

**Anlage 3,
Kanalbenutzungsgebührenkalkulation
für das Wirtschaftsjahr 2020**

Drucksache Nr. VO/0949/19

1. Laufende Kosten

		2020
Die Aufwendungen für die Kostenträger Schmutzwasser (SW) und Regenwasser (RW) betragen im Wirtschaftsjahr 2020 voraussichtlich		114.365.189 €
Anlage 3.1		

Darin enthalten sind ordentliche Erträge in Höhe von:

Erträge gesamt	-8.000 €
----------------	----------

die laufenden Kosten nach § 6 Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW) ohne Vorjahre unter Abzug der Erträge für das Jahr betragen demnach	114.357.189 €
---	---------------

2. Verteilung der laufenden Kosten

a) Wasserverbandsbeiträge und Abwasserabgabe

- für Schmutzwasser (einschließlich Abwasserabgabe)	Anlage 3.2	22.956.264 €
- für Regenwasser	Anlage 3.2	2.483.341 €
- Außerdem wird die Stadt voraussichtlich eine "Abwasserabgabe für verschmutztes Niederschlagswasser" zu leisten haben in Höhe von zusammen		
	Anlage 3. 1	800.000 €
		<u>26.239.605 €</u>

b) WSW -Entgelt

Hierin enthalten ist das Entgelt an die WSW AG		
- für die Einleitung des Schmutzwassers mit	Anlage 3.3	21.272.526 €
- für die Einleitung des Regenwassers mit	Anlage 3.3	41.390.747 €
zusammen		<u>62.663.273 €</u>

c) sonstige städtische Kosten

Demnach verbleiben weitere städtische Kosten der Einleitung in Höhe von		25.454.310 €
Davon sind direkt zuzuordnen		
- auf Schmutzwasser		
- Wasserverbrauchsdaten		343.819 €
- anteilige Personalkosten von		315.644 €
- ILV direkt		355.071 €
- auf Regenwasser		
- Nutzungskonzept Gewässer		0 €
- anteilige Personalkosten von		205.719 €
- ILV direkt		1.216.398 €

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

23.017.659 €

Davon für

- die Einleitung des Schmutzwassers	47,80%	11.002.441 €
- und für die Einleitung des Regenwassers	52,20%	<u>12.015.218 €</u>

3. Kosten aus Vorjahren

Der Gebührenbedarf 2020 verändert sich um:

a) die Kostenüber/unterdeckung incl. Erstattung aus der Abwasserabgabe

-beim Schmutzwasser in Höhe von	Anlage 3.4.1. (Jahre 2018)	-2.400.000 €
-beim Regenwasser in Höhe von	Anlage 3.4.1 (Rest aus dem Jahre 2017-18)	-1.900.000 €

Demnach sind Kosten i. S. von § 6, Abs. 2 KAG NRW durch Kanalbenutzungsgebühren zu decken in Höhe von	110.057.189 €
---	---------------

4. Ermittlung der Gebührenbedarfe**1. Regenwassergebühr -**

Kosten der Einleitung WSW- Entgelt		41.390.747 €
Kosten der Einleitung städtische Kosten		12.036.588 €
Abwasserabgabe verschmutztes Niederschlagswasser		800.000 €
Verschmutzerbeiträge in Höhe von		2.483.341 €
Kosten Nutzungskonzept für Gewässer in Wuppertal		0 €
direkte Personalkosten Regenwasser		205.719 €
direkte Kosten ILV		1.216.398 €
abzgl. Überdeckung aus Vorjahren Rest 2014	1.900.000 €	-1.900.000 €
sonit fließen in die Regenwassergebühr ein:		56.232.793 €

2. Schmutzwassergebühr -

Verschmutzerbeiträge (einschl. Abwasserabgabe)	22.956.264 €	22.956.264 €
Einleitung des Schmutzwassers WSW Entgelt	21.272.526 €	21.272.526 €
Einleitung des Schmutzwassers städtische Kosten	11.002.441 €	11.002.441 €
zuzüglich Kosten für die Überlassung von Wasserverbrauchsdaten in Höhe von	343.819 €	343.819 €
anteilige Personalkosten von	315.644 €	315.644 €
direkte Kosten ILV	333.701 €	333.701 €
abzgl. Überdeckung (Vorjahren)	-2.400.000 €	-2.400.000 €
Beim Schmutzwasser sind somit zu berücksichtigen:		53.824.396 €

Gebührenbedarf insgesamt**110.057.189 €****5. Berechnung der Kanalbenutzungsgebühren****1. Regenwassergebühren****a) Gebührenbedarf**

An Einnahmen aus der Regenwassergebühr (einschl. Abwasserabgabe und Verschmutzerbeitrag) werden benötigt 56.232.793 €

b) Veranlagungsfähige angeschlossene bebaute und/oder versiegelte Fläche in qm 28.770.000

c) Berechnung der Gebühr Bedarf 56.232.793 € : qm 28.770.000 = Euro/qm 1,95

d) Festsetzung der Gebühr für die Einleitung des Regenwassers

Der Jahresgebührensatz für Regenwasser gem. § 9 (3) der Satzung über die Erhebung von Anschlussbeiträgen, Abwassergebühren und Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse in der Stadt Wuppertal wird ab dem 01.01.2020 auf 1,95 € je qm festgesetzt.

e) Kontrollrechnung 28.770.000 * 1,95 Euro/qm= 56.232.793 €

2. Schmutzwassergebühren**a) Gebührenbedarf**

An Gebühreneinnahmen werden benötigt
 - für die Einleitung des Schmutzwassers 30.868.132 €
 - für die Verschmutzerbeiträge 22.956.264 €
 insgesamt **53.824.396 €**

b) Veranlagungsfähige Schmutzwassermenge

Die veranlagungsfähigen Schmutzwassermengen betragen:

- Nichtmitglieder des Wupperverbandes insgesamt	17.009.022	cbm
- davon Grubenentleerung	213.984	cbm
- Nichtmitglieder des Wupperverbandes ohne Gruben	16.795.038	cbm
- Mitglieder des Wupperverbandes insgesamt	2.432.238	cbm
- davon § 5	764.542	cbm
- Mitglieder des Wupperverbandes ohne § 5	1.667.696	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:

213.984	*150%=	320.976 cbm.
---------	--------	--------------

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

764.542	*50%=	382.271 cbm.
---------	-------	--------------

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

- Nichtmitglieder (ohne Gruben)
- Entleerung von Sammelgruben

16.795.038
320.976

Verschmutzerbeiträge : (Divisor Verschmutzerbeiträge)

17.116.014

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

1.667.696
382.271

Einleitung inkl. Verschmutzerbeiträge (Divisor Einleitung)

19.165.981

c) Berechnung der Gebührensätze

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

30.868.132 €	:	19.165.981	1,61	Euro/cbm
und für Verschmutzerbeiträge				
22.956.264 €	:	17.116.014	1,34	Euro/cbm
Benutzungsgebühr				2,95 Euro/cbm

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

2,95	Euro/cbm
1,48	Euro/cbm

Benutzungsgebühr für das Schmutzwasser aus Sammelgruben

4,43	Euro/cbm
-------------	-----------------

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

gemäß § 5 (max. 50 % Ermäßigung)	1,61	Euro/cbm
	0,81	Euro/cbm

d) Festsetzung der Schmutzwassergebühr

1. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem § 9 (1) der o.g. Satzung ab 01.01.2020 auf	2,95 Euro/cbm	festzusetzen.
2. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser aus Gruben ist gem. § 9 (4) der o.g. Satzung ab 01.01.2020 auf	4,43 Euro/cbm	festzusetzen.
3. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem. § 9 (2) der o.g. Satzung ab 01.01.2020 auf	1,61 Euro/cbm	festzusetzen.
4. Der Jahresgebührensatz für Schmutzwasser ist gem. § 5 der o.g. Satzung ab 01.01.2020 auf	0,81 Euro/cbm	mind. festzusetzen.

e) Kontrollrechnung

zu d) 1.	16.795.038 m³	2,95 Euro/cbm	49.545.362 €
zu d) 2.	213.984 m³	4,43 Euro/cbm	947.949 €
zu d) 3.	1.667.696 m³	1,61 Euro/cbm	2.684.991 €
zu d) 4.	764.542 m³	0,81 Euro/cbm	619.279 €
		Gesamt	53.797.581 €

6. Summe der zu erwartenden Gebühreneinnahmen

Einnahmen aus der Schmutzwassergebühr	53.797.581 €
Einnahmen aus der Regenwassergebühr	56.232.793 €

Zusammen **110.030.374 €**

Die Differenz setzt sich wie folgt zusammen:

Geb.bedarf	110.057.189 €
./. Geb.einnahme	110.030.374 €
Abweichung	26.815 €

Rundungsdifferenz, keine bewußte Unterdeckung

RW-Geb.bedarf	56.232.793 €	SW-Geb.bedarf	53.824.396 €
./. RW-Einnahme	56.232.793 €	SW-Einnahme	53.797.581 €
Abweichung	0 €	Abweichung	-26.815 €
	0,00%		-0,05%
RW	0 €		
SW	-26.815 €		
Gesamt	-26.815 €		

Prognostizierter Aufwands- und Ertragsplan für die Gebühr 2020:

Kontenklassen	Bezeichnung	Benötigter Gebührenbedarf gesamt gem.Gebührenkalk.	Gebührenbedarf nur RW/ SW	Gebührenbedarf KKA
	Erträge			
41	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- €		
43	Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	- 114.234.005 €	- 114.186.874 €	- 47.131 €
44	Privatrechtl. Leistungsentgelte	- 8.000 €	- 8.000 €	
	Ordentliche Erträge	- 114.242.005 €	- 114.194.874 €	- 47.131 €
	Aufwendungen			
50	Personalaufwendungen	665.772 €	665.772 €	- €
52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000 €	31.000 €	- €
54	sonstige ordentliche Aufwendungen	88.837.435 €	88.790.558 €	46.877 €
davon				- €
	Für Leistungen der WSW-AG	62.666.000 €	62.663.273 €	2.727 €
	Beitrag an Wasserverbände	25.439.605 €	25.395.455 €	44.150 €
	Abwasserabgabe	650.000 €	650.000 €	- €
	sonstiges	81.830 €	81.830 €	
57	Bilanzielle Abschreibungen	10.506.807 €	10.506.807 €	- €
ohne	kalk. Zinsen (inkl. Fremdkapitalzinsen)	12.258.633 €	12.258.633 €	- €
	Ordentliche Aufwendungen	112.299.647 €	112.252.770 €	46.877 €
	Ordentliches Ergebnis	- 1.942.358 €	- 1.942.104 €	- 254 €
	Interne Leistungsbeziehungen zur Kernverwaltung u. anderen Eigenbetrieben			
529190	Leistungsverrechnung	1.891.453 €	1.891.199 €	254 €
	Managementumlage	24.090 €	24.090 €	
	Aufwendungen für interne Leistungsbeziehun	1.915.543 €	1.915.289 €	254 €
	Aufwendungen insgesamt	114.215.189 €	114.168.059 €	47.131 €
	Ergebnis nach interner Verrechnung	- 26.815 €	- 26.815 €	- €

Anlage 3.2 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/0949/19

Aufteilung der prognostizierten Verbandsbeiträge 2020 Schmutz- und Niederschlagswasser:

Wupperverband	24.755.805 €
Ruhrverband	451.800 €
BRW	232.000 €
Summe gerundet	<u><u>25.439.605 €</u></u>

davon:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Wupperverband	22.444.264 €	2.311.541 €	24.755.805 €
Ruhrverband	343.000 €	108.800 €	451.800 €
BRW	169.000 €	63.000 €	232.000 €
Summe	<u><u>22.956.264 €</u></u>	<u><u>2.483.341 €</u></u>	<u><u>25.439.605 €</u></u>

Anlage 3.3 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Drucksache Nr. VO/0949/19

WSW-Entgelt 2020 gem. Prognose (Wirtschaftsplan) vom 09.09.2019

Kostenträger	Entgelt (Brutto)	Schmutzwasser	Regenwasser	andere Produktgruppen	für KKA (s. Anlage 4)	Summe der Kanalbenutzungsgebühren
Regenwasserentwässerung	39.374.000 €		39.374.000 €			
Schmutzwasserentwässerung	18.089.000 €	18.089.000 €				
Mischwasserentwässerung ¹⁾	2.499.000 €	1.242.253 €	1.256.747 €			
Sinkkästen	1.669.000 €			1.669.000 €		
verrohrte Bäche	204.000 €		204.000 €			
Sammelgruben und Kleinkläranlagen ²⁾	1.660.000 €	1.657.273 €			2.727 €	
Unterdeckung bei KHA ³⁾	1.127.000 €	284.000 €	556.000 €	287.000 €		
Summe	64.622.000 €	21.272.526 €	41.390.747 €	1.956.000 €	2.727 €	62.663.273 €
					62.666.000 €	

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 54 LWG. Die Verteilung auf die Kostenträger richtet sich nach der Verteilung der Gesamtkosten (ohne Wuppersammler) auf die Kostenträger (SW 33,7 % und RW 66,3 %)

Zuordnung der Überdeckung 2018 zu Schmutz- und Regenwasser:

Verteilung der Kosten:	Stadt	WSW	Gesamt
Schmutzwasser	35.247.226 €	19.820.043 €	55.067.270 €
Regenwasser	17.303.200 €	40.982.895 €	58.286.095 €
Gesamt	52.550.427 €	60.802.938 €	113.353.364 €

Davon Mischwasser:	Stadt	WSW	Gesamt
Beim Schmutzwasser	0	1.096.106 €	1.096.106 €
Beim Regenwasser	0	1.108.895 €	1.108.895 €
Gesamt	0	2.205.000 €	2.205.000 €

Entlastungen aus Vorjahren	SW		0
	RW		-2.090.761 €

Erlöse mit Vorjahreseinflüssen:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Kanalbenutzungsgebühren lfd. Jahr	- 55.707.567 €	- 55.741.870 €	- 111.449.437 €

Andere Erlöse	- 2.078.521 €	- 1.324.127 €	- 3.402.647 €
---------------	---------------	---------------	---------------

Gebührenerlöse für Vorjahre aus Rücklage/ bzw. mit Kanalnutzungsgebühren vereinnahmte Vorjahreskosten	- €	- 2.090.761 €	- 2.090.761 €
---	-----	---------------	---------------

Erlöse 2018	- 57.786.088 €	- 57.065.997 €	- 116.942.845 €
-------------	----------------	----------------	-----------------

Gesamterlöse mit Vorjahreseinflüssen:	- 57.786.088 €	- 59.156.757 €	- 116.942.845 €
---------------------------------------	----------------	----------------	-----------------

Kosten- / Erlösvergleich:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
relevante Erlöse	- 57.786.088 €	- 59.156.757 €	- 116.942.845 €

./. relevante Kosten	55.067.270 €	58.286.095 €	113.353.364 €
----------------------	--------------	--------------	---------------

Überdeckung nur lfd. Jahr	- 2.718.818 €	- 870.663 €	- 3.589.481 €
Kostendeckungsgrad in %	4,70%	1,47%	3,07%

Verwendung der Deckung:	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
Abwasserabgabe 2018 ist als Rückstellung eingeflossen mit- nur nachrichtlich		650.000 €	650.000 €

absolut in 2018 für künftige Jahre Gebührenzahler entlastend	- 2.718.818 €	- 220.663 €	- 2.939.481 €
--	---------------	-------------	---------------

Die Erstattung vom Gebührenzahler kann in den Jahren 2019 bis 2022 erfolgen.

aus Sicht Ende 2018 und Kalk. 2020

Sopo vorhanden	5.618.564,68 €	4.950.101,98 €
für 2019 zu verwenden	- €	1.500.000,00 €
für 2020/21 noch vorhanden	5.618.564,68 €	3.450.101,98 €
für 2020 zu verwenden	2.400.000,00 €	1.900.000,00 €
für 2021 noch vorhanden	3.218.564,68 €	1.550.101,98 €

Anlage 3.5 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation,

Drucksache Nr. VO/0949/19

Kalkulationsvergleich 2019/ 2020 (Prognose)

Aufwendungen	Kalkulation 2019	Kalkulation 2020	Abweichung
Personalaufwendungen	476.436 €	665.772 €	39,74%
Verbandsbeiträge u. Abwasserabgabe	26.327.100 €	26.139.605 €	-0,71%
Kalkulatorische Kosten	22.699.692 €	23.094.093 €	1,74%
WSW - Entgelt	61.476.289 €	62.663.273 €	1,93%
Sonstige Kosten	1.832.416 €	1.605.569 €	-12,38%
Gesamt Abwasserbeseitigung	112.811.679 €	114.168.059 €	1,20%
Erträge			
nicht gebührenrelevante Kosten			
Ordentliche Erträge			
für KKA (s. Anl.4)	- 49.905 €	- 47.131 €	
sonstige ordentl. Erträge	- 6.500 €	- 6.500 €	
abzgl. Überdeckung anteilig 2015 bis 2017	- 1.500.000 €	- 4.300.000 €	
durch Kanalbenutzungsgebühren zu deckende Kosten	111.255.274 €	109.814.428 €	-1,30%

Abwassermengen	2019	2020	Abweichung
Nichtmitglieder WV	17.119.927 m ³	17.116.014 m ³	-0,02%
Mitglieder WV	2.989.218 m ³	2.049.967 m ³	-31,42%
Zusammen	20.109.145 m³	19.165.981 m³	-4,69%
veranlagungsfähige Fläche	28.670.000 m ³	28.770.000 m ³	0,35%

Gebührensätze

	2019	2020	Abweichung
Schmutzwasser (€/m ³):			
- Mitglieder WV	1,61 €	1,61 €	0,00%
- Nichtmitglieder WV	2,95 €	2,95 €	0,00%
- Sammelgruben	4,43 €	4,43 €	0,00%
Regenwasser (€/m ²):	1,95 €	1,95 €	-0,23%

Anlage 3.6 zur Kanalbenutzungsgebührenkalkulation

Abwasserbeseitigungsgebühren 2020 in Euro

Vergleich der Belastung zum Vorjahr anhand der Beispielobjekte.

Drucksache Nr. VO/0949/19

		2019		2020			Veränderung		
							absolut	%	
Objekt Waldhof									
Reihenhaus		2 Personen							
Schmutzwasser	102 m ³	2,95 €	300,90 €	102 m ³	2,95 €	300,90 €	0,00 €	0,0%	
Regenwasser	67 m ²	1,95 €	130,65 €	67 m ²	1,95 €	130,65 €	0,00 €	0,0%	
			431,55 €				431,55 €	0,00 €	0,0%
pro Person im Jahr							0,00 €		
Objekt Konrad- Adenauer-Straße									
Hochhaus, 43 Personen									
Schmutzwasser	2.565 m ³	2,95 €	7.566,75 €	2565 m ³	2,95 €	7.566,75 €	0,00 €	0,0%	
Regenwasser	686 m ²	1,95 €	1.337,70 €	686 m ²	1,95 €	1.337,70 €	0,00 €	0,0%	
			8.904,45 €				8.904,45 €	0,00 €	0,0%
pro Person im Jahr							0,00 €		
Objekt in Elberfeld, Hainstraße									
1-Fam. Haus, 3 Personen									
Schmutzwasser	110 m ³	2,95 €	324,50 €	110 m ³	2,95 €	324,50 €	0,00 €	0,0%	
Regenwasser	85 m ²	1,95 €	165,75 €	85 m ²	1,95 €	165,75 €	0,00 €	0,0%	
			490,25 €				490,25 €	0,00 €	0,0%
pro Person im Jahr							0,00 €		
Objekt in Elberfeld,Humboldtstraße									
Mehrfamilienhaus, 7 Personen									
Schmutzwasser	290 m ³	2,95 €	855,50 €	290 m ³	2,95 €	855,50 €	0,00 €	0,0%	
Regenwasser	185 m ²	1,95 €	360,75 €	185 m ²	1,95 €	360,75 €	0,00 €	0,0%	
			1.216,25 €				1.216,25 €	0,00 €	0,0%
pro Person im Jahr							0,00 €		

Gebührenkalkulation 2020 für die Entleerung von Grundstückskläranlagen:

Berechnungsgrundlage für die Ermittlung der Gebühr für die Ausfuhr und Beseitigung der Grubeninhalte von Grundstückskläranlagen gemäß § 11 der Abwasserbeseitigungssatzung der Stadt Wuppertal:

Die Gesamtmenge der zu entsorgenden Grubeninhalte wird für 2020 auf geschätzt (Stand:Sept.2019)				209.487 m³
davon	209.143	m³ aus Sammelgruben und	=	99,84%
	344	m³ aus Grundstückskläranlagen	=	0,16%

Für die Entleerung der Grundstückskläranlagen fallen 2018 voraussichtlich folgende Kosten an:

1. An die WSW-AG gemäß Festpreisvereinbarung:

Material und bezogene Leistungen		2.159,37 €	
Umlagen WSW (inkl. Gewerbeertragssteuer+PK)		43,76 €	
Zuschläge		88,13 €	
Summe vor MWSt.		<u>2.291,25 €</u>	
	zzgl. 19 % MWSt	<u>435,34 €</u>	
Gesamt	bezog. Leistung	<u>2.726,59 €</u>	
ILV Stadt-		<u>254,00 €</u>	
Gesamtkosten			2.981,00 €

Die Personalkosten werden nicht mehr gesondert ausgewiesen, sondern per Umlageschlüssel verteilt.

2. An Wupperverband für Anteil aus Verschmutzerbeitrag D:

Die Aufteilung des Verschmutzerbeitrages D nach Grundstückskläranlagen und Sammelgruben erfolgt anhand eines Einwohnerschlüssels lt. Bewohnern von Häusern mit KKA. Demnach liegt folgende Verteilung vor:

	EW	x	Meßbetrag	
Ist 2018			728 60,65	<u>44.153,20 €</u>
nachr.	774			
nachr.	650	lt. Datei UWB u EW Abgleich Okt. 2017		
nachr.	678	lt. Einwohnerstatistik 30.06.2016		44.150 €

Gesamtkosten: **47.131 €**

Gebührensatz gem. § 9 (5) der Satzung über die Erhebung von Anschlussbeiträgen, Abwassergebühren und Kostenersatz für Grundstücksanschlüsse in der Stadt Wuppertal ab dem 01.01.2020:

Gesamtkosten	=	<u>47.131 €</u>	=	137,01 € / m³
Veranlagungsfähige Menge		<u>344 m³</u>		

Abfuhrmenge 2018/ Gebühr 2019	342 m³	145,92 € / m³
proz. Veränderung	0,58%	-6,11%