

Ermittlung des Deckungsbedarfs und Berechnung des kostendeckenden Gebührensatzes

2016

Bezeichnung	Niederschlagswasser- beseitigung der Straßen und Grundstücke		Schmutzwasser- beseitigung		
	gebührenfähige Kosten				
			Grundgebühr - Gebühr für alle Gebührenpflichtigen	Zusatzgebühr - für die Nichtmitglieder des Wupperverbandes	
laufende Kosten (Anlage 1)		845.400,00 €		470.570,00 €	1.126.900,00 €
Abschreibungen (Anlage 2)		1.125.992,80 €		1.142.894,05 €	
Verzinsung (Anlage 3)		157.020,90 €		123.715,46 €	
Deckung Fehlbetrag aus dem Jahr 20xx	0/0				
abzügl. Erlöse (Anlage 1)		2.000,00 €		2.000,00 €	
abzügl. Überdeckung aus Vorjahren		200.000,00 €		127.500,00 €	
abzügl. Verzinsung Sopo Gebührenrücklage		411,74 €		307,53 €	
Summe Deckungsbedarf		1.926.001,96 €		1.607.371,98 €	1.126.900,00 €
Leistungseinheiten (Anlage 4)		2.103.648 qm		970.326 cbm	895.263 cbm
Abwassergebühren		0,92 €/qm		1,66 €/cbm	1,26 €/cbm

Anlage 1

Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse

Bezeichnung	Konto/ KSt.	Gesamtbetrag 2016	Schmutzwasser		Niederschlagswasser	
			%	€	%	€
1. Kosten						
1.1. Personalkosten						
Verwaltungskosten		362.180 €	50%	181.090 €	50%	181.090 €
Fortbildung des Personals	541200	3.800 €	50%	1.900 €	50%	1.900 €
1.2. Sachkosten						
Unterhaltung Fahrzeuge	43000	9.000 €	50%	4.500 €	50%	4.500 €
Betriebskosten Pumpstation	522100	75.000 €	75%	56.250 €	25%	18.750 €
Betriebskosten RUEB	522700	6.500 €	39%	2.535 €	61%	3.965 €
Unterhaltung Infrastruktur	523200	220.000 €	50%	110.000 €	50%	110.000 €
Unterhaltung Betriebsvorrichtung	523500		50%	- €	50%	- €
Unterhaltung Geräte und Maschinen	523600	2.500 €	50%	1.250 €	50%	1.250 €
Erstattung an Zweckverbände	525400		50%	- €	50%	- €
Verwaltungskosten Stadtwerke	525600	38.200 €	100%	38.200 €	0%	- €
Sach- u. Dienstleistungen	529100	7.500 €	50%	3.750 €	50%	3.750 €
Reinigung Kanalnetz						
Qualitätsmanagement	529900	84.500 €	50%	42.250 €	50%	42.250 €
Netzplan	529901	30.000 €	50%	15.000 €	50%	15.000 €
Dienst- und Schutzkleidung	541600	1.000 €	50%	500 €	50%	500 €
Gebühren	542300	- €	50%	- €	50%	- €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	542700	5.000 €	50%	2.500 €	50%	2.500 €
Erstellung Kanalkataster						
Inanspr.nahme Rechte u. Dienste	542900	7.500 €	50%	3.750 €	50%	3.750 €
Zeitungen, Fachliteratur	543300	250 €	50%	125 €	50%	125 €
Telefon	543500	9.500 €	50%	4.750 €	50%	4.750 €
Öffentliche Bekanntmachung	543600	- €	50%	- €	50%	- €
Gewässerschutz	543900	- €	50%	- €	50%	- €
Gebäudeversicherung	544130	40 €	50%	20 €	50%	20 €
Elektronikversicherung	544150	3.700 €	50%	1.850 €	50%	1.850 €
Beiträge zu Verbänden	544300	700 €	50%	350 €	50%	350 €
1.3. Umlagen und Abgaben						
Verschmutzerbeitrag B	529200	16.500 €	0%	- €	100%	16.500 €
Abwasserabgabe Niederschlagswasser	529200		0%	- €	100%	- €
Zwischensumme		883.370 €		470.570 €		412.800 €

Bezeichnung	Konto/ KSt.	Gesamtbetrag 2016	Schmutzwasser		Niederschlagswasser	
			%	€	%	€
Festkontingent Regenwasser	529200	215.000 €	0%	- €	100%	215.000 €
Abwasserabgabe Kanalbe- nutzer	529200	1.280.000 €	83%	1.062.400 €	17%	217.600 €
Abwasserabgabe Schmutzwasser	529200	64.500 €	100%	64.500 €	0%	- €
Zwischensumme		1.559.500 €		1.126.900 €		432.600 €
Summe		2.442.870 €		1.597.470 €		845.400 €
2. Erlöse						
Verwaltungsgebühren	431100	4.000 €	50%	2.000 €	50%	2.000 €
Summe		4.000 €		2.000 €		2.000 €

Anlage 2

Ermittlung der Abschreibung nach Wiederbeschaffungszeitwert 2016

Bezeichnung	Afa 2014 nach Wbzw €	Schmutzwasser- beseitigung		Niederschlagswasser- beseitigung Grundstücke und Straßen	
		%	€	%	€
Anlagevermögen Stand 31.12.2014					
Kanalnetz (KM)	1.295.759,03	44%	570.133,97 €	56%	725.625,06 €
Kanalnetz (KS)	98.578,18	100%	98.578,18 €	0%	- €
Kanalnetz (KR)	86.617,89	0%	- €	100%	86.617,89 €
Sonderbauwerke (KM)	306.908,54	44%	135.039,76 €	56%	171.868,78 €
Druckleitungen (DM)	4.795,21	44%	2.109,89 €	56%	2.685,32 €
Kanalsanierungen (KM)	129.668,30	44%	57.054,05 €	56%	72.614,25 €
sonstige Maßnahmen (KM)	1.270,80	44%	559,15 €	56%	711,65 €
TV Untersuchung (KM)	3.947,66	44%	1.736,97 €	56%	2.210,69 €
Sonderbauwerke (KS)	112.330,05	100%	112.330,05 €	0%	- €
Druckleitungen (DS)	143.176,25	100%	143.176,25 €	0%	- €
Kanalsanierungen (KS)	1.425,44	100%	1.425,44 €	0%	- €
sonstige Maßnahmen (KS)		100%	- €	0%	- €
Sonderbauwerke (KR)	41.903,34	0%	- €	100%	41.903,34 €
Kanalsanierungen (KR)	894,81	0%	- €	100%	894,81 €
Summe	2.227.275,50 €		1.122.143,72 €		1.105.131,78 €

	Investition		Abschreibungen		
voraussichtl. Investitionen 2015					
Schmutzwasser	42.600,00 €	100%	702,90 €	0%	
Regenwasser	98.400,00 €	0%		100%	1.623,60 €
Mischwasser	824.400,00 €	44%	5.985,14 €	56%	7.617,46 €
voraussichtl. Investitionen 2016					
Schmutzwasser	405.000,00 €	100%	6.682,50 €	0%	- €
Regenwasser	135.000,00 €	0%		100%	2.227,50 €
Mischwasser	1.016.500,00 €	44%	7.379,79 €	56%	9.392,46 €
Summe Abschreibung 2016			1.142.894,05 €		1.125.992,80 €

Anlage 3

Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung 2016 nach Anschaffungs-/Herstellungskosten

Bezeichnung	Restbuchwert der Herstellungskosten €	Schmutzwasserbeseitigung		Niederschlagswasserbeseitigung Grundstücke und Straßen	
		%	€	%	€
Restbuchwerte Stand 31.12.2014					
Kanalnetz (KM)	17.396.648,46	44%	7.654.525,32 €	56%	9.742.123,14 €
Kanalnetz (KS)	2.416.313,79	100%	2.416.313,79 €	0%	- €
Kanalnetz (KR)	2.840.875,89	0%	- €	100%	2.840.875,89 €
Sonderbauwerke (KM)	2.904.418,33	44%	1.277.944,07 €	56%	1.626.474,26 €
Druckleitungen (DM)	11.536,67	44%	5.076,13 €	56%	6.460,54 €
Kanalsanierungen (KM)	1.100.982,69	44%	484.432,38 €	56%	616.550,31 €
sonstige Maßnahmen (KM)	940,22	44%	413,70 €	56%	526,52 €
TV Untersuchung (KM)	23.031,74	44%	10.133,97 €	56%	12.897,77 €
Sonderbauwerke (KS)	484.182,67	100%	484.182,67 €	0%	- €
Druckleitungen (DS)	0,00	100%	- €	0%	- €
Kanalsanierungen (KS)	15.942,54	100%	15.942,54 €	0%	- €
sonstige Maßnahmen (KS)		100%	- €	0%	- €
Sonderbauwerke (KR)	889.113,92	0%	- €	100%	889.113,92 €
Kanalsanierungen (KR)	14.917,33	0%	- €	100%	14.917,33 €
Summe	28.098.904,25 €		12.348.964,57 €		15.749.939,68 €
voraussichtl. Investitionen 2015					
Schmutzwasser	42.600,00 €	100%	42.600,00 €	0%	- €
Regenwasser	98.400,00 €	0%		100%	98.400,00 €
Mischwasser	824.400,00 €	44%	362.736,00 €	56%	461.664,00 €
voraussichtl. Investitionen 2016					
Schmutzwasser	405.000,00 €	100%	405.000,00 €	0%	- €
Regenwasser	135.000,00 €	0%		100%	135.000,00 €
Mischwasser	1.016.500,00 €	44%	447.260,00 €	56%	569.240,00 €
./. Abschreibungen	1.391.486,81 €		725.726,53 €		665.760,28 €
Restwert des Kanalnetzes 31.12.2016	29.229.317,44 €		12.880.834,04 €		16.348.483,40 €
			44,07%		55,93%
Abzugskapital Stand 31.12.2014	23.990.628,11 €	44,07%	10.572.237,95 €	55,93%	13.418.390,16 €
vorauss. Beiträge 2015	323.000,00 €	44,07%	142.340,29 €	55,93%	180.659,71 €
vorauss. Beiträge 2016	236.750,00 €	44,07%	104.331,46 €	55,93%	132.418,54 €
Summe Abzugskapital	24.550.378,11 €		10.818.909,70 €		13.731.468,41 €
Zu verzinsender Restwert			12.880.834,04 €		16.348.483,40 €
./. Abzugskapital			10.818.909,70 €		13.731.468,41 €
verzinsbares Anlagekapital			2.061.924,34 €		2.617.014,99 €
Kalkulatorischer Zinssatz		6%			
Kalkulatorische Zinsen			123.715,46 €		157.020,90 €

Anlage 5

Der Gebührenkalkulation des Vorjahres lagen folgende Daten zugrunde:

1. Kosten	
Verwaltungskosten	337.500 €
Fortbildung des Personals	3.800 €
Unterhaltung Fahrzeuge	9.000 €
Betriebskosten Pumpstation	79.000 €
Betriebskosten RUEB	5.000 €
Unterhaltung Infrastruktur	314.000 €
Unterhaltung Betriebsvorrichtung	
Unterhaltung Geräte und Maschinen	2.500 €
Erstattung an Zweckverbände	
Verwaltungskosten Stadtwerke	37.100 €
Digitalisierung Kanalnetz	7.500 €
Reinigung Kanalnetz, Qualitätsmanagement	105.000 €
Dienst- und Schutzkleidung	650 €
Gebühren	500 €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	4.900 €
Erstellung Kanalkataster, Inanspr.nahme Rechte u. Dienste	20.000 €
Zeitungen, Fachliteratur	200 €
Telefon	10.000 €
Öffentliche Bekanntmachung	100 €
Gewässerschutz	6.000 €
Gebäudeversicherung	40 €
Elektronikversicherung	3.900 €
Beiträge zu Verbänden	560 €
Verschmutzerbeitrag B	15.000 €
Abwasserabgabe Niederschlagswasser	
Festkontingent Regenwasser	212.000 €
Abwasserabgabe Kanalbenutzer	1.275.000 €
Abwasserabgabe Schmutzwasser	66.000 €
2. Erlöse	
Verwaltungsgebühren	4.000 €
3. Kalk. Kosten	
Abschreibungen	2.234.927 €
Zinsen	413.239 €
4. Bemessungsgrundlagen	
Wassermenge cbm	977.026
Versiegelte Fläche qm	2.121.758
5. Gebühren Vorjahr	
Schmutzwasser	3,09 €
Regenwasser	1,00 €

1.11.03.02

**Kalkulation der Kleininleiterabgabe
für das Jahr 2016**

I. Aufwand

Kleininleiterabgabe	2.800 €
Verwaltungskosten	6.700 €
amtl. Bekanntmachung	20 €
Verbundene Unternehmen (SWR)	200 €
Aufwand insgesamt	<u>9.720 €</u>

II. Ertrag

Zinsen aus Sonderrücklage	2 €
Entnahme aus Sonderrücklage	<u>1.500 €</u>
	1.502 €

Durch Geb.aufkommen zu decken:	8.218 €
zuzüglich Fehlbetrag aus	<u>0 €</u>
	8.218 €

Berechnung d. Gebühr pro cbm Frischwassermenge zu berücksichtigende Frischwassermenge	<u>8.218 €</u> 8.451 cbm
--	-----------------------------

Gebühr pro cbm Frischwassermenge = 0,97 €

Nachrichtlich Vorjahr	
Kleininleiterabgabe	5.500 €
Verwaltungskosten	12.100 €
amtl. Bekanntmachung	20 €
Verbundene Unternehmen (SWR)	200 €

Zinsen aus Sonderrücklage	1 €
Entnahme aus Sonderrücklage	1.000 €
Frischwassermenge	10.237 cbm
Gebühr	1,64 €