

**Anlage 3,
Kanalbenutzungsgebührenkalkulation
für das Haushaltsjahr 2014**

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

1. Laufende Kosten

Die Aufwendungen für die Kostenträger Schmutzwasser (SW) und Regenwasser (RW) betragen im Haushaltsjahr 2014 voraussichtlich	Anlage 3.1	110.879.854 €
--	------------	---------------

Darin enthalten sind ordentliche Erträge in Höhe von:

Erträge gesamt	-5.600 €
----------------	----------

die laufenden Kosten nach § 6 Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW)	110.874.254 €
---	---------------

2. Verteilung der laufenden Kosten

a) Wasserverbandsbeiträge und Abwasserabgabe

- für Schmutzwasser (einschließlich Abwasserabgabe)	Anlage 3.2	22.232.300 €
- für Regenwasser	Anlage 3.2	3.356.800 €
- Außerdem wird die Stadt voraussichtlich eine "Abwasserabgabe für verschmutztes Niederschlagswasser" zu leisten haben in Höhe von zusammen	Anlage 3. 1	750.000 €
		26.339.100 €

b) WSW -Entgelt

Hierin enthalten ist das Entgelt an die WSW AG

- für die Einleitung des Schmutzwassers mit	Anlage 3.3	20.187.970 €
- für die Einleitung des Regenwassers mit	Anlage 3.3	40.858.649 €
zusammen		61.046.619 €

c) sonstige städtische Kosten

Demnach verbleiben weitere städtische Kosten der Einleitung in Höhe von

Davon sind direkt zuzuordnen		23.488.535 €
- auf Schmutzwasser		
- Wasserverbrauchsdaten		183.580 €
- auf Regenwasser		
- Nutzungskonzept Gewässer		30.000 €
- anteilige Personalkosten von		123.900 €

Demnach sind nach dem Hauptkostenträger (kalkulatorische Kosten) der Stadt noch aufzuteilen

Davon für			23.151.055 €
- die Einleitung des Schmutzwassers	47,80%	=	11.066.204 €
- und für die Einleitung des Regenwassers	52,20%	=	12.084.851 €

3. Kosten aus Vorjahren

Der Gebührenbedarf 2014 vermindert sich um:

a) die Kostenüberdeckung incl. Erstattung aus der Abwasserabgabe aus den Gebührenvorjahren 2010 und 2011

-beim Schmutzwasser in Höhe von	Anlage 3.4 (1 und 2)	-1.284.103 €
-beim Regenwasser in Höhe von	Anlage 3.4 (1 und 2)	-1.180.654 €

Demnach sind Kosten i. S. von § 6 Abs. 2 KAG NRW durch Kanalbenutzungsgebühren zu decken in Höhe von	108.409.497 €
--	---------------

4. Ermittlung der Gebührenbedarfe

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

Seite 2

1. Regenwassergebühr -

Kosten der Einleitung WSW- Entgelt	40.858.649 €
Kosten der Einleitung städtische Kosten	12.084.851 €
Abwasserabgabe verschmutztes Niederschlagswasser	750.000 €
Verschmutzerbeiträge in Höhe von	3.356.800 €
Kosten Nutzungskonzept für Gewässer in Wuppertal	30.000 €
direkte Personalkosten Regenwasser	123.900 €
abzgl. Überdeckung aus Vorjahren	-1.180.654 €
somit fließen in die Regenwassergebühr ein:	56.023.546 €

2. Schmutzwassergebühr -

Verschmutzerbeiträge (einschl. Abwasserabgabe)	22.232.300 €
Einleitung des Schmutzwassers WSW Entgelt	20.187.970 €
Einleitung des Schmutzwassers städtische Kosten	11.066.204 €
zuzüglich Kosten für die Überlassung von	
Wasserverbrauchsdaten in Höhe von	183.580 €
abzgl. Überdeckung aus Vorjahren	-1.284.103 €
Beim Schmutzwasser sind somit zu berücksichtigen:	52.385.951 €

Gebührenbedarf insgesamt	108.409.497 €
---------------------------------	----------------------

5. Berechnung der Kanalbenutzungsgebühren

1. Regenwassergebühren

a) Gebührenbedarf				
An Einnahmen aus der Regenwassergebühr				
(einschl. Abwasserabgabe und Verschmutzerbeitrag)				
werden benötigt				56.023.546 €
b) Veranlagungsfähige angeschlossene bebaute				
und/oder versiegelte Fläche in qm				28.120.000 m²
c) Berechnung der Gebühr	Bedarf	qm		Euro/qm
	56.023.546 €	28.120.000	=	1,99
d) Festsetzung der Gebühr für die Einleitung des				
Regenwassers				

Der Jahresgebührensatz für Regenwasser gem. § 9 (3) der Satzung über die Erhebung von	1,99 € je qm festgesetzt.
--	----------------------------------

e) Kontrollrechnung	28.120.000	*	1,99 Euro/qm=	56.023.546 €
---------------------	------------	---	---------------	--------------

2. Schmutzwassergebühren

a) Gebührenbedarf				
An Gebühreneinnahmen werden benötigt				
- für die Einleitung des Schmutzwassers				30.153.651 €
- für die Verschmutzerbeiträge				22.232.300 €
insgesamt				52.385.951 €

b) Veranlagungsfähige Schmutzwassermenge				
Die veranlagungsfähigen Schmutzwassermengen betragen:				
- Nichtmitglieder des Wuppverbandes insgesamt	16.829.787		cbm	
- davon Grubenentleerung	225.377		cbm	
- Nichtmitglieder des Wuppverbandes ohne Gruben		16.604.410	cbm	
- Mitglieder des Wuppverbandes insgesamt	2.934.031		cbm	
- davon § 5	643.000		cbm	
- Mitglieder des Wuppverbandes ohne § 5		2.291.031	cbm	

Zur Berechnung des in der Satzung festgelegten Zuschlags für Sammelgruben sind die aus der Grubenabfuhr eingeleiteten Mengen entsprechend dem Zuschlag auf veranlagungsfähige Mengen umzulegen:

225.377	*150%=	338.066 cbm.
---------	--------	--------------

Berechnung: gemäß § 5 der o.g. Satzung ist eine Entleerungsmenge einzurechnen von:

643.000	*50%=	321.500 cbm.
---------	-------	--------------

Die Gebühr für die Einleitung des Schmutzwassers kann demnach auf folgendem Mengengerüst aufgebaut werden :

- Nichtmitglieder (ohne Gruben)
- Entleerung von Sammelgruben

16.604.410
338.066

Verschmutzerbeiträge : (Divisor Verschmutzerbeiträge)

- Mitglieder ohne § (5)
- § 5 der Satzung

16.942.476

2.291.031

321.500

Einleitung inkl. Verschmutzerbeiträge (Divisor Einleitung)

19.555.007

c) Berechnung der Gebührensätze

1. Für die Einleitung des Schmutzwassers gem. § 9 (1+ 2) der o.a.Satzung

30.153.651 €	:	19.555.007	1,54 Euro/cbm
und für Verschmutzerbeiträge			
22.232.300 €	:	16.942.476	1,31 Euro/cbm
Benutzungsgebühr			2,85 Euro/cbm

2. Für die Entsorgung der Sammelgruben gem. § 9 (4) der o.g. Satzung
Gebühr gem. c) 1.
50% Zuschlag

2,85 Euro/cbm

1,43 Euro/cbm

Benutzungsgebühr für das Schmutzwasser aus Sammelgruben

4,28 Euro/cbm

3. Für die Entsorgung des Schmutzwassers für die Einleitung gemäß 5 der o.g. Satzung

1,54 Euro/cbm

gemäß § 5 (max. 50 % Ermäßigung)

0,77 Euro/cbm

d) Festsetzung der Schmutzwassergebühr

1. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem § 9 (1) der o.g. Satzung ab 01.01.2014 auf	2,85 Euro/cbm	festzusetzen.
2. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser aus Gruben ist gem. § 9 (4) der o.g. Satzung ab 01.01.2014 auf	4,28 Euro/cbm	festzusetzen.
3. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem. § 9 (2) der o.g. Satzung ab 01.01.2014 auf	1,54 Euro/cbm	festzusetzen.
4. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem. § 5 der o.g. Satzung ab 01.01.2014 auf	0,77 Euro/cbm	mind. festzusetzen.

e) Kontrollrechnung

zu d) 1.	16.604.410 m³	2,85 Euro/cbm	47.322.569 €
zu d) 2.	225.377 m³	4,28 Euro/cbm	964.614 €
zu d) 3.	2.291.031 m³	1,54 Euro/cbm	3.528.188 €
zu d) 4.	643.000 m³	0,77 Euro/cbm	495.110 €
		Gesamt	52.310.480 €

6. Summe der zu erwartenden Gebühreneinnahmen

Einnahmen aus der Schmutzwassergebühr	52.310.480 €
Einnahmen aus der Regenwassergebühr	56.023.546 €

Zusammen

108.334.026 €

Die Differenz setzt sich wie folgt zusammen:

Geb.bedarf	108.409.497 €
./. Geb.einnahme	108.334.026 €
Abweichung	75.472 €

Rundungsdifferenz, keine bewußte Überdeckung

RW-Geb.bedarf	56.023.546 €	SW-Geb.bedarf	52.385.951 €
./. RW-Einnahme	56.023.546 €	SW-Einnahme	52.310.480 €
Abweichung	0 €	Abweichung	75.472 €
	0,00%		0,14%
RW	0 €		
SW	75.472 €		
Gesamt	75.472 €		

Anlage 3.1 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

Prognostizierter Aufwands- und Ertragsplan für die Gebühr 2014:

Konten- klassen	Bezeichnung	Benötigter Gebührenbedarf gesamt gem.Gebührenkalk.	Gebührenbedarf nur RW/ SW	Gebührenbedarf KKA
	Erträge			
41	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €	- €	
43	Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	- 110.860.144 €	- 110.803.783 €	- 56.361 €
44	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 600 €	- 600 €	
	Ordentliche Erträge	- 110.860.744 €	- 110.804.383 €	- 56.361 €
	Aufwendungen			
50	Personalaufwendungen	432.372 €	432.372 €	- €
52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.200 €	23.200 €	- €
54	sonstige ordentliche Aufwendungen	87.735.310 €	87.678.949 €	56.361 €
davon				- €
	Für Leistungen der WSW-AG	61.051.000 €	61.046.619 €	4.381 €
	Beitrag an Wasserverbände	25.641.080 €	25.589.100 €	51.980 €
	Abwasserabgabe	750.000 €	750.000 €	- €
	sonstiges	293.230 €	293.230 €	- €
57	Bilanzielle Abschreibungen	9.000.290 €	9.000.290 €	- €
ohne	kalk. Zinsen (inkl. Framdkapitalzinsen)	11.969.336 €	11.969.336 €	- €
	Ordentliche Aufwendungen	109.160.508 €	109.104.147 €	56.361 €
	Ordentliches Ergebnis	- 1.700.236 €	- 1.700.236 €	- €
	Interne Leistungsbeziehungen			
92	Interne Leistungsverrechnung	1.742.708 €	1.742.708 €	
94	Managementumlagen	33.000 €	33.000 €	
	Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen	1.775.708 €	1.775.708 €	- €
	Aufwendungen insgesamt	110.936.215 €	110.879.854 €	56.361 €
	Ergebnis nach interner Verrechnung	75.472 €	75.472 €	- €

Anlage 3.2 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

Aufteilung der prognostizierten Verbandsbeiträge 2014 Schmutz- und Niederschlagswasser:

Wupperverband	24.809.000 €
Ruhrverband	509.100 €
BRW	271.000 €
Summe gerundet	<u>25.589.100 €</u>

davon:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Wupperverband	21.620.000 €	3.189.000 €	24.809.000 €
Ruhrverband	419.300 €	89.800 €	509.100 €
BRW	193.000 €	78.000 €	271.000 €
Summe	<u>22.232.300 €</u>	<u>3.356.800 €</u>	<u>25.589.100 €</u>

Anlage 3.3 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

WSW-Entgelt 2014

					für KKA (Anlage 4)	für SW und RW (Anlage 3)
Kostenträger	Entgelt (Brutto)	Schmutzwasser	Regenwasser	andere Produktgruppen		
Regenwasserentwässerung	39.215.000 €		39.215.000 €			
Schmutzwasserentwässerung	17.322.000 €	17.322.000 €				
Mischwasserentwässerung ¹⁾	1.948.000 €	968.351 €	979.649 €			
Sinkkästen	1.756.000 €			1.756.000 €		
verrohrte Bäche	228.000 €		228.000 €			
Sammelgruben und Kleinkläranlagen ²⁾	1.656.000 €	1.651.619 €			4.381 €	
Unterdeckung bei KHA ³⁾	957.000 €	246.000 €	436.000 €	275.000 €		
Summe	63.082.000 €	20.187.970 €	40.858.649 €	2.031.000 €	4.381 €	61.046.619 €
					61.051.000 €	

1) Aufteilung der Mischwasserentwässerung gemäß Pecher-Gutachten: 49,71 % SW und 50,29 % RW

2) Der Anteil der Kleinkläranlagen ergibt sich aus der separaten Kalkulation (Anlage 4)

3) Incl. Gebührenfähige Aufwendungen für Beratungsleistung der Anschlussnehmer gem 53 c Satz 1 LWG. Die Verteilung auf die Kostenträger richtet sich nach der Verteilung der Gesamtkosten (ohne Wuppersammler) auf die Kostenträger (SW 36 % und RW 64 %)

Zuordnung der Unterdeckung 2011 zu Schmutz- und Regenwasser:

Verteilung der Kosten:	Stadt	WSW	Gesamt
Schmutzwasser	32.016.791	17.403.496	49.420.286
Regenwasser	15.108.572	40.149.328	55.257.901
Gesamt	47.125.363	57.552.824	104.678.187

Davon Mischwasser:	Stadt	WSW	Gesamt
Beim Schmutzwasser	0	1.041.922	1.041.922
Beim Regenwasser	0	1.054.078	1.054.078
Gesamt	0	2.096.000	2.096.000

Entlastung aus Vorjahren laut Nachkalkulation 2010	Schmutz		-1.173.255
	Regen		-4.459.840

Erlöse mit Vorjahreseinflüssen:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Kanalbenutzungsgebühren lfd. Jahr	-49.824.685	-52.157.533	-101.982.219
Andere Erlöse	-3.197	-55.360	-58.557
Gebührenerlöse für Vorjahre aus Rücklage/ bzw. mit Kanalnutzungsgebühren vereinnahmte Vorjahreskosten	-1.173.255	-4.459.840	-5.633.095
Erstattung/ Nachbelastung Wupperverband 2010	-299.431	-29.819	-329.250
Gesamterlöse	-51.300.568	-56.702.552	-108.003.121

Kosten- / Erlösvergleich:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
relevante Erlöse	-51.300.568	-56.702.552	-108.003.121
./ . relevante Kosten	49.420.286	55.257.901	104.678.187

Über-/ Unterdeckung nur lfd Jahr	-1.880.282	-1.444.652	-3.324.934
Kostendeckungsgrad in %	-3,80%	-2,61%	-3,18%

Verwendung der Deckung:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Abwasserabgabe 2011 noch zu leisten		640.698	

absolut in 2011 für künftige Jahre an Gebührenzahler entlastend	-1.880.282	-803.953	-2.684.235
--	-------------------	-----------------	-------------------

Die Rückgabe an den Gebührenzahler kann in den Jahren 2013 bis 2015 erfolgen.

Davon werden in 2014 eingesetzt:	-596.179	-803.953	-1.400.132
---	-----------------	-----------------	-------------------

Verbleiben für 2015	-1.284.103	0	-1.284.103
----------------------------	-------------------	----------	-------------------

Zuordnung der Unterdeckung 2010 zu Schmutz- und Regenwasser:

Verteilung der Kosten:	Stadt	WSW	Gesamt
Schmutzwasser	32.135.052	17.877.816	50.012.868
Regenwasser	15.113.850	38.701.029	53.814.878
Gesamt	47.248.901	56.578.845	103.827.746

Davon Mischwasser:	Stadt	WSW	Gesamt
Beim Schmutzwasser	0	1.054.846	1.054.846
Beim Regenwasser	0	1.067.154	1.067.154
Gesamt	0	2.122.000	2.122.000

Entlastung aus Vorjahren laut Nachkalkulation 2010	Schmutz		0
	Regen		-3.207.767

Erlöse mit Vorjahreseinflüssen:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Kanalbenutzungsgebühren lfd. Jahr	-51.802.886	-52.073.572	-103.876.458 0
Andere Erlöse	-4.598	-5.966.255	-5.970.854
Gebührenerlöse für Vorjahre aus Rücklage/ bzw. mit Kanalnutzungsgebühren vereinnahmte Vorjahreskosten		-3.207.767	-3.207.767
Erstattung/ Nachbelastung Wupperverband 2009	-393.307	-76.968	-470.275
Gesamterlöse	-52.200.791	-61.324.562	-113.525.353

Kosten- / Erlösvergleich:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
relevante Erlöse	-52.200.791	-61.324.562	-113.525.353
./. relevante Kosten	50.012.868	53.814.878	103.827.746

Über-/ Unterdeckung nur lfd Jahr	-2.187.924	-7.509.683	-9.697.607
Kostendeckungsgrad in %	-4,37%	-13,95%	-9,34%

Verwendung der Deckung:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Abwasserabgabe 2010 noch zu leisten		640.698	

absolut in 2010 für künftige Jahre an Gebührenzahler entlastend	-2.187.924	-6.868.985	-9.056.909
--	-------------------	-------------------	-------------------

Hierin enthalten ist eine a-periodische Erstattung von Abwasserabgabe des Wupperverbandes in Höhe von rd

-5.033.901

2011 sind hiervon bereits mindert in die Kalkulation eingeflossen:

-886.605

-1.113.395

Weiterhin sind zugunsten des Haushaltes wegen

Rechnungsabgrenzung noch aufzulösen:

-926.969

Hiervon wurden in 2012 eingesetzt:

-840.316 Erstattung Abw.abg. 2009

-350.000 Erstattung Abw.abg.2002-2007

Werden in zukünftigen Jahren eingesetzt	-2.187.924	-2.751.701
---	------------	------------

Hiervon wurden in 2013 eingesetzt:	-1.500.000	-2.375.000
------------------------------------	------------	------------

Somit müssen 2014 eingesetzt werden:	-687.924	-376.701
---	-----------------	-----------------

Kalkulationsvergleich 2013/ 2014 (Prognose)

Aufwendungen	Kalkulation 2014	Kalkulation 2013	Abweichung
Personalaufwendungen	432.372 €	605.800 €	-28,63%
Verbandsbeiträge u. Abwasserabgabe	26.391.080 €	26.418.000 €	-0,10%
Kalkulatorische Kosten	20.969.626 €	20.347.492 €	3,06%
WSW - Entgelt	61.051.000 €	60.508.000 €	0,90%
Sonstige Kosten	2.092.137 €	1.866.982 €	12,06%
Gesamt	110.936.215 €	109.746.274 €	1,08%
Erträge			
nicht gebührenrelevante Kosten			
Ordentliche Erträge			
für KKA (s. Anl.4)	- 56.361 €	-55.092 €	
sonstige ordentl. Erträge	- 5.600 €	-5.605 €	
abzgl. Überdeckung 2009		-3.875.000 €	
abzgl. Überdeckung 2010 und 11 (anteilig)	- 2.464.757 €		
durch Kanalbenutzungsgebühren zu deckende Kosten	108.409.497 €	105.810.577 €	2,46%

Abwassermengen	2014	2013	Abweichung
Nichtmitglieder WV	16.942.476 m ³	16.876.339 m ³	0,39%
Mitglieder WV	2.612.531 m ³	2.461.860 m ³	6,12%
Zusammen	19.555.007 m³	19.338.199 m³	1,12%
veranlagungsfähige Fläche	28.120.000 m ³	28.000.000 m ²	0,43%

Gebührensätze

	2014	2013	Abweichung
Schmutzwasser (€/m ³):			
- Mitglieder WV	1,54 €	1,52 €	1,32%
- Nichtmitglieder WV	2,85 €	2,84 €	0,35%
- Sammelgruben	4,28 €	4,26 €	0,47%
Regenwasser (€/m ²):	1,99 €	1,93 €	3,23%

Anlage 3.6 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/ 1110/13

Abwasserbeseitigungsgebühren 2014 in Euro
Vergleich der Belastung zum Vorjahr anhand der Beispielobjekte.

			2013		2014			Veränderung	
Objekt Waldhof Reihenhaus 2 Personen								absolut	%
Schmutzwasser	102 m³	2,84 €	289,68 €		102 m³	2,85 €	290,70 €	1,02 €	0,4%
Regenwasser	67 m²	1,93 €	129,31 €		67 m²	1,99 €	133,48 €	4,17 €	3,2%
			418,99 €					5,19 €	1,2%
					pro Person im Jahr			2,60 €	
Objekt Konrad- Adenauer-Straße Hochhaus, 43 Personen									
Schmutzwasser	2.565 m³	2,84 €	7.284,60 €		2565 m³	2,85 €	7.310,25 €	25,65 €	0,4%
Regenwasser	686 m²	1,93 €	1.323,98 €		686 m²	1,99 €	1.366,72 €	42,74 €	3,2%
			8.608,58 €					68,39 €	0,8%
					pro Person im Jahr			1,59 €	
Objekt in Elberfeld, Hainstraße 1-Fam. Haus, 3 Personen									
Schmutzwasser	110 m³	2,84 €	312,40 €		110 m³	2,85 €	313,50 €	1,10 €	0,4%
Regenwasser	85 m²	1,93 €	164,05 €		85 m²	1,99 €	169,35 €	5,30 €	3,2%
			476,45 €					6,40 €	1,3%
					pro Person im Jahr			2,13 €	
Objekt in Elberfeld,Humboldtstraße Mehrfamilienhaus, 7 Personen									
Schmutzwasser	290 m³	2,84 €	823,60 €		290 m³	2,85 €	826,50 €	2,90 €	0,4%
Regenwasser	185 m²	1,93 €	357,05 €		185 m²	1,99 €	368,58 €	11,53 €	3,2%
			1.180,65 €					14,43 €	1,2%
					pro Person im Jahr			2,06 €	