

## Gebührenbedarfsberechnung 2015 für die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Inden

| Produktsachkonto  | Kostenarten   | 2015               | Nachrichtlich      |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |   |                    | 2014               | 2013               |
| -   | <b>Personalkosten (Verwaltung)</b>                          | <b>24.624 €</b>    | <b>42.954 €</b>    | <b>42.528 €</b>    |
| 110 538 001 5221001   | <b>Unterhaltung Kanäle</b>                                  | <b>500.000 €</b>   | 70.000 €           | 100.000 €          |
| 110 538 001 5221002   | <b>Unterhaltung Pumpstationen</b>                           | <b>1.515 €</b>     | 1.500 €            | 1.500 €            |
| 110 538 001 5241004   | <b>Ungezieferbekämpfung</b>                                 | <b>250 €</b>       | 250 €              | 250 €              |
| 110 538 001 5241009   | <b>Bewirtschaftung Pumpstationen</b>                        | <b>4.000 €</b>     | 4.000 €            | 4.000 €            |
| 110 538 001 5313002   | <b>Beitrag Wasserverband Eifel-Rur</b>                      | <b>813.646 €</b>   | 773.327 €          | 774.645 €          |
| 110 538 001 5391002   | <b>Abwasserabgabe (ohne Kleineinleiterabgabe)</b>           | <b>39.300 €</b>    | 39.300 €           | 40.300 €           |
| 110 538 001 5431000   | <b>Geschäftsaufwendungen</b>                                | <b>9.500 €</b>     | 9.595 €            | 9.500 €            |
| 110 538 001 5499012   | <b>Beitrag Abwasserberatung</b>                             | <b>2.125 €</b>     | 2.050 €            | 1.950 €            |
| -   | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>       | <b>22.790 €</b>    | <b>27.603 €</b>    | <b>28.544 €</b>    |
| 110 538 001 5811002   | Arbeitsplatzkosten (Bauhof)                                 | 2.063 €            | 1.720 €            | 1.744 €            |
| 110 538 001 5811003   | Kostenerstattung Fahrzeuge / Geräte (Bauhof)                | 2.300 €            | 2.300 €            | 3.250 €            |
| 110 538 001 5811004   | Arbeitsplatzkosten (Innere Verwaltung)                      | 10.177 €           | 16.703 €           | 16.575 €           |
| 110 538 001 5811008   | Personalkosten (Bauhof)                                     | 8.250 €            | 6.880 €            | 6.975 €            |
| 110 538 001   | <b>Kalkulatorischen Abschreibungen (WBZW)</b>               | <b>306.761 €</b>   | 298.645 €          | 293.940 €          |
| 110 538 001   | <b>Kalkulatorischen Zinsen ( 6% )</b>                       | <b>159.627 €</b>   | 162.935 €          | 166.184 €          |
| <b>S U M M E Kostenarten ohne Ergebnisse Vorjahre</b>                 |   | <b>1.884.138 €</b> | <b>1.432.158 €</b> | <b>1.463.341 €</b> |
| Verlust- und Gewinnvorträge der Jahre 2012 + 2013                     |   | -12.979 €          | 11.012 €           | -14.278 €          |
| <b>S U M M E Kostenarten mit Ergebnisse Vorjahre</b>                  |   | <b>1.871.159 €</b> | <b>1.443.170 €</b> | <b>1.449.063 €</b> |
| <b>Produktsachkonto</b>   | <b>Innerbetriebliche Leistungsverrechnung nach NKF</b>      | <b>2015</b>        | <b>2014</b>        | <b>2013</b>        |
| 120 541 001 4482003   | Gemeindeanteil öffentlicher Flächen für Niederschlagswasser | -271.954 €         | -218.325 €         | -237.850 €         |
| 110 538 001 4321018   | Benutzungsgebühr RWE für Regenentwässerung in Pier          | 0 €                | 0 €                | -11.406 €          |
| <b>S U M M E Einnahmen ( <u>Nachrichtlich</u> ! )</b>                 |   | <b>-271.954 €</b>  | <b>-218.325 €</b>  | <b>-249.256 €</b>  |
| <b>Durch Gebühren zu deckender Betrag</b>                             |   | <b>1.871.159 €</b> | <b>1.443.170 €</b> | <b>1.449.063 €</b> |
| <b>Voraussichtlicher Frischwasserverbrauch ( m<sup>3</sup> )</b>      |   | <b>323.000</b>     | 322.575            | 316.500            |
| <b>Voraussichtliche abflußwirksame Gesamtfläche ( m<sup>2</sup> )</b> |   | <b>816.500</b>     | 857.500            | 900.000            |
| <b>Gebühr pro m<sup>3</sup> - Schmutzwasserverbrauch</b>              |   | <b>3,37 €</b>      | 2,57 €             | 2,57 €             |
| <b>Gebühr pro abflußwirksame m<sup>2</sup> - Fläche</b>               |   | <b>0,96 €</b>      | 0,71 €             | 0,71 €             |

**Vorschlag: Erhebung einer Schmutzwasser-Gebühr für das Jahr 2015**

**i. H. v. 3,37 € pro m<sup>3</sup>**

**Vorschlag: Erhebung einer Niederschlagswasser-Gebühr für das Jahr 2015**

**i. H. v. 0,96 € pro m<sup>2</sup>**

| <b>Betriebswirtschaftliches Plan-Ergebnis 2015 in einem Betriebsabrechnungsbogen für das Abwasserwesen in der Gemeinde Inden</b> |   |                    |                             |                             |                     |   |                                   |   |  |
|--|---|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|---|--|
| Zeilen-Nr.   | Aufwendungen / Erträge aus der FiBu *   |                    | Abgrenzungsrechnung         |                             | Kostenartenrechnung | Zuordnung Kosten / Erlöse etc. nach                 | Kostenstelle Schmutzwasser ( SW ) | Kostenstelle Niederschlagswasser ( NW ) | Kostenstelle Grundstück-entwässerungsanlagen |
|  | Bezeichnung   | Beträge            | Ein-gliederung <sup>1</sup> | Aus-gliederung <sup>2</sup> |                     |   |                                   |   |  |
| 1  | Personalaufwendungen  | - €                | - €                         | - €                         | - €                 | -   | - €                               | - €                                     | - €  |
| 2  | Beitrag an Wasserverband Eifel-Rur  | 813.646 €          | - €                         | - €                         | 813.646 €           | SW zu 63%<br>NW zu 37%                              | 510.156 €                         | 303.490 €                               | - €  |
| 3  | Unterhaltung Kanäle   | 500.000 €          | - €                         | - €                         | 500.000 €           | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 252.200 €                         | 247.800 €                               | - €  |
| 4  | Abwasserabgabe  | 39.300 €           | - €                         | - €                         | 39.300 €            | Verursachung  | 15.300 €                          | 24.000 €                                | - €  |
| 5  | Geschäftsaufwendungen   | 9.500 €            | - €                         | - €                         | 9.500 €             | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 4.940 €                           | 4.560 €                                 | - €  |
| 6  | Bewirtschaftung Pumpstationen   | 4.000 €            | - €                         | - €                         | 4.000 €             | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 2.080 €                           | 1.920 €                                 | - €  |
| 7  | Beitrag an Abwasserberatung   | 2.125 €            | - €                         | - €                         | 2.125 €             | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 1.105 €                           | 1.020 €                                 | - €  |
| 8  | Unterhaltung Pumpstationen  | 1.515 €            | - €                         | - €                         | 1.515 €             | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 788 €                             | 727 €                                   | - €  |
| 9  | Ungezieferbekämpfung  | 250 €              | - €                         | - €                         | 250 €               | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 130 €                             | 120 €                                   | - €  |
| 10   | Entsorgungskosten Grundstückentwässerungsanlagen  | 4.152 €            | - €                         | - €                         | 4.152 €             | Verursachung  | - €                               | - €                                     | 4.152 €                                      |
| 11   | Innere Verrechnungen  | - €                | 47.818 €                    | - €                         | 47.818 €            | -   | 24.655 €                          | 22.759 €                                | 405 €  |
|  | Personalkosten (Verwaltungsmitarbeiter)   | - €                | 24.892 €                    | - €                         | 24.892 €            | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 12.804 €                          | 11.820 €                                | 268 €  |
|  | Arbeitsplatzkosten (Verwaltungsmitarbeiter)   | - €                | 10.313 €                    | - €                         | 10.313 €            | Grundstück-entwässerungsanlagen nach Verursachung ! | 5.292 €                           | 4.885 €                                 | 136 €  |
|  | Personalkosten (Bauhof - Mitarbeiter)   | - €                | 8.250 €                     | - €                         | 8.250 €             |   | 4.290 €                           | 3.960 €                                 | - €  |
|  | Arbeitsplatzkosten (Bauhof - Mitarbeiter)   | - €                | 2.063 €                     | - €                         | 2.063 €             |   | 1.073 €                           | 990 €                                   | - €  |
|  | Kosten der Bauhof - Fahrzeuge bzw. - Geräte   | - €                | 2.300 €                     | - €                         | 2.300 €             |   | 1.196 €                           | 1.104 €                                 | - €  |
| 12   | Kalkulatorischen Kosten   | 205.232 €          | 263.946 €                   | 2.791 €                     | 466.388 €           | -   | 242.522 €                         | 223.866 €                               | - €  |
|  | Abschreibungen auf Basis AK / WBZW ** für   | 205.232 €          | 104.320 €                   | 2.791 €                     | 306.761 €           | SW zu 52%<br>NW zu 48%                              | 159.516 €                         | 147.245 €                               | - €  |
|  | Zinsen bei Zinssatz von 6% für  | - €                | 159.627 €                   | - €                         | 159.627 €           |   | 83.006 €                          | 76.621 €                                | - €  |
|  | <b>Aufwendungen bzw. Kosten</b>   | <b>1.579.720 €</b> | <b>311.765 €</b>            | <b>2.791 €</b>              | <b>1.888.694 €</b>  | <b>-</b>  | <b>1.053.876 €</b>                | <b>830.262 €</b>                        | <b>4.557 €</b>                               |
|  | Ergebnisvorräte aus den Nachkalkulationen der Vorjahre ( Ertrag ( - ) / Aufwand ( + ) ) | - €                | 10.487 €                    | 23.563 €                    | -13.076 €           | Ergebnisse je Kostenstelle                          | 35.742 €                          | -48.721 €                               | -98 €  |
|  | Gemeindeanteil öffentlicher Flächen für Niederschlagswasser                             | -271.954 €         | - €                         | -271.954 €                  | 0 €                 | Verursachung  | - €                               | - €                                     | - €  |
|  | Benutzungsgebühr RWE für Regenentwässerung in Pier                                      | 0 €                | - €                         | 0 €                         | 0 €                 | Verursachung  | - €                               | - €                                     | - €  |
|  | <b>Erträge bzw. Erlöse</b>  | <b>-271.954 €</b>  | <b>- €</b>                  | <b>-271.954 €</b>           | <b>0 €</b>          | <b>-</b>  | <b>- €</b>                        | <b>- €</b>                              | <b>- €</b>                                   |
|  | <b>Durch Gebühren zu deckender Betrag</b>   | <b>1.307.767 €</b> | <b>322.252 €</b>            | <b>-245.600 €</b>           | <b>1.875.618 €</b>  | <b>-</b>  | <b>1.089.618 €</b>                | <b>781.541 €</b>                        | <b>4.459 €</b>                               |

Kontrolle

1.871.159 €

\* FiBu = Finanzbuchhaltung

<sup>1</sup> entweder nicht in der FiBu enthaltener Aufwand oder in der FiBu enthaltener Aufwand, aber in anderer Höhe !

<sup>2</sup> sog. "Neutrale Aufwendungen", d.h. betriebsfremde, periodenfremde und außerordentliche Aufwendungen !

\*\* AK / WBZW = Anschaffungskosten bzw. Wiederbeschaffungszeitwert !

**Ermittlung bzw. Kalkulation der Abwasser - Gebühren für die einzelnen Kostenträger**

Beseitigung Schmutzwasser  
 Beseitigung Niederschlagswasser  
 Entsorgung Grundstückentwässerungsanlagen

| <b>Kalkulation Gebühren 2015</b>                                       | <b>Beseitigung Schmutzwasser</b> | <b>Beseitigung Niederschlagswasser</b> | <b>Grundstückentwässerungsanlagen</b> |
|--|----------------------------------|--|---------------------------------------|
| <b>Durch Gebühren zu deckender Betrag</b>                              | <b>1.089.618 €</b>               | <b>781.541 €</b>                       | <b>4.459 €</b>                        |
| <b>Geplanter Schmutz- bzw. Frischwasserverbrauch ( m<sup>3</sup> )</b> | <b>323.000</b>                   | <b>-</b>                               | <b>-</b>                              |
| <b>Geplante abflusswirksame Gesamtfläche ( m<sup>2</sup> )</b>         | <b>-</b>                         | <b>816.500</b>                         | <b>-</b>                              |
| <b>Geplante abgefahrene Fäkalschlammmenge ( m<sup>3</sup> )</b>        | <b>-</b>                         | <b>-</b>                               | <b>240</b>                            |
| <b>Berechnete Gebühr je Abwasserart</b>                                | <b>3,37 €</b>                    | <b>0,96 €</b>                          | <b>18,60 €</b>                        |

|  |                      |                            |                                       |
|--|----------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| Planung <b>Frischwasserverbrauch</b> auf Basis der jüngsten Verbrauchsentwicklung:     | <u>Schmutzwasser</u> | -                          | -                                     |
| - Private und öffentliche Verbraucher  | 317.500              | -                          | -                                     |
| - Tagesanlagen   | 3.000                | -                          | -                                     |
| - Regenwassernutzungsanlagen   | 2.500                | -                          | -                                     |
| Planung <b>abflusswirksame Gesamtfläche</b> auf Basis der jüngsten Flächenentwicklung: |                      | <u>Niederschlagswasser</u> |                                       |
| - Öffentliche Fläche in Pier   | -                    | 0                          | -                                     |
| - Private (RWE) Fläche in Pier   | -                    | 0                          | -                                     |
| - Öffentliche Fläche in Rest-Gemeinde  | -                    | 283.285                    | -                                     |
| - Private Fläche in Rest-Gemeinde  | -                    | 533.215                    | -                                     |
| Planung <b>abgefahrener Fäkalschlamm</b> auf Basis der jüngsten Verbrauchsentwicklung: |                      |                            | <u>Grundstückentwässerungsanlagen</u> |
|  |                      |                            | 240                                   |

## Hauptgründe für die höheren Gebühren im Jahr 2015 für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung

1) Im Vergleich zum Vorjahr sind die Gesamtkosten für die Schmutzwasserbeseitigung deutlich höher kalkuliert (+ 31%).  
( 2015: 1.089.618 € gegenüber 2014: 830.360 € )

Die maßgeblichen Gründe dafür sind:

- a) Deutlich höhere Kosten für die Unterhaltung der Kanäle ( + 221.000 € )
- b) Höherer Beitrag an den Wasserverband Eifel-Rur ( + 25.280 € )
- c) Höhere kalkulierte Abschreibungen ( ca. 4.220 € mehr )
- d) Vortrag eines um ca. 22.500 € schlechteren Ergebnisses aus Vorjahren ( 2015 ein Verlust von 35.742 €, 2014 nur ein Verlust von 13.228 € ).

2) Im Vergleich zum Vorjahr sind auch die Gesamtkosten für die Niederschlagswasserbeseitigung höher kalkuliert (+ 28%).  
( 2015: 781.541 € gegenüber 2014: 612.810 € )

Das ist insbesondere zurückzuführen auf:

- a) die bei der Schmutzwasserbeseitigung genannten Gründe a bis c und
- b) die voraussichtlich geringeren abflusswirksamen qm-Flächen, die durch den gänzlichen Wegfall von Flächen in der Ortschaft Pier verursacht werden.

Mehr Informationen können Sie den beigefügten Erläuterungen zur Gebührenbedarfsberechnung 2015 für die "Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung" entnehmen.