## Anlage I Nachkalkulation Abwassergebühren 2024

### Tabelle 1: Übersicht betriebliche Aufwendungen und Erträge

| Sachkonto | Bezeichnung | Ist 2024 |
|---|---|---|
| ***Betriebliche Aufwendungen*** | | |
| s. Tabelle 5 | RV-beitrag Schmutzwasser (SW) ohne Fremdwasseranteil-aufgegliederter Teil | 2.328.419,85 € |
| s. Tabelle 5 | Fremdwasseranteil | 106.308,00 € |
| s. Tabelle 5 | RV-beitrag Niederschlagswasser (NW)-aufgegliederter Teil | 455.643,00 € |
| s. Tabelle 5 | RV-beitrag Klärschlammbehandlung -aufgegliederter Teil | 17.149,15 € |
| diverse | Löhne u. Gehälter | 381.786,05 € |
| diverse | Sozialabgaben | 159.558,65 € |
| 5431703 | Literatur-und Bürobedarf und Software | 19.369,75 € |
| 5233701 | Kosten Jahresablesung | 18.882,13 € |
| 5499702 | Diverse Beiträge | 1.302,00 € |
| 5235700 | Aufwand Kostenerstattung an die Stadt | 93.664,30 € |
| 5235500 | Aufwand Verrechnung mit Wasser | 103.128,93 € |
| 5499500 | Werkzeug und Kleinteile | 2.770,36 € |
| 5499704 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 € |
| 5499700 | Prüf-und Beratungskosten | 15.876,69 € |
| 5431709 | Porto/Telekom./Kontoführung | 737,41 € |
| 5242503 | Leistung Bauhof Unterhaltung MW | 168.949,25 € |
| 5242505 | Leistungen Bauhof für Überprüfung Klärgruben | 0,00 € |
| 5242507 | Leistung Bauhof Unterhaltung SW | 36.493,50 € |
| 5242508 | Leistung Bauhof Unterhaltung RW | 23.534,15 € |
| 5412700 | Fortbildung, einschl. Fahrkosten | 4.906,09 € |
| 5241701 | Stromkosten | 12.059,21 € |
| 5242700 | Unterhaltung Rohrnetz | 66.110,84 € |
| 5242501 | Kanalspülungs- und Deponiekosten | 43.128,91 € |
| 5242500 | Kanalinspektion (einschließlich Selbstüberwachung) | 50.436,23 € |
| 5291700 | Kosten Zählerwechsel | 32.453,20 € |
| 5242714 | Unterhaltung Bauwerke (PSt, HB, etc) | 10.966,00 € |
| 5231501 | Einleitungsanträge | 6.837,70 € |
| 5422700 | Mieten und Pachten | 303,81 € |
| 5241700 | Grundbesitzabgaben Stadtwerke | 254,02 € |
| 5431700 | Wegstreckenentschädigung | 806,37 € |
| s. Tabelle 6 | Sonderposition gem. Tabelle | -4.813,62 € |
| s. Tabelle 6 | Sonderposition gem. Tabelle | 4.813,62 € |
| 5235501 | Erstellung und Pflege ZAP | 0,00 € |
| 5441509 | Versicherung KFZ / Gebäude / Maschinen | 5.319,34 € |
| | | |
| | | **4.167.154,89 €** |

| ***Betriebliche Erträge*** | | |
|---|---|---|
| 4591700 | Sonstige ordentliche Erträge | 42,22 € |
| 4311700 | Anschlussgenehmigungen und Teilbefreiungen | 648,00 € |
| 4483500 | Erstatt.Ruhrverband für Unterh. NWBA | 6.694,88 € |
| | Erstattung Abwasserabgabe plus aufgelöster Betriebskostenzuschuss RV für Bonzel ab 2012 plus aufgelöster Baukostenzuschuss Bonzel ab 2012 | 10.171,91 € |
| 4485700 | Erträge Verrechnung Stadt | 172.242,05 € |
| 4485500 | Erträge Verrechnung Wasser | 139.261,09 € |
| 4711700 | Andere aktivierte Eigenleistungen | 22.489,96 € |
| 4321506 | Gebühren Schmutzwasser Standrohrverleih | 2.634,00 € |
| 4321502 | Gebühren Schmutzwasser aus Vorjahren | 9.631,90 € |
| 4321503 | Gebühren Niederschlagswasser aus Vorjahren | 4.459,44 € |
| | | |
| | | **368.275,45 €** |

| | | |
|---|---|---|
| | Aufwendungen abzüglich Erträge | 3.798.879,44 € |

| | | |
|---|---|---|
| s. Tabelle 2 | Summe kalk. Kosten | 1.798.046,69 € |

| | | |
|---|---|---|
| | **Gesamtbedarf:** | **5.596.926,13 €** |

## Tabelle 2: Kalkulatorische Kosten

***Grundlagen für die kalkulatorischen Kosten:***

| | |
|---|---|
| Allgemein | 93.616,73 € |
| Mischwasser | 20.522.067,19 € |
| Schmutzwasser | 5.398.277,86 € |
| Regenwasser | 5.931.833,76 € |
| **Restbuchwert zum 31.12.2024** | **31.945.795,54 €** |

| | |
|---|---|
| Landes- und Bundeszuweisungen | 10.152.091,93 € |
| Ertragszuschüsse | 4.438.767,00 € |
| Zuschuss RV Bonzel | 153.075,00 € |
| Erschließungsträger | 510.947,00 € |
| **Abzugskapital zum 31.12.2024** | **15.254.880,93 €** |
| | |
| **Aufgewandtes Kapital** | **16.690.914,61 €** |
| | |
| Tatsächliche Zinsen: | 93.199,35 € |

***Übersicht kalkulatorische Kosten:***

| | |
|---|---|
| **Abschreibungen:** | |
| Allgem Verwaltung | 13.002,99 € |
| Mischwasseranlagen | 799.761,14 € |
| Schmutzwasseranlagen | 254.681,97 € |
| Niederschlagswasseranlagen | 229.873,15 € |
| | **1.297.319,25 €** |
| **Kalkulatotische Zinsen:** | |
| Allgem Verwaltung | 1.467,38 € |
| Mischwasseranlagen | 321.668,69 € |
| Schmutzwasseranlagen | 84.614,13 € |
| Niederschlagswasseranlagen | 92.977,24 € |
| | **500.727,44 €** |

| | |
|---|---|
| **Summe Kalkulatorische Kosten:** | **1.798.046,69 €** |

**Tabelle 3: Kostenstellenrechnung**

| Bezeichnung | Ist 2024 | Schlüssel | SW | NW | MW | VW | UK | KK |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| Ruhrverbandsumlage Schmutzwasserentsorgung-Fremdwasseranteil | 106.308,00 € | SW | 106.308,00 € | | | | | |
| Ruhrverbandsumlage Klärschlammbehandlungsgebühr (aufgegliederter Teil gem. Tabelle) | 17.149,15 € | KK | - € | - € | - € | - € | - € | 17.149,15 € |
| Löhne u. Gehälter | 381.786,05 € | VW | - € | - € | - € | 381.786,05 € | - € | - € |
| Sozialabgaben… | 159.558,65 € | VW | - € | - € | - € | 159.558,65 € | - € | - € |
| Literatur-und Bürobedarf und Software | 19.369,75 € | VW | - € | - € | - € | 19.369,75 € | - € | - € |
| Kosten Jahresablesung | 18.882,13 € | VW | - € | - € | - € | 18.882,13 € | - € | - € |
| Diverse Beiträge | 1.302,00 € | VW | - € | - € | - € | 1.302,00 € | - € | - € |
| Aufwand Kostenerstattung an die Stadt | 93.664,30 € | VW | - € | - € | - € | 93.664,30 € | - € | - € |
| Aufwand Verrechnung mit Wasser | 103.128,93 € | VW | - € | - € | - € | 103.128,93 € | - € | - € |
| Werkzeug und Kleinteile | 2.770,36 € | VW | - € | - € | - € | 2.770,36 € | - € | - € |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | - € | VW | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Prüf-und Beratungskosten | 15.876,69 € | VW | - € | - € | - € | 15.876,69 € | - € | - € |
| Porto/Telekom./Kontoführung | 737,41 € | VW | - € | - € | - € | 737,41 € | - € | - € |
| Leistung Bauhof Unterhaltung MW | 168.949,25 € | UK | - € | - € | - € | - € | 168.949,25 € | - € |
| Leistungen Bauhof für Überprüfung Klärgruben | - € | KK | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Leistung Bauhof Unterhaltung SW | 36.493,50 € | SW | 36.493,50 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Leistung Bauhof Unterhaltung RW | 23.534,15 € | NW | - € | 23.534,15 € | - € | - € | - € | - € |
| Fortbildung, einschl. Fahrkosten | 4.906,09 € | VW | - € | - € | - € | 4.906,09 € | - € | - € |
| Stromkosten | 12.059,21 € | UK | - € | - € | - € | - € | 12.059,21 € | - € |
| Unterhaltung Rohrnetz | 66.110,84 € | UK | - € | - € | - € | - € | 66.110,84 € | - € |
| Kanalspülungs- und Deponiekosten | 43.128,91 € | UK | - € | - € | - € | - € | 43.128,91 € | - € |
| Kanalinspektion (einschließlich Selbstüberwachung) | 50.436,23 € | UK | - € | - € | - € | - € | 50.436,23 € | - € |
| Kosten Zählerwechsel | 32.453,20 € | VW | - € | - € | - € | 32.453,20 € | - € | - € |
| Unterhaltung Bauwerke (PSt, HB, etc) | 10.966,00 € | UK | - € | - € | - € | - € | 10.966,00 € | - € |
| Einleitungsanträge | 6.837,70 € | NW | - € | 6.837,70 € | - € | - € | - € | - € |
| Mieten und Pachten | 303,81 € | VW | - € | - € | - € | 303,81 € | - € | - € |
| Grundbesitzabgaben Stadtwerke | 254,02 € | VW | - € | - € | - € | 254,02 € | - € | - € |
| Wegstreckenentschädigung | 806,37 € | VW | - € | - € | - € | 806,37 € | - € | - € |
| Sonderposition gem. Tabelle | - 4.813,62 € | VW | - € | - € | - € | - 4.813,62 € | - € | - € |
| Sonderposition gem. Tabelle | 4.813,62 € | KK | - € | - € | - € | - € | - € | 4.813,62 € |
| Erstellung und Pflege ZAP | - € | VW | - € | - € | - € | 11.306,87 € | - € | - € |
| Versicherung KFZ / Gebäude / Maschinen | 5.319,34 € | VW | - € | - € | - € | 5.319,34 € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Abschreibung) | 13.002,99 € | VW | - € | - € | - € | 13.002,99 € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Abschreibung) | 799.761,14 € | MW | - € | - € | 799.761,14 € | - € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Abschreibung) | 254.681,97 € | SW | 254.681,97 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Abschreibung) | 229.873,15 € | NW | - € | 229.873,15 € | - € | - € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Kalk. Zinsen) | 1.467,38 € | VW | - € | - € | - € | 1.467,38 € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Kalk. Zinsen) | 321.668,69 € | MW | - € | - € | 321.668,69 € | - € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Kalk. Zinsen) | 84.614,13 € | SW | 84.614,13 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Kalk.Kosten (Kalk. Zinsen) | 92.977,24 € | NW | - € | 92.977,24 € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe Aufwendungen** | **3.181.138,73 €** | | **482.097,60 €** | **353.222,24 €** | **1.121.429,83 €** | **862.082,71 €** | **351.650,44 €** | **21.962,77 €** |

**Fortsetzung Tabelle 3: Kostenstellenrechnung**

| Bezeichnung | Ist 2024 | Schlüssel | SW | NW | MW | VW | UK | KK |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| **Übertrag Summe Aufwendungen:** | **3.181.138,73 €** | | **482.097,60 €** | **353.222,24 €** | **1.121.429,83 €** | **862.082,71 €** | **351.650,44 €** | **21.962,77 €** |
| | | | | | | | | |
| Sonstige ordentliche Erträge | 42,22 € | VW | - € | - € | - € | 42,22 € | - € | - € |
| Anschlussgenehmigungen und Teilbefreiungen | 648,00 € | VW | - € | - € | - € | 648,00 € | - € | - € |
| Erstatt.Ruhrverband für Unterh. NWBA | 6.694,88 € | VW | - € | - € | - € | 6.694,88 € | - € | - € |
| Aufgelöster Betriebskosten- und Baukostenzuschuss RV für Bonzel ab 2012 | 10.171,91 € | VW | - € | - € | - € | 10.171,91 € | - € | - € |
| Erträge Verrechnung Stadt | 172.242,05 € | MW | - € | - € | 172.242,05 € | - € | - € | - € |
| Erträge Verrechnung Wasser | 139.261,09 € | VW | - € | - € | - € | 139.261,09 € | - € | - € |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 22.489,96 € | VW | - € | - € | - € | 22.489,96 € | - € | - € |
| Gebühren Schmutzwasser Standrohrverleih | 2.634,00 € | VW | - € | - € | - € | 2.634,00 € | - € | - € |
| Gebühren Schmutzwasser aus Vorjahren | 9.631,90 € | MW | - € | - € | 9.631,90 € | - € | - € | - € |
| Gebühren Niederschlagswasser aus Vorjahren | 4.459,44 € | SW | 4.459,44 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe Erträge** | **368.275,45 €** | | **4.459,44 €** | **- €** | **181.873,95 €** | **181.942,06 €** | **- €** | **- €** |
| | | | | | | | | |
| **Ergebnis Aufwendungen abzüglich Erträge:** | **2.812.863,28 €** | | **477.638,16 €** | **353.222,24 €** | **939.555,88 €** | **680.140,65 €** | **351.650,44 €** | **21.962,77 €** |
| | | | 24,97% | 19,36% | 55,67% | | | |
| | | Umlage UK | 87.793,61 € | 68.085,78 € | 195.771,05 € | | | |
| | | | 24,97% | 19,36% | 55,67% | | | |
| | | Umlage VW | 166.982,10 € | 129.498,12 € | 372.353,57 € | | | |
| | | | 54,37% | 45,63% | | | | |
| | | Umlage MW | 819.725,89 € | 687.954,61 € | | | | |
| | | | | | | | | |
| **Summe pro Gebührenart nach Verteilung der Umlagen:** | **2.812.863,28 €** | | **1.552.139,76 €** | **1.238.760,75 €** | | | | **21.962,77 €** |
| | | | | | | | | |
| **Zuschlag für Nicht RV-Mitglieder** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Ruhrverbandsumlage NW-Entsorgung (aufgegliederter Teil gem. Tabelle) | 455.643,00 € | NW | - € | 455.643,00 € | - € | - € | - € | - € |
| Ruhrverbandsumlage Schmutzwasserentsorgung (aufgegliederte Position gem. Tabelle) | 2.328.419,85 € | SW | 2.328.419,85 € | - € | - € | - € | - € | - € |
| | | | | | | | | |
| **Gesamtbedarf** | **5.596.926,13 €** | | **3.880.559,60 €** | **1.694.403,75 €** | | | | **21.962,77 €** |

## Tabelle 4: Umrechnung der Gebühr

### Fallzahlen

| | | |
|---|---|---|
| Schmutzwasser NRV | 1.087.689 | cbm |
| Schmutzwasser RV | 79.117 | cbm |
| Niederschlagswasser NRV | 3.464.762 | m² |
| Niederschlagswasser RV | 32.825 | m² |
| Klärschlammbehandlungsgebühr | 15.154 | cbm |

### Ausgleich aus den Kostenunter-/überdeckungen der Vorjahre

| | |
|---|---|
| Schmutzwasser NRV | -25.000,00 € |
| Schmutzwasser RV | -700,00 € |
| Niederschlagswasser NRV | -25.695,93 € |
| Niederschlagswasser RV | -274,97 € |
| Klärschlammbehandlungsgebühr | -350,00 € |

### Kostenträgerrechnung

| | Gebührenbedarf alle | Zuschlag: RV-Umlage für Nicht-Mitglieder (N-RV) | Gebühr alle | Zuschlag (N-RV) | Kostenüber-/unterdeckung aus VJ | Gebühr Ist 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Schmutzwasser | 1.552.139,76 € | 2.328.419,85 € | 1,330246636 | 2,140703683 | -0,022985 | **3,45 €** |
| Schmutzwasser RV-Mitglied | 1.552.139,76 € | | 1,330246636 | | -0,008848 | **1,32 €** |
| Niederschlagswasser | 1.238.760,75 € | 455.643,00 € | 0,354175865 | 0,13150775 | -0,007416 | **0,48 €** |
| Niederschlagswasser RV-Mitglied | 1.238.760,75 € | | 0,354175865 | | -0,008377 | **0,34 €** |
| Klärschlammbehandlungsgebühr | 21.962,77 € | | 1,449305357 | | -0,023096 | **1,43 €** |

**Tabelle 5: Aufteilung des Ruhrverbandsbeitrages**

| | | Anteil in % | | | | Anteil in € | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | SW | Klärschlamm | NW | Summe | SW | Klärschlamm | NW | Summe |
| Bewertung Gemeinden | 2.395.583,00 € | | | | | | | | |
| davon Fremdwasseranteil | 106.308,00 € | 100,00% | | | 100,00% | 106.308,00 € | | | **106.308,00 €** |
| Bew.Gem. o.FW | 2.289.275,00 € | 99,25% | 0,75% | | 100,00% | 2.272.125,85 € | 17.149,15 € | | **2.289.275,00 €** |
| Bewertung Fläche | 428.455,00 € | | | 100,00% | 100,00% | | | 428.455,00 € | **428.455,00 €** |
| | | | | | | | | | |
| Klärbeitrag gesamt | 2.824.038,00 € | | | | | | | | |
| Abwasserabgabe SW | 56.294,00 € | 100,00% | | | 100,00% | 56.294,00 € | | | **56.294,00 €** |
| Abwasserabgabe NW | 27.188,00 € | | | 100,00% | 100,00% | | | 27.188,00 € | **27.188,00 €** |
| | | | | | | | | | |
| **Summe Klärbeitrag und Abgaben** | **2.907.520,00 €** | | | | | **2.434.727,85 €** | **17.149,15 €** | **455.643,00 €** | **2.907.520,00 €** |

## Tabelle 6: Aufteilung Verwaltungskosten auf Kleinkläranlagen (KKA) nach Einwohnerwerten

| Konto | Bezeichnung | Ist 2024 |
|---|---|---|
| 5233701 | Kosten Jahresablesung | 18.882,13 € |
| 5499702 | Diverse Beiträge | 1.302,00 € |
| 5235700 | Aufwand Kostenerstattung an die Stadt | 22.800,31 € |
| 5431709 | Porto/Telekom./Kontoführung | 737,41 € |
| 5291700 | Kosten Zählerwechsel | 32.453,20 € |
| **Summe:** | | **76.175,05 €** |

| | |
|---|---|
| Einwohner (EW) mit Erstwohnsitz | 25.279 |
| Einwohner mit Kleinkläranlagen - ohne Landwirte | 332 |

| | | |
|---|---|---|
| 1,31% | Anteil für Klärschlamm : | 1.000,44 € |
| 5% | Personalkosten Mitarbeiter/in | 2.724,00 € |
| 1,5% | Personalkosten Mitarbeiter/in | 1.089,18 € |
| **Aufwendungen für Kleinkläranlagen:** | | **4.813,62 €** |