR
EG08	52.787,50 EUR	34	46.019,87 EUR	9.700,00 EUR	10.557,50 EUR	66.277,37 EUR	51	33.801,46 EUR	2	1.325,55 EUR	31	20.545,99 EUR	0	0,00 EUR
						49.887,00 EUR		1.326,00 EUR		23.218,00 EUR		1.032,00 EUR		
						75.463,00 €								

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	47,90 EUR/Std.	x	4000,00 Std. 191.599,34 EUR	0,00 Std. 0,00 EUR	1880,00 Std. 90.051,69 EUR	4100,00 Std. 196.389,33 EUR
Ansatz Fahrzeugkosten pro Stunde	20,10 EUR/Std.	x	2900,00 Std. 58.290,00 EUR	0,00 Std. 0,00 EUR	1735,00 Std. 34.873,50 EUR	3700,00 Std. 74.370,00 EUR
	ILV gerundet		249.889,00 EUR	0,00 EUR	124.925,00 EUR	270.759,00 EUR

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	
100,00 Std.	4.789,98 EUR	1600,00 Std.	76.639,74 EUR
25,00 Std.	502,50 EUR	1600,00 Std.	32.160,00 EUR
	5.292,00 EUR		108.800,00 EUR

davon für wild abg. Abfall		davon für Winterdienst	
70,00 Std.	3.352,99 EUR	2500,00 Std.	119.749,59 EUR
40,00 Std.	804,00 EUR	2100,00 Std.	42.210,00 EUR
	4.157,00 EUR		161.960,00 EUR

davon für Straßenpapierkörbe	
1650,00 Std.	79.034,73 EUR
1650,00 Std.	33.165,00 EUR
	112.200,00 EUR

davon für Sonderabfall	
60,00 Std.	2.873,99 EUR
20,00 Std.	402,00 EUR
	3.276,00 EUR

Zusammenstellung			
Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 01.08.01 (FB I.5 Steuern und Gebühren)	75.463,00 EUR	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.01.02 (Betrieb Kanalnetz)	299.776,00 EUR
Ertrag aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 01.05.05 (FB IV.2 Bauhof)	645.573,00 EUR	Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.01.03 (Kanal auf Rädern)	1.326,00 EUR
		Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 11.02.01 (Abfallwirtschaft)	148.143,00 EUR
		Aufwand aus Internen Leistungsbeziehungen bei Produkt 12.04.01 (Straßenreinigung)	271.791,00 EUR
	721.036,00 EUR		721.036,00 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2017
---	------

	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz/Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
allgemeine Angaben				
Ansatz Einwohner	25230	24989	25530	25650
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,...)	192,32 EUR	10.572,93 EUR	500,00 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 31.10.2016 = 25.610).

Abfallmengen / -stückzahlen				
Restabfall	3.226,9 t	3.252,6 t	3.250 t	3.400 t
Bioabfall	1.417,1 t	1.433,0 t	1.430 t	1.440 t
Laub und Grünabfall	137,5 t	101,9 t	135 t	120 t
Weihnachtsbäume		22,0 t	25 t	25 t
Sperrgut	249,0 t	264,1 t	270 t	280 t
Papier	1.838,6 t	1.805,6 t	1.830 t	1.830 t
Elektro Großgeräte/Kühlgeräte	26,5 t	23,4 t	25 t	25 t
Abfall aus Straßenpapierkörben	18,0 t	19,1 t	19 t	19 t
Abfall von "Wilden Kippen"	11,8 t	10,3 t	10 t	10 t
Stücke Sperrgut	9.000	9.000	12.000	13.000
Stücke Kühlgeräte/Elektro Großgeräte	500	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	1,50 EUR/Einw.	1,50 EUR/Einw.	1,50 EUR/Einw.	1,00 EUR/Einw.
Grundgebühr für Elektroschrott	1,28 EUR/Einw.	1,30 EUR/Einw.	1,75 EUR/Einw.	1,80 EUR/Einw.
Entsorgung Restabfälle	190,00 EUR/t	175,00 EUR/t	175,00 EUR/t	175,00 EUR/t
Entsorgung Bio-/Grünabfälle	90,00 EUR/t	90,00 EUR/t	95,00 EUR/t	95,00 EUR/t
Entsorgung Sperrgut	190,00 EUR/t	175,00 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	10,00 EUR/t	10,00 EUR/t	15,00 EUR/t	20,00 EUR/t

Der Ansatz der Kreisgebühren basiert auf den zwischenzeitlich mitgeteilten, noch nicht beschlossenen Gebührensätzen für das Jahr 2017.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr 2017

	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz/Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Anzahl Behälter	<i>zum 31.12.</i>	<i>zum 31.12.</i>		
Restabfall 60 Liter MGB	3907	3930	3940	3930
Restabfall 120 Liter MGB	2293	2316	2330	2340
Restabfall 240 Liter MGB	921	908	915	915
Restabfall 1.100 Liter Container	36	36	36	36
	7157	7190	7221	7221
Bioabfall 60 Liter MGB	2479	2547	2550	2555
Bioabfall 120 Liter MGB	985	1009	1020	1030
Bioabfall 240 Liter MGB	319	329	340	350
	3783	3885	3910	3935
Papier 240 Liter MGB	7696	7821	7930	7990
Papier 1.100 Liter Container	66	69	66	70
	7762	7890	7996	8060

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 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	160
Bioabfall-MGB			250	160
Papier-MGB			200	130
		1038	808	450
Kosten je Wechselsvorgang netto		13,54 EUR	13,54 EUR	20,14 EUR

Ein kostenpflichtiger Wechselsvorgang ist die Anlieferung eines Behälters und auch die Abholung eines Behälters. Erfolgt dies zeitgleich, wird dies als ein Wechselsvorgang in Rechnung gestellt. Die deutliche Erhöhung in 2014 ist durch die erfolgte Überprüfung Eigenkompostierung und die damit verbundenen Anmeldungen von Bio-MGB erklärbar. Die Absenkung auf 2017 resultiert aus der Tatsache, dass Behälteränderungen wegen defekter Behälter über den Grundpreis für die Behälterbestandspflege abgedeckt sind.

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr				2017
	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz/Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Mietkosten je Behälter und Jahr netto				
Rest- und Bioabfall 60 und 120 Liter MGB	0,60 EUR	0,60 EUR	0,60 EUR	0,60 EUR
Restabfall 240 Liter MGB	0,96 EUR	0,96 EUR	0,84 EUR	0,84 EUR
Bioabfall 240 Liter MGB	0,96 EUR	0,96 EUR	0,96 EUR	0,96 EUR
Restabfall 1.100 Liter Container	3,96 EUR	3,96 EUR	3,60 EUR	3,60 EUR
Mietkauf Papier 240 Liter MGB	0,96 EUR	0,96 EUR	2,16 EUR	2,16 EUR
Mietkauf Papier 1.100 Liter Container	3,72 EUR	3,72 EUR	10,56 EUR	10,56 EUR
sonstige Mietkosten monatlich netto				
Preß-Sammelcontainer für Abfall aus Straßenpapierkörben	140,00 EUR	140,00 EUR	140,00 EUR	140,00 EUR
Sammelcontainer für Abfall von "Wilden Kippen"	11,58 EUR	11,58 EUR	12,26 EUR	12,26 EUR
Gestellung von Containern für Laub und Grünabfall				
Preis je Behälter und Einsatztag netto			35,00 EUR	35,00 EUR
Anzahl Behälter			2	4
Anzahl Einsatztage			6	6
Leerungskosten je Behälter und Jahr netto				
Restabfall 60, 120 und 240 Liter MGB	18,00 EUR	18,00 EUR	24,60 EUR	24,60 EUR
Restabfall 1.100 Liter Container	179,88 EUR	179,88 EUR	336,00 EUR	336,00 EUR
Bioabfall 60, 120, 240 Liter MGB	24,48 EUR	24,48 EUR	28,20 EUR	28,20 EUR
Papier 240 Liter MGB	7,08 EUR	7,08 EUR	10,20 EUR	10,20 EUR
Papier 1.100 Liter Container	72,72 EUR	72,72 EUR	90,00 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 2017				
	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz/Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
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	6	6
Sammelcontainer für Abfall von "Wilden Kippen" je Leerung	135,87 EUR	135,87 EUR	143,92 EUR	143,92 EUR
Anzahl vorgesehener Leerung	6	6	8	6
Transportkosten netto				
Restabfall aus MGB	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	12,79 EUR/t	12,79 EUR/t
Bioabfall aus MGB	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	16,75 EUR/t	16,75 EUR/t
Papier aus MGB	9,59 EUR/t	9,59 EUR/t	12,75 EUR/t	12,75 EUR/t
Sperrgut	78,54 EUR/t	78,54 EUR/t	90,71 EUR/t	90,71 EUR/t
Elektrogroß- und Kühlgeräte -bis 2015 nach Tonnage-	496,37 EUR/t	496,37 EUR/t		
Elektrogroß- und Kühlgeräte -ab 2016 nach Abruf-			18,88 EUR/Abruf	18,88 EUR/Abruf
Anzahl Abrufe			350	500
Grünabfall, Laub	161,06 EUR/t	161,06 EUR/t	14,00 EUR/t	14,00 EUR/t
Weihnachtsbäume -bis 2015 nach Tonnage-	161,06 EUR/t	161,06 EUR/t		
Weihnachtsbäume -ab 2016 pauschal je Sammlung-			4.937,43 EUR	4.937,43 EUR
Anzahl Sammlungen			1	1
Kosten für Sammelstelle Elektrogeräte monatlich netto				
	1.000,00 EUR	1.000,00 EUR	1.400,00 EUR	1.400,00 EUR
Mobile Sammlung Sonderabfall aus Haushalten				
Anzahl geplanter Aktionen	10	10	8	8
Kosten je Aktionstag netto	561,55 EUR	561,55 EUR	3.953,20 EUR	3.953,20 EUR

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

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

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	2017
--	-------------

	Ansatz/Ergebnis 2014	Ansatz/Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Einsatz Spülmobil netto				
Anzahl der Aktionen	3	3	2	2
Kosten je Aktion	6.443,54 EUR	6.443,54 EUR	8.049,67 EUR	8.049,67 EUR
Abfallsäcke und Gebührenmarken				
Anzahl Restabfallsäcke	2500	2500	2700	2700
"Leerungskosten" Abfallsäcke je Sack netto	1,50 EUR	1,50 EUR	2,05 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	11.407,82 EUR	17.049,37 EUR	0,00 EUR	1.445,55 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	21.393,19 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren Restabfall	0,00 EUR	32.968,51 EUR	0,00 EUR	86.548,39 EUR

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

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				
25650 Einwohner	x	1,00 EUR/Einw.		25.650,00 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>				
3400 t	x	12,79 EUR/t	43.486,00 EUR	51.748,34 EUR
<u>2. Miete der Gefäße</u>				
60 l - MGB	3930	0,60 EUR/Jahr	2.358,00 EUR	
120 l - MGB	2340	0,60 EUR/Jahr	1.404,00 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>	5.545,64 EUR
<u>3. Leerungspreis</u>				
60 l - MGB	3930	24,60 EUR/Jahr	96.678,00 EUR	
120 l - MGB	2340	24,60 EUR/Jahr	57.564,00 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>	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	6.586,65 EUR
<u>6. Abfallbeseitigungskosten</u>				
3400 t	x	175,00 EUR/t		595.000,00 EUR
<u>7. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen</u>				
160	x	20,14 EUR	3.222,40 EUR	3.834,66 EUR
				887.821,21 EUR

04. Kosten des BIO-Abfalls			MWSt.	
<u>1. Einsammeln und Transport des Abfalls</u>				
1440 t	x	16,75 EUR/t	24.120,00 EUR	28.702,80 EUR
<u>2. Miete der Gefäße</u>				
60 l - MGB	2555	0,60 EUR/Jahr	1.533,00 EUR	
120 l - MGB	1030	0,60 EUR/Jahr	618,00 EUR	
240 l - MGB	350	0,96 EUR/Jahr	336,00 EUR	
			<u>2.487,00 EUR</u>	2.959,53 EUR
<u>3. Leerungspreis</u>				
60 l - MGB	2555	28,20 EUR/Jahr	72.051,00 EUR	
120 l - MGB	1030	28,20 EUR/Jahr	29.046,00 EUR	
240 l - MGB	350	28,20 EUR/Jahr	9.870,00 EUR	
			<u>110.967,00 EUR</u>	132.050,73 EUR
<u>4. Abfallbeseitigungskosten</u>				
1440 t	x	95,00 EUR/t		136.800,00 EUR
<u>5. Einsatz Spülmobil</u>				
2	x	8.049,67 EUR	16.099,34 EUR	19.158,21 EUR
<u>6. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen</u>				
160	x	20,14 EUR	3.222,40 EUR	3.834,66 EUR
				323.505,93 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

05. Kosten der Papiersammlung außerhalb der VerpVO						
				MWSt.		
1. Einsammeln und Transport der Altpapiermenge						
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
2. Miete der Gefäße						
240 l - MGB	7990	2,16 EUR/Jahr	17.258,40 EUR			
1.100 l Container	70	10,56 EUR/Jahr	739,20 EUR			
			17.997,60 EUR	3.419,54 EUR	21.417,14 EUR	
3. Leerungspreis						
240 - Behälter	7990	10,20 EUR/Jahr	81.498,00 EUR			
1.100 l Container	70	90,00 EUR/Jahr	6.300,00 EUR			
			87.798,00 EUR	16.681,62 EUR	104.479,62 EUR	
4. Zahlungspflichtige Behälterveränderungen						
130	x	20,14 EUR	2.618,20 EUR	497,46 EUR	3.115,66 EUR	
				149.836,68 EUR		

06. Sondermüll aus Haushalten						
				MWSt.		
<u>1. Grundgebühr</u>	25650 Einwohner x		1,80 EUR/Einw.			46.170,00 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						
	500 Abrufe x	18,88 EUR/t	9.440,00 EUR	1.793,60 EUR		11.233,60 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
						115.055,56 EUR

07. Kosten der Sperrgutabfuhr					
				MWSt.	
<u>1. Sammlung und Transport</u>					
280 t	x	90,71 EUR/t	25.398,80 EUR	4.825,77 EUR	30.224,57 EUR
<u>2. Beseitigungskosten</u>					
280 t	x	175,00 EUR/t			49.000,00 EUR
<u>3. Beschaffung von Wertmarken</u>					
13.000 Stück	x	0,03 EUR/Marke			390,00 EUR
					79.614,57 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

08. Kosten der Laub und Grünabfallsammlung incl. Weihnachtsbäume					
				MWSt.	
<u>1. Sammlung und Transport Laub- und Grünabfall</u>					
120 Tonnen x	14,00 EUR/t	1.680,00 EUR	319,20 EUR		1.999,20 EUR
<u>2. Abfallbeseitigungskosten (Laub, Grünabfall, Weihnachtsbäume)</u>					
145 t	x	95,00 EUR/t			13.775,00 EUR
<u>3. Behältergestellung Laub- und Grünabfall</u>					
4 Behälter x		6 Einsatztage =	24		
24	x	35,00 EUR	840,00 EUR	159,60 EUR	999,60 EUR
<u>4. Weihnachtsbaumsammlung</u>					
1	Aktionen x	4.937,43 EUR	4.937,43 EUR	938,11 EUR	5.875,54 EUR
					22.649,34 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>					
6 Entl. x	143,92 EUR/Entl.	863,52 EUR	164,07 EUR	1.027,59 EUR	
<u>3. Beseitigungskosten</u>					
10 Tonnen x	175,00 EUR/t				1.750,00 EUR
					2.952,66 EUR

Kostenstruktur		
Deponiekosten, Grundgebühr und Beseitigung (Kreis)	46,40%	871.762,60 EUR
Sammlung, Transport, Miete (Fremdunternehmen)	41,51%	779.947,64 EUR
Bauhofleistungen	6,65%	124.925,00 EUR
Verwaltung	5,37%	100.991,00 EUR
sonstiges (Müllmarken,...)	0,07%	1.293,50 EUR
	100,00%	1.878.919,74 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

13.000	Stück x	1 Marke	
13.000	Marken x	0,90 EUR/Marke	11.700,00 EUR

Erlös aus Wertmarkenverkauf somit	12.465,00 EUR
-----------------------------------	----------------------

2. Zuschuß zur Wertstoffberatung

25650 Einwohner x	0,26 EUR/Einw.	6.669,00 EUR
-------------------	----------------	---------------------

3. Anteil Altpapier Erlös

1372,5 Tonnen x	20,00 EUR/t	27.450,00 EUR
-----------------	-------------	----------------------

(75% der Gesamtmenge)

Gesamterlöse somit	56.844,00 EUR
---------------------------	----------------------

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Gesamtübersicht				
Grundlage der Gebührenbedarfsberechnung ist die Schätzung für das Jahr		2017		
		Umlage nach	Kostenstellen	
			Restabfall	Bioabfall
Sachkosten				
01. Grundgebühr des Ennepe-Ruhr-Kreises für die Abfallbeseitigung	25.650,00 EUR	> direkt zugeordnet	25.650,00 EUR	323.505,93 EUR
02. Jahrespauschale für Behälterbestandspflege	38.617,88 EUR	> direkt zugeordnet	38.617,88 EUR	
03. Hausmüll	887.821,21 EUR	> direkt zugeordnet	887.821,21 EUR	
04. Bioabfall	323.505,93 EUR	> direkt zugeordnet		
05. Papiersammlung	149.836,68 EUR	> direkt zugeordnet	149.836,68 EUR	
06. Sondermüll aus Haushalten	115.055,56 EUR	> direkt zugeordnet	115.055,56 EUR	
07. Sperrgutabfuhr	79.614,57 EUR	> direkt zugeordnet	79.614,57 EUR	
08. Grünabfall	22.649,34 EUR	> direkt zugeordnet	22.649,34 EUR	
09. Straßenpapierkorbentleerung	6.799,90 EUR	> direkt zugeordnet	6.799,90 EUR	
10. "wild abgelagerten Müll"	2.952,66 EUR	> direkt zugeordnet	2.952,66 EUR	
11. sonstige Sachkosten (Müllfibel,...)	500,00 EUR	> direkt zugeordnet	500,00 EUR	
Anteil an den Gesamtkosten	87,98%		1.329.497,81 EUR	323.505,93 EUR
Verwaltungskosten				
12. gemäß gesonderter Berechnung nach KGSt	77.773,00 EUR	> direkt zugeordnet	77.773,00 EUR	0,00 EUR
Anteil an den Gesamtkosten	4,14%			
Interne Leistungsverrechnungen				
13. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Grünabfallsammlung	5.292,00 EUR	> direkt zugeordnet	5.292,00 EUR	
14. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Sammlung wild abgelagerten Abfalls	4.157,00 EUR	> direkt zugeordnet	4.157,00 EUR	
15. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Straßenpapierkorbentleerung	112.200,00 EUR	> direkt zugeordnet	112.200,00 EUR	
16. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für Sonderabfall	3.276,00 EUR	> direkt zugeordnet	3.276,00 EUR	
17. nach Produkt 16.01.01 -Kommunale Abgaben-	23.218,00 EUR	>nach dem Behälterverhältnis	18.463,48 EUR	
		Rest+Papier 15281 Behälter		
		Bioabfall 3935 Behälter		
		19216 Behälter		
Anteil an den Gesamtkosten	7,88%		143.388,48 EUR	4.754,52 EUR
Gesamtkosten			1.550.659,29 EUR	328.260,45 EUR
Erlöse				
01. Erlös aus dem Verkauf von				
a) Müllsäcken	10.260,00 EUR	> direkt zugeordnet	10.260,00 EUR	
b) Wertmarken	12.465,00 EUR	> direkt zugeordnet	12.465,00 EUR	
02. Zuschuß zur Wertstoffberatung	6.669,00 EUR	> direkt zugeordnet	6.669,00 EUR	
03. Anteil Altpapiererlös	27.450,00 EUR		27.450,00 EUR	
Gesamterlöse			56.844,00 EUR	0,00 EUR
		verbleiben Kosten von	1.493.815,29 EUR	328.260,45 EUR
		zuzüglich Unterdeckung aus Vorjahren	86.548,39 EUR	21.393,19 EUR
		abzüglich Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR	1.445,55 EUR
		durch Gebühren zu deckende Kosten	1.580.363,68 EUR	348.208,09 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Abfallbeseitigung

Ermittlung der Gebühren für die einzelnen Behälter

Ermittlung der Gesamtvolumens

MGB	Restabfall	Bioabfall
60 l *	3.930 Behälter = 235.800 l	2.555 Behälter = 153.300 l
120 l *	2.340 Behälter = 280.800 l	1.030 Behälter = 123.600 l
240 l *	915 Behälter = 219.600 l	<u>350 Behälter</u> = <u>84.000 l</u>
1.100 l *	<u>36 Behälter</u> = <u>39.600 l</u>	
Gesamtvolumen	7.221 Behälter 775.800 l	3.935 Behälter 360.900 l

Ermittlung der Kosten pro Liter Abfall

Restabfall			
durch Gebühren zu deckende Kosten	1.580.363,68 EUR		
./. Mietkosten	<u>5.545,64 EUR</u>		
	1.574.818,04 EUR	: 775.800 l =	2,0299 EUR
Kosten je Liter Abfall			
Bioabfall			
durch Gebühren zu deckende Kosten	348.208,09 EUR		
./. Mietkosten	<u>2.959,53 EUR</u>		
	345.248,56 EUR	: 360.900 l =	0,9566 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>121,7940 EUR</u>	<u>243,5880 EUR</u>	<u>487,1760 EUR</u>	<u>2.232,8900 EUR</u>
Gesamtkosten	122,5080 EUR	244,3020 EUR	488,1756 EUR	2.237,1740 EUR
Gebührensatz	122,51 EUR	244,30 EUR	488,18 EUR	2.237,17 EUR
Bioabfall				
Mietgebühr je Behälter	0,7140 EUR	0,7140 EUR	1,1424 EUR	
+ Kosten/ Liter Abfall	<u>57,3960 EUR</u>	<u>114,7920 EUR</u>	<u>229,5840 EUR</u>	
Gesamtkosten	58,1100 EUR	115,5060 EUR	230,7264 EUR	
Gebührensatz	58,11 EUR	115,51 EUR	230,73 EUR	

Kontrollrechnung	122,51 EUR	x	3.930 Behälter	=	481.456,44 €
	244,30 EUR	x	2.340 Behälter	=	571.666,68 €
	488,18 EUR	x	915 Behälter	=	446.680,67 €
	2.237,17 EUR	x	36 Behälter	=	80.538,26 €
	58,11 EUR	x	2.555 Behälter	=	148.471,05 €
	115,51 EUR	x	1.030 Behälter	=	118.971,18 €
	230,73 EUR	x	350 Behälter	=	80.754,24 €
					1.928.538,53 €
	durch Gebühren zu decken				1.928.571,77 €
	Rundungsdifferenz		-		33,24 €

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Grunddaten zur Gebührenbedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr		2017		
	Ergebnis BAB 2014	Ergebnis BAB 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
FORTLEITUNG				
Verwaltungskosten nach KGSt				
a) für Betrieb Kanalnetz	111.384,63 EUR	114.583,00 EUR	115.846,00 EUR	117.120,00 EUR
b) für Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	6.011,17 EUR	4.189,00 EUR	4.266,00 EUR	4.282,00 EUR
Sachausgaben	43.508,07 EUR	42.243,86 EUR	50.000,00 EUR	46.000,00 EUR
Unterhaltung der Kanalisation	93.738,73 EUR	87.948,43 EUR	83.000,00 EUR	90.000,00 EUR
Regelmäßige Überwachung des städt. Kanalnetzes	44.112,34 EUR	41.387,50 EUR	39.000,00 EUR	42.000,00 EUR
Entsorgung aus Kleinkläranlagen und Gruben	50.253,43 EUR	48.115,74 EUR	44.887,00 EUR	45.422,00 EUR
Honorare an Dritte (KIS/Vermögensfortschreibung)	15.648,50 EUR	16.824,37 EUR	27.000,00 EUR	17.000,00 EUR
Honorare an Dritte (NSW)	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Kosten für Kanalnutzung anderer Städte	32.172,36 EUR	32.323,93 EUR	34.000,00 EUR	34.000,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof -Produkt 01.05.05-	237.621,49 EUR	226.721,89 EUR	257.341,00 EUR	249.889,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Verwaltung -Produkt 01.08.01- Kanalnetz	48.048,00 EUR	48.989,84 EUR	49.145,00 EUR	49.887,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Verwaltung -Produkt 01.08.01- Kanal auf Rädern	1.232,00 EUR	1.256,16 EUR	1.298,00 EUR	1.326,00 EUR
Abschreibung der Entwässerungsanlagen	1.390.820,00 EUR	1.400.794,00 EUR	1.440.000,00 EUR	1.440.000,00 EUR
Verzinsung des Anlagekapitals	1.320.201,00 EUR	1.237.334,00 EUR	1.220.000,00 EUR	1.190.000,00 EUR
Zwischensumme Fortleitung	3.394.751,72 EUR	3.302.711,72 EUR	3.365.783,00 EUR	3.326.926,00 EUR
KLÄRUNG				
Klärkostenbeitrag SW	2.081.516,44 EUR	2.090.369,05 EUR	2.072.000,00 EUR	2.046.000,00 EUR
Klärkostenbeitrag NSW	379.641,00 EUR	378.903,00 EUR	377.000,00 EUR	370.000,00 EUR
Klärkostenbeitrag gesamt	2.461.157,44 EUR	2.469.272,05 EUR	2.449.000,00 EUR	2.416.000,00 EUR
Abwasserabgabe SW	57.389,00 EUR	53.401,00 EUR	46.000,00 EUR	52.000,00 EUR
Abwasserabgabe NSW	39.538,00 EUR	29.769,00 EUR	32.000,00 EUR	39.000,00 EUR
Sonderabgaben (KA Hattingen, Landesamt,...)	23.544,71 EUR	36.151,03 EUR	25.000,00 EUR	36.000,00 EUR
Zwischensumme Klärung	2.581.629,15 EUR	2.588.593,08 EUR	2.552.000,00 EUR	2.543.000,00 EUR
GESAMTKOSTEN	5.976.380,87 EUR	5.891.304,80 EUR	5.917.783,00 EUR	5.869.926,00 EUR
Erträge für Kanalnutzung durch andere Städte	18.657,79 EUR	18.325,20 EUR	19.000,00 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 1800 cbm Abwässer, Tourenplanung	19.754,00 EUR
Kostenansatz für Kalkulationsjahr - KKA und Gruben	45.422,00 €

Aufteilung Schmutzwasserbeitrag /-abgabe auf				
Bewohner mit (im Jahresdurchschnitt)	Kanal	KKA	Grube	gesamt
	23800	1750	100	25650
Faktor Klärkostenbeitrag	1	0,5	1	
lt. RV-Richtlinien	23800	875	100	24775
Faktor Abwasserabgabe	1	0	1	
lt. RV-Richtlinien	23800	0	100	23900
: 24.775,00 x	23800	875	100	
	1.965.481,33 EUR	72.260,34 EUR	8.258,32 EUR	2.046.000,00 EUR
: 23.900 x	23800	0	100	
	51.782,43 EUR	0,00 EUR	217,57 EUR	52.000,00 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

	Ergebnis BAB 2014	Ergebnis BAB 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Wasserverbrauch Kanalschlüsse				
allgemeiner Wasserverbrauch	1.115.445 cbm	1.111.934 cbm	1.121.000 cbm	1.112.000 cbm
Verbrauch Verbandsmitglieder	0 cbm	1.754 cbm	1.000 cbm	1.200 cbm
Gesamt	1.115.445 cbm	1.113.688 cbm	1.122.000 cbm	1.113.200 cbm

Unverändert ist der Gesamtwasserverbrauch rückläufig - Veranlagungsstand 10/2016 = 1.099.000 cbm. Unter Berücksichtigung der Einwohnerzahl erscheint ein Ansatz von 1.112.000 cbm angemessen.

Wasserverbrauch Grundstücke mit Grube	2.707 cbm	3.036 cbm	2.700 cbm	2.900 cbm
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Stand 20.10.2016 = 2.930 cbm

Fläche Niederschlagswasser				
allgemeine Fläche	1.090.636 qm	1.095.163 qm	1.094.000 qm	1.098.000 qm
Fläche Verbandsmitglieder	6.007 qm	2.376 qm	2.370 qm	2.370 qm
öffentliche Straßenflächen andere Baulasträger	136.477 qm	120.168 qm	120.168 qm	120.168 qm
öffentliche städtische Straßenflächen	517.872 qm	517.872 qm	517.872 qm	517.872 qm
Gesamt	1.750.992 qm	1.735.579 qm	1.734.410 qm	1.738.410 qm

Die allgemeinen Flächen im Bereich Niederschlagswasser sind relativ stabil. Veranlagungsstand 09/16 = 1.096.958 qm. Die Reduzierung bei den öffentlichen Straßenflächen anderer Baulasträger resultiert aus einer Neuvermessung der maßgebenden Flächen von Bundes- und Landesstraßen durch Straßen.NRW.

Einwohner (im Jahresdurchschnitt)				
auf Grundstücken mit Kanal	23597	23716	23730	23800
auf Grundstücken mit KKA	1697	1692	1700	1750
auf Grundstücken mit Grube	103	104	100	100
gesamt	25397	25512	25530	25650

Stichtag zur Berechnung der Grundgebühr KKA 01.01.

Stand 09/2016 = 1749

Stand 09/2016 = 98

Stand nach eigener Fortschreibung 31.10.2016 = 25.610

Entsorgungsmengen ca.				
von Grundstücken mit KKA	1485	1267	1330	1330
von Grundstücken mit Grube	1745	1915	1750	1800
gesamt	3230	3182	3080	3130

In den letzten Jahren schwankte die Entsorgungsmenge bei Kleinkläranlagen zwischen 0,75 cbm bis 0,93 cbm pro Person. Für die Kalkulation wird ein "unterer" Durchschnittswert von knapp 0,76 cbm pro Person zugrundegelegt. Bei abflusslosen Gruben schwankt die Entsorgungsmenge zwischen rund 17 cbm bis etwa 19 cbm pro Person. Hier wird ein Mittelwert von 18 cbm pro Person veranschlagt.

Überdeckungen / Unterdeckungen				
eingebracht in Kalkulation	2014	2015	2016	2017
Unterdeckung aus Vorjahren SW-Kanal	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	19.704,24 EUR
Überdeckung aus Vorjahren SW-Kanal	60.110,30 EUR	65.000,00 EUR	66.490,23 EUR	60.000,00 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	44.251,62 EUR	40.000,00 EUR	30.111,93 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren KKA	5.450,00 EUR	5.450,00 EUR	6.833,77 EUR	6.900,00 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	4.000,00 EUR	3.338,12 EUR	3.232,52 EUR
Überdeckung aus Vorjahren Gruben	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	141,05 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

2017

		Verteilungsschlüssel	Kostenstellen				
			Niederschlagswasser	Schmutzwasser	davon Kanal	davon KKA	davon Gruben
A. FORTLEITUNG							
Sachkosten							
01. Honorare an Sachverständige	17.000,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	43,50% 7.395,00 EUR	56,50% 9.605,00 EUR	9.605,00 EUR		
02. Kanalnetzüberwachung nach SÜWV-Kan	42.000,00 EUR	>Längenschlüssel	31,82% 13.364,72 EUR	68,18% 28.635,28 EUR	28.635,28 EUR		
03. Entsorgungskosten für KKA und Gruben	45.422,00 EUR	-----> direkt zuordbar		45.422,00 EUR		25.668,00 EUR	19.754,00 EUR
04. Sachausgaben	46.000,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	43,50% 20.010,00 EUR	56,50% 25.990,00 EUR	25.990,00 EUR		
05. Unterhaltung der Kanalisation	90.000,00 EUR	>Abschreibungsschlüssel	49,20% 44.280,00 EUR	50,80% 45.720,00 EUR	45.720,00 EUR		
06. Entschädigung für die Benutzung fremder Kanalnetze	34.000,00 EUR	-----> direkt zuordbar		34.000,00 EUR	34.000,00 EUR		
	274.422,00 EUR						
Kalkulatorische Kosten							
07. Abschreibungen der Entwässerungsanlage	1.440.000,00 EUR	>Abschreibungsschlüssel	49,20% 708.480,00 EUR	50,80% 731.520,00 EUR	731.520,00 EUR		
08. Verzinsung des Anlagekapitals	1.190.000,00 EUR	>Verzinsungsschlüssel	38,40% 456.960,00 EUR	61,60% 733.040,00 EUR	733.040,00 EUR		
	2.630.000,00 EUR						
Verwaltungskosten							
09a. für Betrieb Kanalnetz	117.120,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	43,50% 50.947,20 EUR	56,50% 66.172,80 EUR	66.172,80 EUR		
09b. für Kleinkläranlagen und Gruben	4.282,00 EUR	-----> direkt zuordbar		4.282,00 EUR		2.141,00 EUR	2.141,00 EUR
Interne Leistungsverrechnungen							
10. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof-	249.889,00 EUR	>Ableitungsschlüssel	43,50% 108.701,72 EUR	56,50% 141.187,29 EUR	141.187,29 EUR		
11a. nach Produkt 01.08.01 -Steuern und Gebühren-	49.887,00 EUR	>nach durchschn. Aufwand	24.943,50 EUR	24.943,50 EUR	24.943,50 EUR		
11b. nach Produkt 01.08.01 -Steuern und Gebühren-	1.326,00 EUR					663,00 EUR	663,00 EUR
	422.504,00 EUR						
Gesamtkosten der Fortleitung	3.326.926,00 EUR		1.435.082,14 EUR	1.890.517,87 EUR	1.840.813,87 EUR	27.809,00 EUR	21.895,00 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

B. KLÄRUNG		
Sachkosten - Ruhrverband		
01. Klärkostenbeitrag Schmutzwasser	2.046.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
02. Klärkostenbeitrag Niederschlagswasser	370.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
03. Abwasserabgabe Schmutzwasser	52.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
04. Abwasserabgabe Niederschlagswasser	39.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
05. Sonderabgaben	36.000,00 EUR	----> direkt zuordbar
Gesamtkosten der Klärung	2.543.000,00 EUR	

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

Überdeckung aus Vorjahren
Unterdeckung aus Vorjahren

Niederschlagswasser	Schmutzwasser	davon Kanal	davon KKA	davon Gruben
	2.046.000,00 EUR	1.965.481,33 EUR	72.260,34 EUR	8.258,32 EUR
370.000,00 EUR				
	52.000,00 EUR	51.782,43 EUR	0,00 EUR	217,57 EUR
39.000,00 EUR				
36.000,00 EUR				
445.000,00 EUR	2.098.000,00 EUR	2.017.263,76 EUR	72.260,34 EUR	8.475,90 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

30.111,93 EUR	60.141,05 EUR	60.000,00 EUR	0,00 EUR	141,05 EUR
0,00 EUR	29.836,76 EUR	19.704,24 EUR	6.900,00 EUR	3.232,52 EUR

Gebührenbedarfsberechnung für die Stadtentwässerung

Berechnung der Niederschlagswassergebühr pro QM angeschlossener Fläche

1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten

Bruttokosten der	Fortleitung	Klärung	Gesamt
	1.435.082,14 EUR	445.000,00 EUR	1.880.082,14 EUR
Anteilsverhältnis Fortleitung/Klärung	76,33%	23,67%	100,00%
./. Erlöse	0,00 EUR --->	0,00 EUR	0,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten	1.435.082,14 EUR	445.000,00 EUR	1.880.082,14 EUR
./. Überdeckung NSW	30.111,93 EUR --->	22.984,68 EUR	7.127,25 EUR
+ Unterdeckung NSW	0,00 EUR --->	0,00 EUR	0,00 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken	1.412.097,46 EUR	437.872,75 EUR	1.849.970,21 EUR

2. Die angeschlossene Fläche als Grundlage der Niederschlagswassergebühr

	Bruttoansatz	Ansatz Fortleitung	Ansatz Klärung
a) allgemeine angeschlossene Privatfläche	1.098.000 qm	1.098.000 qm	1.098.000 qm
b) angeschlossene Fläche der Verbandsmitglieder	2.370 qm	2.370 qm	0 qm
c) öffentliche Straßenflächen anderer Baulasträger	120.168 qm	120.168 qm	120.168 qm
d) angeschlossene städtische Straßenflächen	517.872 qm	517.872 qm	517.872 qm
Gesamtfläche	1.738.410 qm	1.738.410 qm	1.736.040 qm

3. Berechnung der Niederschlagswassergebühr

a) Fortleitungskosten	Fortleitungskosten	: "Fortleitungsfläche" =	Kosten/qm
	1.412.097,46 EUR	1.738.410 qm	0,8123 EUR/qm
b) Klärkosten	Klärkosten	: "Klärfäche" =	Kosten/qm
	437.872,75 EUR	1.736.040 qm	0,2522 EUR/qm
	GESAMT		1,0645 EUR/qm

erwartete Gebührenerlöse

	Flächen	Gebührensatz	Erlöse
a) allgemeine angeschlossene Privatfläche	1.098.000 qm	1,06 EUR/qm	1.168.821,00 EUR
b) angeschlossene Fläche der Verbandsmitglieder	2.370 qm	0,81 EUR/qm	1.925,15 EUR
c) d) angeschlossene öffentliche Straßenflächen	638.040 qm	1,06 EUR/qm	679.193,58 EUR
	gesamt		1.849.939,73 EUR
	Kosten		1.849.970,21 EUR
	Rundungsdifferenz		-30,48 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
		1.840.813,87 EUR	2.017.263,76 EUR	3.858.077,63 EUR
Anteilsverhältnis Fortleitung/Klärung		47,71%	52,29%	100,00%
./. Erlöse	19.000,00 EUR --->	9.065,52 EUR	9.934,48 EUR	19.000,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten		1.831.748,35 EUR	2.007.329,27 EUR	3.839.077,63 EUR
./. Überdeckung SW-Kanal	60.000,00 EUR --->	28.627,94 EUR	31.372,06 EUR	60.000,00 EUR
+ Unterdeckung SW-Kanal	19.704,24 EUR --->	9.401,53 EUR	10.302,71 EUR	19.704,24 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken		1.812.521,94 EUR	1.986.259,93 EUR	3.798.781,87 EUR

2. Der Wasserverbrauch als Grundlage der Schmutzwassergebühr

	Bruttoansatz	Ansatz Fortleitung	Ansatz Klärung
a) Wasserverbrauch Kanalanschlüsse	1.112.000 cbm	1.112.000 cbm	1.112.000 cbm
b) Wasserverbrauch der Verbandsmitglieder	1.200 cbm	1.200 cbm	0 cbm
Wasserverbrauch insgesamt	1.113.200 cbm	1.113.200 cbm	1.112.000 cbm

3. Berechnung der Schmutzwassergebühr

a) Fortleitungskosten	Fortleitungskosten : Gesamtwasserverbrauch = Kosten/cbm		
	1.812.521,94 EUR	1.113.200 cbm	1,6282 EUR/cbm
b) Klärkosten	Klärkosten : allg. Wasserverbrauch = Kosten / cbm		
	1.986.259,93 EUR	1.112.000 cbm	1,7862 EUR/cbm
GESAMT			3,4144 EUR/cbm

erwartete Gebührenerlöse

	Menge	Gebührensatz	Erlöse
a) Ruhrverbandsmitglieder	1.200 cbm	1,63 EUR/cbm	1.953,84 EUR
b) Kanalanschlüsse	1.112.000 cbm	3,41 EUR/cbm	3.796.812,80 EUR
		gesamt	3.798.766,64 EUR
		Kosten	3.798.781,87 EUR
		Rundungsdifferenz	-15,23 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	25,48%
Verwaltung und ILV (fix)	2.804,00 EUR		2,78%
Klärkosten (fix)	72.260,34 EUR		71,73%
	<u>100.732,34 EUR</u>		
./. Erlöse	0,00 EUR --->		
durch Gebühren zu deckende Kosten	100.732,34 EUR		
./. Überdeckung	0,00 EUR --->		
+ Unterdeckung	6.900,00 EUR --->		
verbleiben durch Gebühren zu decken	107.632,34 EUR		
2. Berechnung der Gebührensätze			
Kosten	Einwohner		Gebührensatz
a) Grundgebühr je Einwohner			
Klärkostenanteil fix 50%	36.130,17 EUR		
Verwaltungskostenanteil 50%	1.402,00 EUR		
./. Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
+ Unterdeckung aus Vorjahren	6.900,00 EUR		
	<u>44.432,17 EUR</u>		
	1.750 Einw.	=	25,39 EUR/Einw.
b) Kosten je cbm abgefahrene Menge			
Entsorgungskosten 100%	25.668,00 EUR		
Klärkostenanteil fix 50%	36.130,17 EUR		
Verwaltungskostenanteil 50%	1.402,00 EUR		
./. Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
+ Unterdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR		
	<u>63.200,17 EUR</u>		
	1.330 cbm	=	47,52 EUR/cbm

Berechnung der Gebühr bei abflusslosen Gruben			
1. Durch Benutzungsgebühren zu deckende Kosten			
Entsorgung			19.754,00 EUR
Verwaltung und ILV			2.804,00 EUR
Klärkosten			8.258,32 EUR
Abwasserabgabe			217,57 EUR
			<u>31.033,90 EUR</u>
./. Erlöse	0,00 EUR --->		0,00 EUR
durch Gebühren zu deckende Kosten			31.033,90 EUR
./. Überdeckung	141,05 EUR --->		141,05 EUR
+ Unterdeckung	3.232,52 EUR --->		3.232,52 EUR
verbleiben durch Gebühren zu decken			34.125,37 EUR
2. Berechnung des Gebührensatzes			
durch Gebühren zu deckende Kosten			34.125,37 EUR
geteilt durch anzusetzende Frischwassermenge			2.900 cbm
Gebührensatz			11,77 EUR/cbm
erwartete Gebührenerlöse			
	Menge	Gebührensatz	Erlöse
a) abflusslose Gruben	2.900 cbm	11,77 EUR/cbm	34.125,37 EUR
b) Kleinkläranlagen Grundgebühr	1.750 Einw.	25,39 EUR/Einw.	44.432,50 EUR
Kleinkläranlagen Entsorgungsgebühr	1.330 cbm	47,52 EUR/cbm	63.201,60 EUR
	gesamt		<u>141.759,47 EUR</u>
	Kosten		141.757,71 EUR
	Rundungsdifferenz		1,76 EUR
			0,00%

Berechnung des Finanzbedarfes für Straßenreinigung/Winterdienst

Grunddaten zur Bedarfsberechnung für das Kalkulationsjahr	2017
--	-------------

	Ergebnis BAB 2014	Ergebnis BAB 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017
Sachkosten	71,75 EUR	51,81 EUR	200,00 EUR	200,00 EUR
Beseitigung des Straßenkehrichts	19.864,47 EUR	21.932,16 EUR	17.600,00 EUR	22.000,00 EUR
Streugut für den Winterdienst	10.412,50 EUR	10.800,00 EUR	23.300,00 EUR	20.000,00 EUR
Verwaltungskosten nach KGSt	7.516,19 EUR	7.736,00 EUR	7.763,00 EUR	7.910,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof Sommerreinigung -Produkt 01.05.05-	116.730,01 EUR	108.927,68 EUR	104.963,00 EUR	108.800,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Bauhof Winterdienst - Produkt 01.05.05-	85.850,12 EUR	138.392,46 EUR	163.477,00 EUR	161.960,00 EUR
Interne Leistungsverrechnung Verwaltung -Produkt 01.08.01-	996,44 EUR	1.009,00 EUR	1.030,00 EUR	1.032,00 EUR
Bereitschaftskosten	36.331,59 EUR	36.504,13 EUR	35.000,00 EUR	36.500,00 EUR
Gesamtkosten	277.773,07 EUR	325.353,24 EUR	353.333,00 EUR	358.402,00 EUR
Abzug für Winterdienst auf Gehwegen vor öffentlichen Gebäuden	9.626,26 EUR	14.919,25 EUR	18.677,70 EUR	18.196,00 EUR
Abzug als Abgeltung des öffentlichen Interesses	67.036,70 EUR	77.608,50 EUR	83.663,83 EUR	85.051,50 EUR
Gesamtabzüge	76.662,96 EUR	92.527,75 EUR	102.341,53 EUR	103.247,50 EUR

Überdeckungen / Unterdeckungen				
	2014	2015	2016	2017
eingebraucht in Kalkulation				
Überdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR	48.839,66 EUR	0,00 EUR	49.681,74 EUR
Unterdeckung aus Vorjahren	0,00 EUR	49.400,77 EUR	7.500,00 EUR	54.500,00 EUR

Berechnung des Finanzbedarfes für Straßenreinigung/Winterdienst

Gesamtübersicht			
Grundlage der Bedarfsberechnung ist die Kostenschätzung für das Jahr		2017	
Sachkosten			
01. Sachkosten		200,00 EUR	
02. Beseitigung des Straßenkehrrichts		22.000,00 EUR	
03. Kosten für Streugut		20.000,00 EUR	
		42.200,00 EUR	
Verwaltungskosten			
04. gemäß gesonderter Berechnung nach KGSt		7.910,00 EUR	
Interne Leistungsverrechnungen			
05. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für "Sommerreinigung"		108.800,00 EUR	
06. nach Produkt 01.05.05 -Bauhof- für "Winterdienst"		161.960,00 EUR	
07. nach Produkt 01.08.01 -Steuern und Gebühren-		1.032,00 EUR	
		271.792,00 EUR	
08. Kostenansatz für Bereitschaftsdienst		36.500,00 EUR	
	Gesamtkosten	358.402,00 EUR	
Erlöse			
01. Winterdienst auf Gehwegen vor öffentlichen Gebäuden (10% der Kostenpositionen 03. und 06.)		18.196,00 EUR	
02. Abgeltung des öffentlichen Interesses (25% der Gesamtkosten abzgl. Erlöspositionen)		85.051,50 EUR	
	Gesamterlöse	103.247,50 EUR	
Ermittlung des Finanzierungsbedarfs			
Kosten		358.402,00 EUR	
Erlöse		103.247,50 EUR	
./.. Überdeckung aus Vorjahren		49.681,74 EUR	
+ Unterdeckung aus Vorjahren		54.500,00 EUR	
Finanzierungsbedarf		259.972,76 EUR	
aktueller Gesamtmessbetrag Grundsteuer B	854877,00	Zuschlag GS B	30,41%

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	Kalkulation 2017	✓
2015		22.238,46 EUR	2019	Kalkulation 2017	✓

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	10.344,71 EUR		2017	Kalkulation 2015	✓
2014		21.393,19 EUR	2018	Kalkulation 2017	✓
2015	1.445,55 EUR		2019	Kalkulation 2017	✓

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	47.639,40 Korrektur BAB 2009-2014 30.111,93 in Kalkulation 2017	✓
2015	54.414,10 EUR		2019		

Die seinerzeit vorhandene „Sonderüberdeckung“ von 60.000 EUR wurde verwandt für die Korrektur der BAB 2009-2014 „Bundes- und Landesstraßen“

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 60.000,00 in Kalkulation 2017	✓
2014	52.784,88 EUR		2018		
2015		39.704,24 EUR	2019	19.704,24 in Kalkulation 2017	

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 6.900,00 in Kalkulation 2017	✓
2014		456,87 EUR	2018		
2015		3.583,23 EUR	2019		

Übersicht der nach den Betriebsabrechnungen festgestellten Über-/Unterdeckungen

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	Kalkulation 2017	✓
2015	141,05 EUR		2019	Kalkulation 2017	✓

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 54.500,00 in Kalkulation 2017	✓
2014	27.343,74 EUR		2018	Kalkulation 2017	✓
2015	22.338,00 EUR		2019	Kalkulation 2017	✓