



STADT MEERBUSCH

Abwasserbeseitigung

Betriebskostenabrechnung

Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühr

2022

aufgestellt am 20.10.2023

vom

Fachbereich 5 - Straßen und Kanäle -

Inhaltsverzeichnis

1.	Schmutzwassergebühren	4
1.1.	Betriebsergebnis	4
1.2.	Kostendeckungsgrad.....	4
1.3.	Gebühr	4
1.4.	Vortrag des Betriebsergebnisses.....	4
1.4.1.	Allgemeines.....	4
1.4.2.	Verfahrensweise.....	5
2.	Niederschlagswassergebühren	5
2.1.	Betriebsergebnis	5
2.2.	Kostendeckungsgrad.....	5
2.3.	Gebühr	5
2.4.	Vortrag des Betriebsergebnisses.....	6
2.4.1.	Allgemeines.....	6
2.4.2.	Verfahrensweise.....	6
3.	Vergleich mit Kalkulation	6
3.1.	Erlösseite	6
4.	Erläuterungen.....	7
4.1.	Kosten.....	7
4.1.1.	Personalkosten	7
4.1.2.	Betriebs- und Unterhaltungskosten	7
4.1.2.1	Betrieb des Kanalnetzes.....	8
4.1.2.2	Reparatur von Kanalhausanschlüssen und Schäden durch Wurzeleinwuchs	8
4.1.2.3	Bauliche Unterhaltung der Sonderbauwerke	8
4.1.2.4	Betriebskosten der Sonderbauwerke.....	8
4.1.3.	Klärkostenbeitrag für den Anschluss Kläranlage Düsseldorf-Nord.....	8
4.1.3.1	Betriebskostenanteil der Kläranlage Düsseldorf-Nord	9
4.1.3.2	Anteil für das Schneckenpumpwerk.....	9
4.1.3.3	Gebührenanteil für das Gebiet „Hoxdelle“.....	9
4.1.4.	Sachkosten incl. Abwasserabgabe	10
4.1.4.1	Inkassokosten	10
4.1.4.2	Entwässerungsplanung	10
4.1.4.3	Abwasserabgabe.....	10
4.1.5.	Interne Leistungsbeziehungen.....	11
4.1.6.	Kalkulatorische Kosten.....	12
4.1.6.1	Abschreibung	12

4.1.6.2	Verzinsung des Anlagekapitals.....	12
4.1.6.3	Anlagekapital.....	12
4.1.6.4	Abzugskapital.....	13
4.1.6.5	Zinsberechnung.....	13
4.1.7.	Private Grundstücksentwässerungsanlagen.....	13
4.2.	Erlöse.....	13
4.2.1.	Schmutzwassergebühren.....	13
4.2.2.	Niederschlagswassergebühren.....	14

Anlagen

1. Abwasserbeseitigung Betriebskostenabrechnung 2022
2. Personalkosten
3. Klärkostenanteil
4. Inkassokosten
5. Abwasserabgabe
6. Interne Leistungsbeziehungen
7. Kalkulatorische Kosten des Anlagekapitals
8. Private Grundstücksentwässerungsanlagen
9. Schmutzwassergebühren
10. Niederschlagswassergebühren

Betriebskostenabrechnung 2022

1. SCHMUTZWASSERGEBÜHREN

1.1. Betriebsergebnis

Die Betriebskostenabrechnung 2022 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Gebührenrelevante Gesamtkosten	7.027.571,97 €
Haupterlöse (Gebühreneinnahmen)	<u>6.128.776,91 €</u>
Betriebszwischenergebnis	-898.795,06 €
Vortrag Betriebsergebnis aus Vorjahren	<u>470.827,73 €</u>
Betriebsergebnis	<u>-427.967,33 €</u>

Die Abwasserbeseitigung ist eine städtische Einrichtung im Sinne des § 6 KAG NRW, die durch Gebühren zu finanzieren ist.

Aufgrund des Kostendeckungsgebotes bzw. des Kostenüberschreitungsverbotes handelt es sich bei diesem negativen Betriebsergebnis um eine Kostenunterdeckung.

(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

1.2. Kostendeckungsgrad

Durch die Kostenunterdeckung per Saldo von -427.967,33 € beträgt der Kostendeckungsgrad 93,91%

1.3. Gebühr

Die Schmutzwassergebühr für 2022 wurde aufgrund der Kalkulationsdaten lt. Ratsbeschluss auf 2,11 €/m³ festgesetzt. Sie beträgt unter Zugrundelegung der Ist-Kosten der Betriebskostenabrechnung:

Gesamtkosten	7.027.571,97 €
Abzgl. Vortrag Betriebsergebnis aus Vorjahren	<u>470.827,73 €</u>
Zu verteilende Kosten	6.556.744,24 €
Abwassermenge	2.905.344 m ³
Kosten pro m³	<u>2,26 €</u>

(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

1.4. Vortrag des Betriebsergebnisses

1.4.1. Allgemeines

Durch die Änderung des § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG NRW (in Kraft getreten am 21.12.2011) sind Kostenüberdeckungen eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre (vorher drei Jahre) auszugleichen. Kostenüberdeckungen müssen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb

dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Das bedeutet, dass das Betriebsergebnis 2022 vorzutragen ist. Der Ausgleich kann frühestens bei der Gebührenkalkulation 2024 und muss spätestens bei der Kalkulation 2026 durchgeführt werden.

1.4.2. Verfahrensweise

Im Rahmen der Gebührenkalkulation 2024 ist zu entscheiden, in welcher Höhe die Unterdeckung von insgesamt -427.967,33 € in die Jahre 2024, 2025 und 2026 vorgetragen wird.

2. NIEDERSCHLAGSWASSERGEBÜHREN

2.1. Betriebsergebnis

Die Betriebskostenabrechnung 2022 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Gebührenrelevante Gesamtkosten	5.350.710,37 €
Haupterlöse (Gebühreneinnahmen)	<u>4.943.317,57 €</u>
Betriebszwischenenergebnis	-407.392,80 €
Vortrag Betriebsergebnis aus Vorjahren	<u>577.272,75 €</u>
Betriebsergebnis	<u>169.879,95 €</u>

Die Abwasserbeseitigung ist eine städtische Einrichtung im Sinne des § 6 KAG NRW, die durch Gebühren zu finanzieren ist.

Aufgrund des Kostendeckungsgebotes bzw. des Kostenüberschreitungsverbot es handelt es sich bei diesem positiven Betriebsergebnis um eine Kostenüberdeckung.

(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

2.2. Kostendeckungsgrad

Durch die Kostenüberdeckung per Saldo von 169.879,95 € beträgt der Kostendeckungsgrad 103,17%.

2.3. Gebühr

Die Niederschlagswassergebühr für 2022 wurde aufgrund der Kalkulationsdaten lt. Ratsbeschluss auf 0,97 €/m³ festgesetzt. Sie beträgt unter Zugrundelegung der Ist-Kosten der Betriebskostenabrechnung:

Gesamtkosten	5.350.710,37 €
Abzgl. Vortrag Betriebsergebnis aus Vorjahren	<u>577.272,75 €</u>
Zu verteilende Kosten	4.773.437,62 €
versiegelte Fläche	5.096.204 m ²
Kosten pro m²	<u>0,94 €</u>

(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

2.4. Vortrag des Betriebsergebnisses

2.4.1. Allgemeines

Durch die Änderung des § 6 Abs. 2 Satz 3 KAG NRW (in Kraft getreten am 21.12.2011) sind Kostenüberdeckungen eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre (vorher drei Jahre) auszugleichen. Kostenüberdeckungen müssen, Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Das bedeutet, dass das Betriebsergebnis 2022 vorzutragen ist. Der Ausgleich kann frühestens bei der Gebührenkalkulation 2023 und muss spätestens bei der Kalkulation 2025 durchgeführt werden.

2.4.2. Verfahrensweise

Im Rahmen der Gebührenkalkulation 2024 ist zu entscheiden, in welcher Höhe die Überdeckung von 169.879,95 € in die Jahre 2024, 2025 und 2026 vorgetragen wird.

3. VERGLEICH MIT KALKULATION

Kalkulation 11.701.704,34 € Ergebnis 12.353.143,25 € Abweichung 5,57%

Die Gesamtkosten liegen 651.438,91 € über der Gebührenkalkulation. Die Abweichungen werden unter Ziff. 5.1 ff. näher erläutert. Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Differenz zwischen den kalkulierten und den tatsächlichen kalkulatorischen Kosten (s. Ziffer 4.6.1).

Nachstehend eine Übersicht über die Kosten nach Gruppen zusammengefasst:

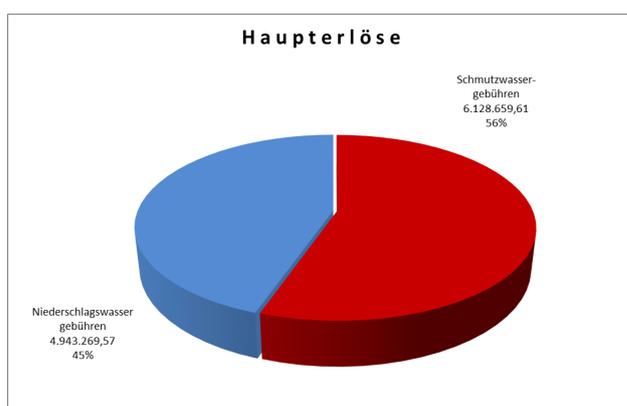
(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

3.1. Erlösseite

Kalkulation 10.498.503,86 € Ergebnis 11.072.094,48 € Abweichung 5,46%

Die Erlöse sind 573.590,62 € höher als in der Kalkulation. Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Differenz zwischen den kalkulierten und den tatsächlichen versiegelten Flächen und der kalkulierten und tatsächlichen Abwassermenge. Die Abweichungen der einzelnen Erlösarten werden unter Ziff. 5.2 ff näher erläutert.

Nachstehend eine Übersicht über die Erlöse:



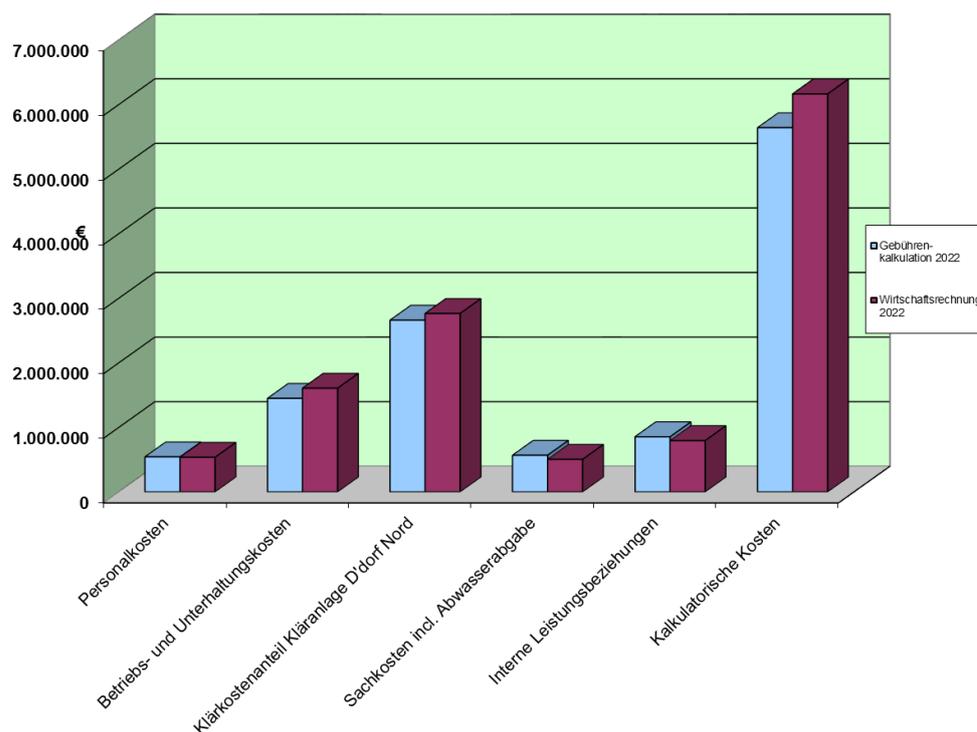
(siehe Anlage 1 – Betriebskostenabrechnung)

4. ERLÄUTERUNGEN

4.1. Kosten

Die Kosten sind in dem beigefügten Betriebsabrechnungsbogen zusammengefasst dargestellt und in dessen Anlagen zum Teil aufgeschlüsselt.

In dem folgenden Diagramm sind die Abweichungen der tatsächlichen Kosten von den kalkulierten Kosten dargestellt. Einige Kosten, die sachlich zusammenhängen, werden als Einheit dargestellt



4.1.1. Personalkosten

Kalkulation **542.773,85 €** **Ergebnis** **537.005,71 €** **Abweichung -1,06%**

Die größte Differenz liegt bei den Pensions- und Beihilferückstellungen. Deren Höhe unterliegt sehr großen Schwankungen, so dass die Entwicklung nicht zuverlässig prognostiziert werden kann. Im Ergebnis entstehen -5.768,14 € weniger Personalkosten als kalkuliert.

(siehe Anlage 2 - Personalkosten)

4.1.2. Betriebs- und Unterhaltungskosten

Kalkulation **1.449.200,00 €** **Ergebnis** **1.606.564,24 €** **Abweichung 10,86%**

Im Ergebnis liegen die Betriebs- und Unterhaltungskosten 157.364,24 € über den kalkulierten Kosten.

Das Ergebnis setzt sich folgendermaßen zusammen:

Ergebnis der Jahresrechnung für den Haushalt

+ Auszahlungen aus Rückstellungen.

Rückstellungen werden für Leistungen gebildet, die im Jahr 2022 erbracht wurden, für die die Rechnung jedoch erst 2023 eingegangen ist und beglichen wurde. Im nachfolgenden Text werden die Kosten im Einzelnen dargestellt.

4.1.2.1 Betrieb des Kanalnetzes

Kalkulation	490.000,00 €	Ergebnis	429.685,81 €	Abweichung -12,31%
--------------------	---------------------	-----------------	---------------------	---------------------------

Insgesamt wurden für die Unterhaltung und Kontrolle der Abwasseranlagen -60.314,19 € weniger als kalkuliert ausgegeben. Der Grund dafür ist, dass nicht alle für das Jahr 2022 geplanten Aufträge ausgeführt werden konnten.

4.1.2.2 Reparatur von Kanalhausanschlüssen und Schäden durch Wurzeleinwuchs

Kalkulation	460.000,00 €	Ergebnis	715.170,60 €	Abweichung 55,47%
--------------------	---------------------	-----------------	---------------------	--------------------------

Diese Kostenposition umfasst zum einen die Reparatur aufgrund von normalem Verschleiß und zum anderen notwendige Reparaturen aufgrund von Wurzeleinwuchs. Die Gesamtkosten liegen 255.170,60 € über der Kalkulation und wurden aus den Mitteln „Betrieb des Kanalnetzes“ und „Betrieb der Sonderbauwerke“ gedeckt

4.1.2.3 Bauliche Unterhaltung der Sonderbauwerke

Kalkulation	295.000,00 €	Ergebnis	222.800,02 €	Abweichung -24,47%
--------------------	---------------------	-----------------	---------------------	---------------------------

Insgesamt wurden -72.199,98 € weniger als kalkuliert für die Unterhaltung der maschinellen Ausstattung der Sonderbauwerke ausgegeben.

4.1.2.4 Betriebskosten der Sonderbauwerke

Kalkulation	200.000,00 €	Ergebnis	185.960,06 €	Abweichung -7,02%
--------------------	---------------------	-----------------	---------------------	--------------------------

Hierbei handelt es sich um die Betriebskosten der Sonderbauwerke, wie Wasser, Strom und Fernmeldegebühren. Die Betriebskosten der Sonderbauwerke sind -14.039,94 € geringer als in der Kalkulation angenommen.

4.1.3. Klärkostenbeitrag für den Anschluss Kläranlage Düsseldorf-Nord

Kalkulation	2.659.573,58 €	Ergebnis	2.763.716,45 €	Abweichung 3,92%
--------------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------------

Der an die Stadt Düsseldorf zu zahlende Beitrag für

- Betriebskostenanteil an der Kläranlage Düsseldorf-Nord

- Anteil für das Schneckenpumpwerk
- Kosten für die Entwässerung des Gebietes Hoxdelle

ist 104.142,87 € höher als in der Kalkulation. Erläuterungen unter Ziff. 4.1.3.1.

(siehe Anlage 3 - Klärkostenanteil)

4.1.3.1 Betriebskostenanteil der Kläranlage Düsseldorf-Nord

Kalkulation	2.629.212,00 €	Ergebnis	2.733.616,31 €	Abweichung	3,97%
--------------------	-----------------------	-----------------	-----------------------	-------------------	--------------

Die an die Kläranlage im Jahr 2022 abgeführte Wassermenge ist 145.170 m³ (3,3%) höher als in der Kalkulation angenommen. Die Kosten pro m³ Schmutzwasser sind ca. 1% höher als kalkuliert. Insgesamt resultieren daraus höhere Kosten in Höhe von insgesamt 103.972,55 €.

Die Kalkulation beruht auf Kalkulationsdaten der Stadt Düsseldorf für das Klärwerk Düsseldorf-Nord. Der Preis pro m³ Abwasser betrug lt. Kalkulation 0,584 €, nach Endabrechnung 0,5884164600 €.

Bei der Kalkulation der zu klärenden Abwassermengen wird auf Mittelwerte mehrerer Jahre zurückgegriffen. Abweichungen vom Mittelwert sind normal.

Die Abwassermengen sind abhängig von den Niederschlagsmengen und demzufolge nicht exakt kalkulierbar.

(siehe Anlage 3 – Klärkostenanteil Ziff. A Klärkosten Düsseldorf)

4.1.3.2 Anteil für das Schneckenpumpwerk

Kalkulation	58.732,00 €	Ergebnis	59.163,76 €	Abweichung	0,74%
--------------------	--------------------	-----------------	--------------------	-------------------	--------------

Die anteiligen Kosten für das Schneckenpumpwerk sind 431,76 € höher als kalkuliert. Der Betrag für die Kalkulation wurde aus der Prognose des Entwässerungsbetriebes der Stadt Düsseldorf übernommen.

(siehe Anlage 3 – Klärkostenanteil Ziff. A Klärkosten Düsseldorf)

4.1.3.3 Gebührenanteil für das Gebiet „Hoxdelle“

Kalkulation	30.361,58 €	Ergebnis	30.100,14 €	Abweichung	-0,86%
--------------------	--------------------	-----------------	--------------------	-------------------	---------------

Zum 30.09.2004 wurde die Struktur der Veranlagung zu Abwassergebühren, basierend auf der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung "Hoxdelle", geändert. Gemäß dem Generalentwässerungsplan wurde ein Großteil des Entwässerungsgebietes „Hoxdelle“ an das Entwässerungssystem der Stadt Meerbusch angeschlossen. Lediglich ein kleines Restgebiet leitet weiterhin das Abwasser in das Entwässerungssystem der Stadt Düsseldorf ein. Die hierfür von der Stadt Meerbusch an den Entwässerungsbetrieb der Stadt Düsseldorf zu zahlenden Kosten weichen aufgrund eines höheren Frischwasserbezuges um -261,44 € von der Kalkulation ab.

(siehe Anlage 3 – Klärkostenanteil Ziff. B Gebühren Gebiet „Hoxdelle“)

4.1.4. Sachkosten incl. Abwasserabgabe

Kalkulation	568.440,00 €	Ergebnis	505.410,40 €	Abweichung -11,09%
-------------	--------------	----------	--------------	--------------------

In der Summe sind die Sachkosten um -63.029,60 € gegenüber der Kalkulation vermindert. Im nachfolgenden Text werden die Kosten im Einzelnen dargestellt.

4.1.4.1 Inkassokosten

Kalkulation	215.500,00 €	Ergebnis	227.405,26 €	Abweichung 5,52%
-------------	--------------	----------	--------------	------------------

Die Inkassokosten liegen im Ergebnis mit 11.905,26 € über der Kalkulation. Grundlage der Kalkulation in der Gebührenbedarfsberechnung ist die Kalkulation der Stadtwerke Meerbusch.

(siehe Anlage 4 - Inkassokosten)

4.1.4.2 Entwässerungsplanung

Kalkulation	25.000,00 €	Ergebnis	81.731,06 €	Abweichung 226,92%
-------------	-------------	----------	-------------	--------------------

Das Ergebnis der Entwässerungsplanung liegt 56.731,06 € über der Kalkulation. Der Betrag wurde in den Haushalt eingestellt für Kanal-Sanierungsmaßnahmen, für die keine Planungskosten vorhanden sind, die aber kurzfristig notwendig werden und keinem Projekt im Vermögenshaushalt zugerechnet werden können. Auch die Kosten für die Erstellung des Generalentwässerungsplans sind enthalten.

4.1.4.3 Abwasserabgabe

Kalkulation	118.900,00 €	Ergebnis	112.446,26 €	Abweichung -5,43%
-------------	--------------	----------	--------------	-------------------

Das Land Nordrhein-Westfalen erhebt für folgende Abwasserarten eine Abwasserabgabe:

- a) Abwasserabgabe für Schmutzwasser
- b) Abwasserabgabe für Niederschlagswasser aus der Trennkanalisation
- c) Abwasserabgabe für Niederschlagswasser aus der Mischwasserkanalisation

Da bis zur Erstellung der Betriebskostenabrechnung der Bescheid über die Abwasserabgaben noch nicht vorlag, wurde der Rückstellungsbetrag eingesetzt. Die Abrechnung erfolgt im Rahmen der Betriebskostenabrechnung 2023.

(siehe Anlage 5 - Abwasserabgabe)

a) Abwasserabgabe für das Schmutzwasser

Kalkulation	118.900,00	Ergebnis	112.446,26 €	Abweichung 0,00%
--------------------	-------------------	-----------------	---------------------	-------------------------

Für das Jahr 2022 lag zum Zeitpunkt der Feststellung des Betriebsergebnisses der Bescheid über die Höhe der Abwasserabgabe noch nicht vor. Aus diesem Grund wurde in der Betriebskostenabrechnung die Höhe der gebildeten Rückstellung berücksichtigt. Eventuell auftretende Differenzen werden im Rahmen der Betriebskostenabrechnung 2023 berücksichtigt.

Die Schmutzwasserabgabe 2021 wurde in Höhe von 110.446,26 € festgesetzt. Da in der BKA 2021 von 115.000 € auszugehen war, wird die Differenz in Höhe von 4.553,74 € kostenreduzierend wirksam.

(siehe Anlage 5 - Abwasserabgabe)

b) Abwasserabgabe für Niederschlagswasser aus der Trennkanalisation

Kalkulation	0,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung 0,00%
--------------------	---------------	-----------------	---------------	-------------------------

Der Bescheid für das Jahr 2022 lag zum Zeitpunkt der Feststellung des Betriebsergebnisses noch nicht vor. Es ist jedoch, wie in den Vorjahren, mit einer Befreiung zu rechnen. Eventuell auftretende Differenzen werden im Rahmen der Betriebskostenabrechnung 2023 berücksichtigt.

(siehe Anlage 5 - Abwasserabgabe)

c) Abwasserabgabe für Niederschlagswasser aus der Mischwasserkanalisation

Kalkulation	0,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung 0,00%
--------------------	---------------	-----------------	---------------	-------------------------

Der Bescheid für das Jahr 2022 lag zum Zeitpunkt der Feststellung des Betriebsergebnisses noch nicht vor. Es ist jedoch, wie in den Vorjahren, mit einer Befreiung zu rechnen. Eventuell auftretende Differenzen werden im Rahmen der Betriebskostenabrechnung 2023 berücksichtigt.

(siehe Anlage 5 - Abwasserabgabe)

4.1.5. Interne Leistungsbeziehungen

Kalkulation	854.906,91 €	Ergebnis	794.826,62 €	Abweichung -7,03%
--------------------	---------------------	-----------------	---------------------	--------------------------

Die Höhe der Internen Leistungsbeziehungen unterschreitet die Kalkulation um -60.080,29 €. Im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung werden Leistungen, die von anderen Bereichen der Stadtverwaltung erbracht werden, dem Entwässerungsbetrieb in Rechnung gestellt. Die Rechnungsbeträge wurden von der Kämmerei, dem SB11 und dem SIM kalkuliert und abgerechnet. Der Kalkulation 2022 lag die Betriebskostenabrechnung 2020 zugrunde. Darin begründet liegen die Prognoseunsicherheiten. Darüber hinaus musste ein größerer Anteil als angenommen als nicht gebührenrelevant abgegrenzt werden.

(siehe Anlage 6 – Interne Leistungsbeziehungen)

4.1.6. Kalkulatorische Kosten

Kalkulation **5.641.010,00 €** **Ergebnis** **6.164.360,39 €** **Abweichung 9,28%**

In der Summe sind die kalkulatorischen Kosten 523.350,39 € höher als in der Kalkulation angenommen. Im nachfolgenden Text werden die Kosten im Einzelnen dargestellt.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.6.1 Abschreibung

Kalkulation **4.085.690,00 €** **Ergebnis** **4.841.152,67 €** **Abweichung 18,49%**

Die Kosten für die kalkulatorische Abschreibung erhöhen sich um 755.462,67 €. Grundlage für die Berechnung der kalkulatorischen Abschreibungen sind die Wiederbeschaffungszeitwerte. Die Abweichung ist maßgeblich damit begründet, dass der Kalkulation ein Zahlenwert aus der Vermögensbewertung des **Vorvorjahres** zu Grunde liegt und somit 2 Jahre geschätzt werden müssen. Zum einen sind die Zu- und Abgänge zu schätzen und zum anderen ergeben sich Veränderungen der Wiederbeschaffungszeitwerte durch die Baupreisindizes. Tatsächlich lag der Baupreisindex für Ortskanäle für 2022 bei 145, kalkuliert wurde mit einem Index von 124. In der Kalkulation 2022 wurde von einem Verbraucherpreisindex von 108,5 ausgegangen. Tatsächlich lag dieser bei 110,4. Dieses führte zu einer Erhöhung der Restbuchwerte vom Wiederbeschaffungszeitwert. Aufgrund der umfangreichen Schätzungen sind Abweichungen unvermeidbar.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.6.2 Verzinsung des Anlagekapitals

Kalkulation **1.555.320,00 €** **Ergebnis** **1.323.207,72 €** **Abweichung -14,92%**

Das Anlagekapital wird auf der Basis der Restbuchwerte der Herstellungskosten unter Abzug der Beiträge und Zuwendungen Dritter mit 3,19% verzinst.

Die Abrechnung ergibt -232.112,28 € niedrigere Zinsen. Diese Abweichung wird durch mehrere Faktoren verursacht. Diese Faktoren sind nachstehend unter Ziff. 4.1.6.3 „Anlagekapital“, Ziff. 4.1.6.4 „Abzugskapital“ und Ziff. 4.1.6.5 „Zinsberechnung“ im Einzelnen begründet.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.6.3 Anlagekapital

Das Anlagevermögen hat einen Restbuchwert von 63.351.278,30 €. In der Kalkulation wurde von einem Restbuchwert in Höhe von 65.857.097,14 € ausgegangen. Die Differenz in Höhe von -2.505.818,84 ist maßgeblich dadurch begründet, dass der Kalkulation ein Zahlenwert aus der Vermögensbewertung des Vorvorjahres zugrunde lag und somit die Zu- und Abgänge von 2 Jahren geschätzt werden müssen. Aufgrund dieser umfangreichen Schätzungen sind Abweichungen unvermeidbar.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.6.4 Abzugskapital

Kalkulation 21.604.761,28 € Ergebnis 21.781.799,86 € Abweichung 0,82%

Das sog. Abzugskapital besteht aus Finanzierungsbeiträgen Dritter (Beiträge und Zuwendungen). Die Abweichung von 177.038,58 € liegt darin begründet, dass mehr Kanalanschlussbeiträge abgerechnet werden konnten als angenommen.

Entsprechend der Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichts Münster - Urteil vom 20.03.1997 – 9 A 1921/95 – wird das Abzugskapital, da es am Werteverzehr teilnimmt, ebenfalls abgeschrieben und von den Restbuchwerten des Anlagevermögens in Abzug gebracht.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.6.5 Zinsberechnung

Kalkulation 1.555.320,00 € Ergebnis 1.323.207,72 € Abweichung -14,92%

Die kalkulatorischen Zinsen liegen unter der Schätzung. Das liegt darin begründet, dass der Restbuchwert des Anlagekapital niedriger ist, als angenommen.

(siehe Anlage 7 – Kalkulatorische Kosten)

4.1.7. Private Grundstücksentwässerungsanlagen

Kalkulation 17.040,00€ Ergebnis 13.922,35€ Abweichung -18,30%

Seit dem Jahr 2002 werden auch die Eigentümer privater Grundstücksentwässerungsanlagen (abflusslose Gruben und Kleinkläranlagen für häusliches Abwasser) entsprechend dem Frischwasserbezug zu Kanalbenutzungsgebühren herangezogen.

Die Entsorgungskosten liegen **-3.117,65€** unter der Kalkulation, da von einer höheren Entsorgungsmenge auszugehen war.

Die Entsorgungskosten entstehen für folgende Leistungen:

- Abfuhr der Grubeninhalte durch das beauftragte Abfuhrunternehmen
- Entsorgung der Grubeninhalte bei der Kläranlage in Düsseldorf

(siehe Anlage 8 – Private Grundstücksentwässerungsanlagen)

4.2. Erlöse

4.2.1. Schmutzwassergebühren

Kalkulation 6.063.857,21 € Ergebnis 6.128.776,91 € Abweichung 1,07%

Bei den Schmutzwassergebühren sind 64.919,70 € Mehreinnahmen gegenüber der Kalkulation zu verzeichnen. Die Gebührenhöhe basiert auf dem Frischwasserbezug.

(siehe Anlage 9 - Schmutzwassergebühren)

4.2.2. Niederschlagswassergebühren

Kalkulation 4.434.646,65 € Ergebnis 4.943.317,57 € Abweichung 11,47%

Bei den Niederschlagswassergebühren sind 508.670,92 € mehr Einnahmen gegenüber der Kalkulation zu verzeichnen. Der Grund dafür liegt darin, dass zum Zeitpunkt der Nachkalkulation die Niederschlagswassergebührenbescheide für das Jahr 2022 schon bestandskräftig waren und eine Gebühr von 0,97 €/m² auswies. Rechnerisch hätte die Niederschlagswassergebühr in diesem Jahr in der Nachbetrachtung jedoch lediglich 0,89 € betragen.

(siehe Anlage 10 - Niederschlagswassergebühren)

Meerbusch, 20.10.2023
gez.

Hartl

Anlagen

Betriebsabrechnungsbogen einschließlich Anlagen

1. Abwasserbeseitigung Betriebskostenabrechnung 2022
2. Personalkosten
3. Klärkostenanteil
4. Inkassokosten
5. Abwasserabgabe
6. Innere Verrechnungen
7. Kalkulatorische Kosten des Anlagekapitals
8. Private Grundstücksentwässerungsanlagen
9. Schmutzwassergebühren
10. Niederschlagswassergebühren

Kosten- und Erlösarten	Gebühren- kalkulation	Wirtschafts- rechnung	Abweichungen Wirtschaftrechnung von der Kalkulation		Gebühren- aufwand insgesamt	Regenwasser- entsorgung	Schmutzwasser- entsorgung	Mischwasser- entsorgung	Planung und Bau	Allgemeiner Kanal- betrieb	Fahrzeuge, Geräte, techn. Einrichtungen	Sonder- bauwerke	Allgemeine Verwaltung
	2022	2022	in €	in %		2022	2022	1400	4000	4900	5000	6600	7000
I. Kosten													
A Personalkosten	542.773,85	537.005,71	-5.768,14	-1,06%	0,00	0,00	0,00	0,00	468.354,19	0,00	0,00	0,00	537.005,71
B Betriebs- und Unterhaltungskosten	1.449.200,00	1.606.564,24	157.364,24	10,86%	6.405,10	6.405,10	0,00	407.299,83	420,00	728.071,40	0,00	459.523,77	4.844,14
C Klärkostenanteil Kläranlage D'dorf Nord	2.659.573,58	2.763.716,45	104.142,87	3,92%	2.763.716,45	466.131,38	2.297.585,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D Sachkosten incl. Abwasserabgabe	568.440,00	505.410,40	-63.029,60	-11,09%	386.665,56	0,00	386.665,56	0,00	4.834,97	113.909,87	0,00	0,00	0,00
E Interne Leistungsbeziehungen	854.906,91	794.826,62	-60.080,29	-7,03%	9.587,57	3.435,68	6.151,89	44.924,07	0,00	194.612,63	0,00	424.701,90	121.000,45
Sach- und Betriebskosten (B - E)	5.532.120,49	5.670.517,71	138.397,22	2,50%	3.166.374,68	475.972,16	2.690.402,52	452.223,90	5.254,97	1.036.593,90	0,00	884.225,67	125.844,59
F Kalkulatorische Kosten	5.641.010,00	6.164.360,39	523.350,39	9,28%	6.164.360,39	3.492.489,31	2.671.871,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direkte Kosten (A - G)	11.715.904,34	12.371.883,81	655.979,47	5,60%	9.330.735,07	3.968.461,47	5.362.273,60	452.223,90	473.609,16	1.036.593,90	0,00	884.225,67	662.850,30
H abzgl. Nebenerlöse	14.200,00	18.740,56	4.540,56	31,98%	15.947,63	0,00	15.947,63	0,00	443.215,10	0,00	0,00	2.792,93	0,00
Gesamtsumme Kosten vor Umlage	11.701.704,34	12.353.143,25	651.438,91	5,57%	9.314.787,44	3.968.461,47	5.346.325,97	452.223,90	30.394,06	1.036.593,90	0,00	881.432,74	662.850,30
Umlage Kostenstelle 7000 Allgem. Verwaltung					662.850,30	299.078,06	363.772,24						-662.850,30
Umlage Kostenstelle 6600 Sonderbauwerke					881.432,74	397.702,45	483.730,29					-881.432,74	
Umlage Kostenstelle 5000 Fahrzeuge, Geräte, techn. Einrichtungen					0,00	0,00	0,00				0,00		
Umlage Kostenstelle 4900 Allgemeiner Kanalbetrieb					1.036.593,90	467.711,17	568.882,73			-1.036.593,90			
Umlage Kostenstelle 4000 Planung und Bau					30.394,06	13.713,80	16.680,26		-30.394,06				
Umlage Kostenstelle 1400 Mischwasserentsorgung					452.223,90	204.043,42	248.180,48	-452.223,90					
Summe Umlage Vorkostenstellen					3.063.494,90	1.382.248,90	1.681.246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kosten insgesamt					12.378.282,34	5.350.710,37	7.027.571,97						
II. Haupterlöse													
A Schmutzwassergebühren	6.063.857,21	6.128.776,91	64.919,70	1,07%			6.128.776,91						
B Niederschlagswassergebühren	4.434.646,65	4.943.317,57	508.670,92	11,47%		4.943.317,57							
Summe Haupterlöse	10.498.503,86	11.072.094,48	573.590,62	5,46%		4.943.317,57	6.128.776,91						
Überdeckung/ Unterdeckung (-)	-1.203.200,48	-1.281.048,77	0,00	0,00		-407.392,80	-898.795,06						
III. Rücklagenabwicklung													
IV. Vortrag Betriebsergebnisse													
Vortrag des Betriebsergebnisses Abwasser (Vorvorjahr)						207.803,39	120.827,73						
A Vortrag des Betriebsergebnisses Abwasser (Vorvorjahr)		589.469,36				399.469,36	190.000,00						
B Vortrag des Betriebsergebnisses Abwasser (Vorjahr)		130.000,00				-30.000,00	160.000,00						
Summe Vortrag Betriebsergebnis		719.469,36				577.272,75	470.827,73						
Betriebsergebnis (Erlöse ./ Kosten)		-561.579,41				169.879,95	-427.967,33						

Personalkosten

Anlage 2 zur BKA

lfd. Nr.	Stellenplan Nr.	Personalkosten Besoldung/ Vergütung incl. Vers.	Anteil Stadtentwässerung		Anteil Investitionsbereich		Betriebsfremde Kosten insg.		Stadtentwässerung insgesamt in €
			in %	lfd. Kosten in €	in %	lfd. Kosten in €	in %	in €	
1	050 XXX	94.999,30	9%	8.549,94	20%	18.999,86			27.549,80
2	050 XXX	44.500,30	6%	2.670,02	23%	10.235,07			12.905,09
3	050 XXX	36.343,18	19%	6.905,20	25%	9.085,80	5%	1.817,16	17.808,16
4	050 XXX	45.957,74	1%	459,58	25%	11.489,44			11.949,02
5	050 XXX	63.631,43	41%	26.088,89	50%	31.815,72	9%	5.726,83	63.631,44
6	050 XXX	89.480,84			30%	26.844,25			26.844,25
7	050 XXX	89.660,26			70%	62.762,18			62.762,18
8	050 XXX	64.870,18			70%	45.409,13			45.409,13
9	050 XXX	79.559,00	5%	3.977,95	95%	75.581,05			79.559,00
10	050 XXX	62.978,59	67%	42.195,66	33%	20.782,93			62.978,59
11	050 XXX	73.733,90			80%	58.987,12	20%	14.746,78	73.733,90
12	050 XXX	73.680,92			70%	51.576,64	30%	22.104,28	73.680,92
13	050 XXX	57.718,29	50%	28.859,15			50%	28.859,15	57.718,30
14	050 XXX	79.585,06	100%	79.585,06					79.585,06
15	050 XXX	101.003,08	100%	101.003,08					101.003,08
16	050 XXX	107.081,19	10%	10.708,12	2%	2.141,62			12.849,74
17	050 XXX	69.119,06	17%	11.750,24	20%	13.823,81			25.574,05
18	050 XXX	65.166,54	75%	48.874,91					48.874,91
19	050 XXX	25.131,51					10%	2.513,15	2.513,15
20	050 XXX	0,00	10%				10%		0,00
21	050 XXX	0,00					10%		0,00
22	050 XXX	44.922,39					10%	4.492,24	4.492,24
23	050 XXX	73.609,51			5%	3.680,48			3.680,48
24	050 XXX	63.273,84	100%	63.273,84					63.273,84
25	050 XXX	0,00					10%		0,00
26	050 XXX	0,00					10%		0,00
27	050 XXX	28.984,37	100%	28.984,37					28.984,37
28	050 XXX	24.579,52	100%	24.579,52					24.579,52
		1.559.570,00	810%	488.465,53	618%	443.215,10	174%	80.259,59	1.011.940,22

gebührenrelevante Personalanteile	810%
nicht geb.relev Anteile	792%
	1602%

B. Zuführungen an Pensions- und Beihilferückstellungen						Anteil Stadtentwässerung gebührenpflichtig	
lfd. Nr.	Stellenplan Nr.	Gesamt-Anteil in %	Pensions-rückstellungen	Beihilfe-rückstellungen	anteilige Rückstellungen insgesamt	in %	lfd. Kosten in €
1	050 XXX	29%	27.600,00	6.135,00	9.783,15	9%	3.036,15
2	050 XXX	100%	12.421,00	2.636,00	15.057,00	41%	6.173,37
3	050 XXX	37%	28.869,00	8.115,00	13.684,08	17%	6.287,28
4	050 XXX	75%	26.443,00	5.157,00	23.700,00	75%	23.700,00
5	050 XXX	10%	10.654,00	3.691,00	1.434,50	0%	0,00
6	050 XXX	16%	13.302,00	1.771,00	2.411,68	6%	904,38
7	51 XXX	100%	6.125,00	2.314,00	8.439,00	100%	8.439,00
			125.414,00	29.819,00	74.509,41		48.540,18

Summe A + B 537.005,71

A) Klärkosten Düsseldorf									
		Ergebnis			Kalkulation			Vergleich	
		Einleitungs- menge cbm	Kosten pro cbm	Kosten €	Einleitungs- menge cbm	Kosten pro cbm	Kosten €	Differenz € %	
1.	Klärkostenanteil	4.545.169,50	0,5884164600	2.674.452,55	4.400.000	0,584	2.570.480,00	103.972,55	4,04%
2.	Schneckenpumpwerk - Mitbenutzung -			59.163,76			58.732,00	431,76	0,74%
Summe				2.733.616,31			2.629.212,00		0,00%

Einleitungsmengen und Kosten/cbm									
1999	5.761.891,00	cbm	0,4092	€	2011	5.058.933,00	cbm	0,5354619720	€
2000	5.098.258,80	cbm	0,5512	€	2012	4.624.209,00	cbm	0,4930656597	€
2001	5.530.573,30	cbm	0,5321	€	2013	4.253.530,00	cbm	0,4997317000	€
2002	5.798.123,80	cbm	0,4982682031	€	2014	4.280.238,00	cbm	0,5185738085	€
2003	5.107.163,00	cbm	0,5687216311	€	2015	4.424.033,00	cbm	0,5181801491	€
2004	5.278.917,00	cbm	0,5201938526	€	2016	4.596.934,00	cbm	0,4877415053	€
2005	5.468.850,00	cbm	0,5421519840	€	2017	4.472.804,00	cbm	0,5244229262	€
2006	4.578.952,00	cbm	0,5646253495	€	2018	4.118.056,00	cbm	0,5495110728	€
2007	4.474.696,00	cbm	0,5171712876	€	2019	4.215.766,00	cbm	0,5281128623	€
2008	5.143.863,00	cbm	0,5283136640	€	2020	4.424.884,00	cbm	0,5788136000	€
2009	4.720.424,00	cbm	0,5217250160	€	2021	4.466.174,00	cbm	0,5163191600	€
2010	5.015.313,00	cbm	0,5447605674	€	2022	4.545.169,50	cbm	0,5884164600	€

B) Gebühren Gebiet "Hoxdelle"									
		Ergebnis			Kalkulation			Vergleich	
		Verbrauch Maßeinheiten	Gebührensatz pro cbm/qm	Gebühren €	Verbrauch Maßeinheiten	Gebührensatz pro cbm/qm	Gebühren €	Differenz € %	
1.	Schmutzwasserentwässerung	8.260 cbm	1,52	12.555,20	8.432 cbm	1,52	12.816,64	-261,44	-2,04%
2.	Regenwasserentwässerung	17.903 qm	0,98	17.544,94	17.903 qm	0,98	17.544,94	0,00	0,00%
Summe				30.100,14			30.361,58	-261,44	-0,86%

Summe A + B 2.763.716,45

	Anzahl	pro Zähler	Inkassokosten		Inkassokosten	Kalkulation	Differenz	Differenz
	Zähler	Netto	Netto	MWSt.	Brutto			%
Stadtwerke Meerbusch GmbH								
1. Wasserhauptzähler	15.157	10,91	165.362,87	31.418,95	196.781,82	194.149,18	2.632,64	1,36%
2. Wasserzwischenzähler	624	21,83	13.621,92	2.588,16	16.210,08	14.050,10	2.159,98	15,37%
3. Portokosten			12.112,07	2.301,29	14.413,36	7.259,00		
Zwischensumme	15.781				227.405,26	215.458,28	4.792,62	2,22%
Summe (z.T. gerundet)	15.781			36.308,40	227.405,26	216.000,00	11.405,26	5,28%

Zum Vergleich: Anzahl Zähler

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
WNO	3.766	3.799	3.792	3.797	3.811	3.829	3.936	3.971	3.971	3.982	4006	0	0	0	0	0	0	0
WBM	9.821	9.859	10.007	10.092	10.148	10.191	10.330	10.472	10.514	10.558	10.577	15.164	15.332	15.334	15.473	15.607	15.727	15.781
insges.	13.587	13.658	13.799	13.889	13.959	14.020	14.266	14.443	14.485	14.540	14.583	15.164	15.332	15.334	15.473	15.607	15.112	15.781

Inkassokosten

Anlage 4
zur BKA

Abwasserabgabenart		Wirtschaftsrechnung	Kalkulation	Differenz €	Differenz %
1.	Abgabe für Schmutzwasser nach Abwassermenge ³⁾	112.446,26	118.900,00	-6.453,74	-5,43%
2.	Abgabe für Niederschlagswasser nach Einwohnerzahlen				
2a)	aus der Trennkanalisation ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00%
2b)	aus der Mischkanalisation ²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00%
Summe		112.446,26	118.900,00	-6.453,74	-5,43%

¹⁾ Bei der Abwasserabgabe. Niederschlagswasser aus der Trennkanalisation wird eine Abgabebefreiung erwartet

²⁾ Bei der Abwasserabgabe. Niederschlagswasser aus der Mischkanalisation wird ebenfalls eine Abgabebefreiung erwartet

³⁾ Die Abwasserabgabe 2022 ist in Höhe der Rückstellung von 117.000 € berücksichtigt.
Die Abrechnung erfolgt im Rahmen der Betriebskostenabrechnung 2023

Für die Abwasserabgabe 2021 wurde in die Betriebskostenabrechnung 2021 eine Rückstellung von 115.000 € eingestellt. Gem. Bescheid vom 23.02.2023 beträgt die Abwasserabgabe 2021 110.446,26 €, so dass sich die Summe für 2022 folgendermaßen berechnet:
 $117.000 - (115.000 € - 110.446,26 €) = 112.446,26 €$

Interne Leistungsbeziehungen	Kalkulation 2022	Kosten Stadtentwäs- serung 2022	Neutrale Rechnung	Wirtschafts- ergebnis - anteilige Kosten -	Regenwasser-	Schmutzwasser-	Mischwasser-	Allgemeiner	Sonder-	Allgemeine
					entsorgung	entsorgung	entsorgung	Kanalbetrieb	bauwerke	Verwaltung
					3001	3002	3000	4900	6600	7000
1. Erstattung Geschäftskosten Service Zentrale Dienste										
SZD DV-Management, Telekommunikation	67.145,95	97.794,50	59.847,48	37.947,02				19.490,03	6.335,98	12.121,01
SZD Personalwirtschaft	22.374,09	41.762,85	25.557,69	16.205,16				8.323,16	2.705,76	5.176,24
SZD Zentrale Leistungen, Archiv, Post und Botendienste	11.059,19	20.831,03	10.298,49	10.088,97				5.181,81	1.684,55	3.222,61
SZD Direkte Leistungsverrechnung	9.700,70	37.796,48	18.685,90	14.666,10				7.532,68	2.448,79	4.684,63
Zwischensumme	110.279,93	198.184,86	114.389,56	78.907,25				40.527,68	13.175,08	25.204,49
2. Erstattung Geschäftskosten Service Finanzen	232.408,31	630.349,24	385.755,98	244.593,26				125.625,94	40.839,53	78.127,79
3. Erstattung Geschäftskosten SB 9/Immobilien	22.913,08	68.234,00	41.757,28	26.476,72				13.598,74	4.420,80	8.457,18
4. Erstattung Geschäftskosten FB 6 (Vermessungsleistung)	0,00	1.642,96	0,00	1.642,96				0,00	1.642,96	0,00
5. Erstattung Geschäftskosten SB 11	454.816,13	451.389,63	25.694,31	425.695,32	3.435,68	6.151,89	44.924,07	6.014,28	361.459,80	3.709,60
Verwaltungskostenerstattung (Vorstand, Service Recht, 6. RPA, Personalrat, Gleichstellung)	22.829,46	44.386,22	27.163,11	17.223,11				8.845,99	2.875,73	5.501,39
7. Steuern, Abgaben (Grundsteuer)	11.229,00	0,00	0,00	0,00					0,00	
8. Straßenreinigung	431,00	288,00		288,00					288,00	
Summe	854.906,91	1.394.474,91	594.760,24	794.826,62	3.435,68	6.151,89	44.924,07	194.612,63	424.701,90	121.000,45

Innere Verrechnung

Anlagen		Nutzungsdauer Jahre	Wiederbeschaf- ungszeitwert (WBZW) 31.12.	Abschreibung vom WBZW	Regenwasser- entsorgung	Schmutzwasser- entsorgung	Mischwasser- entsorgung	Fahrzeuge, Geräte, techn. Einrichtungen	Sonder- bauwerke
Abschreibung					1100	1200	1400	5000	6600
1.	Kanalvermögen								
1.1.1	Regenwasserkanäle	67	19.492.703,80	337.406,60	337.406,60				
1.1.2	Schmutzwasserkanäle	67	20.642.015,10	362.033,20		362.033,20			
1.1.3	Mischwasserkanäle	67	198.319.111,50	3.226.876,80			3.226.876,80		
1.3	Retentionsfilterbecken	40	8.099.275,50	202.481,80	202.481,80				
2.1	Betriebsgebäude Regenwasser	67	17.472.323,00	264.559,10	264.559,10				
2.2	Betriebsgebäude Schmutzwasser	67	1.052.405,10	15.707,10		15.707,10			
2.3	Betriebsgebäude Mischwasser	67	12.078.976,10	181.021,90			181.021,90		
3.1	Maschinentechnik BG Regenwasser	10	457.751,70	26.233,90	26.233,90				
3.2	Maschinentechnik BG Schmutzwasser	10	535.409,80	38.435,90		38.435,90			
3.3	Maschinentechnik BG Mischwasser	10	5.219.739,10	56.006,90			56.006,90		
4.	bewegl. Vermögen	5 bis 20	1.853.664,90	127.084,00				127.084,00	
5.	Grundstücke	unbeschränkt	637.391,40	0,00					0,00
6.	Geringwertige Wirtschaftsgüter <410,-€	1	0,00	3.305,47				3.305,47	
			285.860.767,00	4.841.152,67	830.681,40	416.176,20	3.463.905,60	130.389,47	0,00

Der Nominalzins beträgt : 3,19%

Anlagen		Anschaffungswert 31.12.	Restbuchwert 31.12.	Beiträge und Zuschüsse (Abzugskapital)	Restbuchwert ./ Abzugskapital	Restbuchwert - ganzjährig zu verzinsen -	Restbuchwert - unterjährig zu verzinsen -	Zinsen vom Restbuchwert	Regenwasser- entsorgung	Schmutzwasser- entsorgung	Mischwasser- entsorgung	Fahrzeuge, Geräte, techn. Einrichtungen	Sonder- bauwerke
Verzinsung									1100	1200	1400	5000	6600
1.	Kanalvermögen												
1.1.1	Regenwasserkanäle	7.393.052,70	3.520.148,70	1.161.251,08	2.358.897,62	2.358.897,62	0,00	75.248,83	75.248,83				
1.1.2	Schmutzwasserkanäle	7.121.505,90	3.872.478,90	1.277.480,21	2.594.998,69	2.594.998,69	0,00	82.780,46		82.780,46			
1.1.3	Mischwasserkanäle	80.543.676,00	44.513.527,30	14.684.431,23	29.829.096,07	28.409.313,93	1.419.782,14	949.595,99			949.595,99		
1.3	Retentionsfilterbecken	4.569.108,50	2.622.567,40	1.410.368,84	1.212.198,56	1.212.198,56	0,00	38.669,13	38.669,13				
2.1	Betriebsgebäude Regenwasser	7.926.849,90	3.445.967,80	1.547.062,82	1.898.904,98	1.898.904,98	0,00	60.575,07	60.575,07				
2.2	Betriebsgebäude Schmutzwasser	473.296,00	295.956,30	132.869,20	163.087,10	163.087,10	0,00	5.202,48		5.202,48			
2.3	Betriebsgebäude Mischwasser	6.008.694,80	3.493.353,30	1.568.336,48	1.925.016,82	1.925.016,82	0,00	61.408,04			61.408,04		
3.1	Maschinentechnik BG Regenwasser	377.588,90	61.706,50	0,00	61.706,50	61.706,50	0,00	1.968,44	1.968,44				
3.2	Maschinentechnik BG Schmutzwasser	449.200,90	92.801,30	0,00	92.801,30	86.905,45	5.895,85	2.787,33		2.787,33			
3.3	Maschinentechnik BG Mischwasser	3.982.649,30	153.604,30	0,00	153.604,30	131.081,46	22.522,84	4.491,75			4.491,75		
4.	bewegl. Vermögen	1.577.402,00	641.775,10	0,00	641.775,10	616.356,97	25.418,13	20.147,41				20.147,41	
5.	Grundstücke	637.391,40	637.391,40	0,00	637.391,40	637.391,40	0,00	20.332,79					20.332,79
		121.060.416,30	63.351.278,30	21.781.799,86	41.569.478,44	40.095.859,48	1.473.618,96	1.323.207,72	176.461,47	90.770,27	1.015.495,78	20.147,41	20.332,79

Entsorgungsmenge **680,40** m³Entsorgungskosten "Abfuhrunternehmen" **9,45** €/m³ nettoEntsorgungsgebühr "Kläranlage Düsseldorf-Süd" **8,80** €/m³ netto

(Mehrwertsteuer wird nicht erhoben)

B1) Entsorgung durch Abfuhrunternehmen:**680,40** m³ x **9,45** €/m³ = **6.427,21** €zuzüglich MwSt = **1.507,62** €**Endsumme (brutto)** **7.934,83** €**B2) Behandlung durch Kläranlage Düsseldorf-Süd:****680,40** m³ x **8,80** €/m³ = **5.987,52** €**Endsumme** **5.987,52** €**Insgesamt:** **13.922,35**

Schmutzwassergebühren

Anlage 9 zur BKA

Wassermenge	Schmutzwasser-			Halbe Gebühr m³	Halbe Gebühr €	Gebühr insges. €	Modifizierte Frischwasser- menge m³
	insgesamt m³	anschluss m³	Gebühr €				
mit Frischwasserbezug							
Wirtschaftsbetriebe WBM	2.900.186	2.894.456,68	6.107.303,60	5.729	6.044,10	6.113.347,70	2.897.321
Abtretungen						0,00	0
Zwischensumme	2.900.186	2.894.456,68	6.107.303,60	5.729	6.044,10	6.113.347,70	2.897.321
ohne Frischwasserbezug							
Bereich Geismühle	0	5.865	12.375,15	0	0,00	12.375,15	5.865
Gruben u. Kleinkläranlagen	0	1.291	1.086,65	1.734	1.829,58	2.916,23	2.158
Kleineinleiter	0	0	137,83	0	0,00	137,83	0
Zwischensumme	0	7.156	13.599,63	1.734	1.829,58	15.429,21	8.023
Summe	2.900.186	2.901.613	6.120.903	7.463	7.873,68	6.128.776,91	2.905.344

Zum Vergleich:
Kalkulationsmengen

Wassermenge 2022 - Kalkulation -					
	Schmutzwasser-			Gebühr insges. €	Modifizierte Frischwasser- menge m³
	insgesamt m³	anschluss m³	Halbe Gebühr m³		
Wirtschaftsbetriebe WBM	2.902.544	2.900.000	2.544	6.121.684	2.901.272
ohne Frischwasserbezug	6.427	5.900	527	13.006	6.164
Summe	2.908.971	2.905.900	3.071	6.134.690	2.907.436

Differenz

=

-2.092 m³

2. Gebühren für Wasserzweischenzähler

Inkassounternehmen	Gebühr €
Stadtwerke Meerbusch GmbH	15.947,63
Summe	15.947,63

Niederschlagswassergebühren

Anlage 10
zur BKA

1. Niederschlagswassergebühren

versiegelte Flächen	angeschlossene Fläche in m ²	Gebühr
1. Grundstücke		
private Grundstücke/Erschließungsanlagen	3.288.702	3.190.041,02
Zwischensumme	3.288.702	3.190.041,02
2. Verkehrsflächen		
städtische Erschließungsanlagen	1.656.336	1.606.645,53
Kreisstraßen	44.750	43.407,50
Land- und Bundesstraßen	106.416	103.223,52
Zwischensumme	1.807.502	1.753.276,55
Summe lt. GBA	5.095.724	4.942.851,97
Geismühle	480	465,60
Summe	5.096.204,00	4.943.317,57

Zum Vergleich:
Kalkulationsmengen

versiegelte Flächen	angeschlossene Fläche in m ²	Gebühr
1. Grundstücke		
private Grundstücke/Erschließungsanlagen	3.330.000	3.230.100,00
Zwischensumme	3.330.000	3.230.100,00
2. Verkehrsflächen		
städtische Erschließungsanlagen	1.610.000	1.561.700,00
Kreisstraßen	44.750	43.407,50
Land- und Bundesstraßen	106.416	103.223,52
Geismühle	480	465,60
Zwischensumme	1.761.646	1.708.796,62
Summe	5.091.646	4.938.896,62