Aufstellung der ansatzfähigen Kosten Abwasserbeseitigung

Bezeichnung	2022	2023	2024	Durchschnitt	Kalkulation 2025	Kalkulation 2026	%-Anteil
Sanierung Kanäle und Bestandsaufnahme	201.217,13	71.265,67	129.190,47		100.000,00	250.000,00	7,93%
Kanalreinigung/TV Untersuchung	61.614,08	45.751,65	110.211,14		50.000,00	80.000,00	2,54%
Betriebskosten der RÜB	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%
Unterhaltung der Abwasserleitungen	1.986,75	38,00	1.404,24		5.000,00	5.000,00	0,16%
Überlassung von Hebedienstdaten	4.036,67	3.391,36	3.927,74		3.500,00	3.500,00	0,11%
Beiträge an den Erftverband	1.369.047,00	1.355.016,00	1.463.984,00		1.666.383,00	1.700.000,00	53,90%
Geschäftsaufwand (anteilige Portokosten Gebührenbescheide)	1.734,17	1.704,12	1.759,94	1.732,74	1.818,25	1.732,74	0,05%
Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	24.908,17	2.730,63	2.530,63	10.056,48	2.500,00	2.500,00	0,08%
Innere Verrechnung Geschäftsaufwand	3.336,43	2.428,97	1.975,85	2.580,42	2.544,23	2.580,42	0,08%
Innere Verrechnung Verwaltungskostenanteil	12.718,55	13.066,67	10.795,66		12.135,30	12.193,63	0,39%
Innere Verrechnung Fahrzeugkosten	413,82	0,00	0,00	137,94	137,94	137,94	0,00%
Innere Verrechnung Personalaufwand	84.790,34	87.111,16	71.971,08	81.290,86	80.901,98	81.290,86	2,58%
Kalkulatorische Abschreibung	788.186,66	872.727,89	917.650,84		971.942,12	1.015.074,33	32,18%
Kalkulatorische Verzinsungen des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%
Unterdeckung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00%
Gesamt ansatzfähige Kosten	**2.553.989,77**	**2.455.232,12**	**2.715.401,59**		**2.896.862,82**	**3.154.009,92**	**100,00%**
Verwaltungsgebühren	1.848,00	1.296,70	950,45	1.365,05	1.500,00	1.500,00	
Erstattung Rep. Kosten Hausanschlüsse	13.596,20	10.286,14	1.935,80		10.000,00	10.000,00	
Abgang Kanalsanierungen (Erträge aus Aufl./Herabs. Rückstellung)	-243,52	0,00	0,00		0,00	0,00	
Nutzungsentgeld Erftverband	26.886,00	26.886,00	31.538,00	28.436,67	30.000,00	30.000,00	
Abwassergebührenhilfe	20.113,66	0,00	0,00		0,00	0,00	
Kostenerstattungen	560,05	1.221,64	200,00				
Überdeckung aus Vorjahren	30.000,00	120.000,00	120.000,00		165.000,00	25.000,00	
Gesamtkosten, durch Gebühren zu decken	**2.461.229,38**	**2.295.541,64**	**2.560.777,34**		**2.690.362,82**	**3.087.509,92**	
davon durch Schmutzwassergebühren zu decken	1.476.950,69	1.390.358,20	1.563.138,50				
davon durch Niederschlagswassergebühren zu decken	984.278,69	905.183,44	997.638,82				

Kosten Schmutzwasser, durch Gebühren zu decken	1.476.950,69	1.390.358,20	1.563.138,50
Gebühreneinnahmen	1.426.442,99	1.395.790,18	1.529.517,94
Ergebnis	**-50.507,70**	**5.431,98**	**-33.620,56**
Rücklagenbestand Schmutzwasser 01.01.	298.726,22	218.218,52	148.650,50
Entnahme aus der Rücklage			
Ausgleich Überdeckung Vorjahre	-30.000,00	-75.000,00	-50.000,00
Zuführung/Entnahme Rücklage	-50.507,70	5.431,98	-33.620,56
Rücklagenbestand 31.12.	218.218,52	148.650,50	65.029,94
Unterdeckung aus Vorjahren, Stand 01.01.	0,00	0,00	0,00
Unterdeckung/Überdeckung lt.Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (Kalkulation)	0,00	0,00	0,00
verbleibende Unterdeckung 31.12.	0,00	0,00	0,00

Kosten Niederschlagswasser, durch Gebühren zu decken	984.278,69	905.183,44	997.638,82
Straßenentwässerungsanteil	227.262,24	224.105,82	201.742,10
Gebühreneinnahmen	**776.898,64**	**762.507,30**	**759.204,04**
Ergebnis	19.882,19	81.429,68	-36.692,68
Rücklagenbestand Niederschlagswasser 01.01.	178.173,21	198.055,40	234.485,08
Entnahme aus der Rücklage			
Ausgleich Überdeckung Vorjahre		-45.000,00	-70.000,00
Zuführung/Entnahme Rücklage	19.882,19	81.429,68	-36.692,68
Rücklagenbestand 31.12.	198.055,40	234.485,08	127.792,40
Unterdeckung aus Vorjahren, Stand 01.01.	0,00	0,00	0,00
Unterdeckung/Überdeckung lt.Gebührenabschluss	0,00	0,00	0,00
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (Kalkulation)	0,00	0,00	0,00
verbleibende Unterdeckung 31.12.	0,00	0,00	0,00

Trennung der Kosten für Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung und Berechnung der Gebührensätze

	Gesamtkosten	Errechnung Gesamtschlüssel*			Schmutzwasserbeseitigung (SW)		Niederschlagswasserbeseitigung (NW)	
		Gesamt	SW	NW	%	Euro	%	Euro
Sanierung Kanäle und Bestandsaufnahme	250.000,00	250.000,00	118.200,00	131.800,00	47,28%	118.200,00	52,72%	131.800,00
Kanalreinigung/TV Untersuchung	80.000,00	80.000,00	37.824,00	42.176,00	47,28%	37.824,00	52,72%	42.176,00
Betriebskosten der RÜB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	100,00%	0,00
Unterhaltung der Abwasserleitungen	5.000,00	5.000,00	2.364,00	2.636,00	47,28%	2.364,00	52,72%	2.636,00
Überlassung von Hebedienstdaten	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	100,00%	3.500,00	0,00%	0,00
Beiträge an den Erftverband	1.700.000,00	1.700.000,00	1.190.000,00	510.000,00	70,00%	1.190.000,00	30,00%	510.000,00
Geschäftsaufwand (anteilige Portokosten Gebührenbescheide)	1.732,74				60,14%	1.042,04	39,86%	690,71
Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	2.500,00				60,14%	1.503,45	39,86%	996,55
Innere Verrechnung Verwaltungskostenante	12.193,63				60,14%	7.333,01	39,86%	4.860,62
Innere Verrechnung Geschäftsaufwand	2.580,42				60,14%	1.551,81	39,86%	1.028,60
Innere Verrechnung Fahrzeugkosten	137,94				60,14%	82,95	39,86%	54,99
Innere Verrechnung Personalaufwand	81.290,86				60,14%	48.886,75	39,86%	32.404,11
Kalkulatorische Abschreibung	1.015.074,33	1.015.074,33	479.927,14	535.147,19	47,28%	479.927,14	52,72%	535.147,19
Kalkulatorische Verzinsungen des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	47,28%	0,00	52,72%	0,00
Unterdeckung aus Vorjahren	0,00							
Gesamt ansatzfähige Kosten	**3.154.009,92**					1.892.215,16		1.261.794,76
Verwaltungsgebühren	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	100,00%	1.500,00	0,00%	
Erstattung Rep. Kosten Hausanschlüsse	10.000,00	10.000,00	4.728,00	5.272,00	47,28%	4.728,00	52,72%	5.272,00
Nutzungsentgeld Erftverband	30.000,00	30.000,00	14.184,00	15.816,00	47,28%	14.184,00	52,72%	15.816,00
Abwassergebührenhilfe	0,00				60,14%	0,00	39,86%	0,00
Kostenerstattungen	0,00							
Überdeckung aus Vorjahren	25.000,00					15.000,00		10.000,00
Gesamtkosten	**3.087.509,92**	3.012.074,33	1.811.403,14	1.200.671,19	**60,14%**	**1.856.803,16**	**39,86%**	**1.230.706,76**
		100,00%	**60,14%**	**39,86%**				

* von den ermittelten Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung fliessen die Kostenpunkte, bei denen die Aufteilung klar ist, in die Berechnung des Gesamtschlüssels ein. Die anderen Kostenpunkte werden dann anhand dieses Schlüssels verteilt.
Durch eindeutige Zuordnung bzw. Gutachten zur Aufteilung der Kosten sind **96,77%** der Gesamtkosten aufgeteilt worden. Durch den Gesamtschlüssel werden die restlichen **3,23%** der Gesamtkosten verteilt.
Die Positionen "Unterdeckung aus Vorjahren" und "Überdeckung aus Vorjahren" fliessen nicht in die Errechnung des Gesamtschlüssels ein, um eine unzulässige Verrechnung von Über/Unterdeckungen bei verschiedenen Gebührenarten zu vermeiden.

Errechnung des Gebührensatzes für Schmutzwasserbeseitigun

				Zum Vergleich	
durch Gebühren zu deckende voraussichtliche Kosten für die Abwasserbeseitigung			1.856.803,16	Gebühren pro m³	
Bemessungsgrundlage = voraussichtliche Abwassermenge in m³			383.281,00		
				2025	2024
	ansatzfähige Kosten	/ Bemessungsgrundlage	= Gebührensatz		
Gebührensatz je m³	1.856.803,16	383.281	**4,84 €**	**4,47 €**	**4,04 €**

Errechnung der Gebührensätze für Niederschlagswasserbeseitigun

	Gesamtfläche in m²	x Äquivalenzziffer (ÄQZ)	= gewichtete Fläche
Öffentliche Straßen (Straßenbaulastträger Gemeinde)	288.203	1,00	288.203
Öffentliche Straßen (Straßenbaulastträger Kreis / Straßen NRW)	27.439	1,00	27.439
Abflusswirksame Dachflächen und stark versiegelte Flächen	1.041.707	1,00	1.041.707
Abflusswirksame schwach versiegelte Flächen	29.736	0,50	14.868
Gesamtsumme gewichteter Flächen in m²			**1.372.217**

				Zum Vergleich	
				Gebühren pro m² bzw. Straßenentwässerungsant.	
	Gesamtkosten NW	/ Gesamt gew. Fläche	= Gebührensatz	2025	2024
Gebührensatz je m² stark versiegelter Fläche, Dachfläch	1.230.706,76	1.372.217	**0,90 €**	**0,73 €**	**0,70 €**
	normaler Gebührensatz	x Äquivalenzziffer	= ermäßigter Gebührensatz		
Gebührensatz je m² schwach versiegelter Fläche	0,90	0,50	**0,45 €**	**0,36 €**	**0,35 €**
	normaler Gebührensatz	x Äquivalenzziffer	= Gebührensatz		
Gebührensatz Straßenentwässerung je m²	0,90	1,00	**0,90 €**	**0,73 €**	**0,70 €**
	Gesamtfläche in m²	x Gebührensatz	= Straßenentw.anteil		
Straßenentwässerungsanteil (teilweise aus allgemeinen Haushaltsmitteln zu finanziere	315.642	0,90	**284.077,80 €**	**230.418,66 €**	**220.949,40 €**



