



<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/15/224-1</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	09.12.2015
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Roland Krügel
Eigenbetrieb Abwasser	Bericht im Rat:	Andreas Quast
	Bearbeiter:	Stefan Pummer
<b>Erlass einer 13. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung)</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
09.12.2015	Finanzausschuss	
15.12.2015	Ratsversammlung	

**A: Sachbericht****B: Stellungnahme der Verwaltung****C: Prüfungen:**

1. Umweltverträglichkeit
2. Kinder- und Jugendbeteiligung

**D: Finanzielle Auswirkungen****E: Beschlussempfehlung****Zu A und B: Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung**

Nach weiterer Rücksprache mit der Firma WIBERA wurde entschieden, die Kosten, welche eine Entschlammung des Regenrückhaltebeckens Ortbrookgraben nach sich zieht, komplett als Aufwand in die Gebührenkalkulation mit auf zu nehmen. Des Weiteren ist auch eine Höhere Entnahme aus der Instandhaltungsrückstellung möglich, welche jetzt auch so vollzogen wird.

Die Niederschlagwassergebühr beträgt seit dem 01.01.2015 für die ersten 150 m<sup>2</sup> Niederschlagsfläche 87,00 € und für jeden weiteren m<sup>2</sup> 0,58 €. Die von der WIBERA durchgeführte Nach- und Vorkalkulation der Niederschlagwassergebühr hat ergeben, dass diese Gebühr auf 112,50 € für die ersten 150 m<sup>2</sup> und für jeden weiteren m<sup>2</sup> auf 0,75 € erhöht werden muss. Hintergrund ist hier u. a. die Entschlammung des Regenrückhaltebeckens. Bei einer entsprechenden Festsetzung der Gebühr werden 164.959,82 € der Überdeckung in 2016 aufgebraucht.

Die Schmutzwassergebühr beträgt seit dem 01.01.2014 unverändert 2,42 €/m<sup>3</sup>. Die von der WIBERA durchgeführte Nach- und Vorkalkulation der Schmutzwassergebühr hat ergeben, dass diese Gebühr auf 2,23 €/m<sup>3</sup> gesenkt werden kann. Hintergrund ist hier u. a. die Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 331.711,90 €, die in den nächsten Jahren verrechnet werden müssen. Bei einer entsprechenden Festsetzung der Gebühr werden 110.570,63 € der Überdeckung in 2016 aufgebraucht.

Die anliegende 13. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung)

vom 08. Dezember 1999 enthält die o. g. Veränderung bei der Niederschlags- und Schmutzwassergebühr.

Die Verwaltung schlägt vor, die als Anlage beigefügte 13. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung) vom 08. Dezember 1999 zu erlassen.

### **Zu C: Prüfungen**

#### **1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

#### **2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

### **Zu D: Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten**

entfällt

### **Zu E: Beschlussempfehlung**

"1. Die der Vorlage anliegende 13. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung) vom 08.12.1999 wird beschlossen. Der Bürgermeister wird beauftragt, die Satzung auszufertigen und öffentlich bekannt zu machen.

2. Die Satzung tritt am 01. Januar 2016 in Kraft."

gez.

Roland Krügel

Bürgermeister

### **Anlage/n:**

13. Nachtragssatzung zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung) vom 08.12.1999

Ergebnisse aus der Vorkalkulation 2016

## **13. Nachtragssatzung**

zur Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung) vom 08. Dezember 1999

---

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der jeweils geltenden Fassung und der §§ 1, 2, 6 und 8 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein (KAG) in der jeweils geltenden Fassung und der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes in der jeweils geltenden Fassung wird nach Beschlussfassung durch die Ratsversammlung der Stadt Tornesch vom 15.12.2015 folgende Satzung erlassen:

### **Artikel I Änderung der Beitrags- und Gebührensatzung**

Die Beitrags- und Gebührensatzung der Stadt Tornesch wird wie folgt geändert:

1. § 12 Absatz 3 erhält folgende Fassung:

#### **§ 12**

##### **Gebührenmaßstab und Gebührensatz für Schmutzwasser**

- (3) Die Mengengebühr beträgt pro cbm Schmutzwasser 2,23 Euro

2. § 13 Absatz 4 erhält folgende Fassung:

#### **§ 13**

##### **Gebührenmaßstab und Gebührensatz für Niederschlagwasser**

- (4) Die Gebühr für die Niederschlagwasserbeseitigung privater Flächen beträgt
  - a) für eine Niederschlagsfläche bis zu 150 qm 112,50 Euro/Jahr,
  - b) für jeden weiteren qm Niederschlagsfläche 0,75 Euro/Jahr.

### **Artikel II Inkrafttreten**

- (1) Diese Satzung tritt am 01. Januar 2016 in Kraft.

Tornesch, 08. Dezember 2015

Stadt Tornesch  
Der Bürgermeister

Roland Krügel  
Bürgermeister

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2016: Betriebsabrechnungsbogen							
Lfd. Nr.	Kostenarten	Kosten/Erlöse 2016 gesamt	Allgemeine Kostenstelle Allgemeine Kostenstelle Abwasserbeseitigung (KSt-Nr. 1)	Hauptkostenstellen Abwassersammlung			Hauptkostenstellen Abwassersammlung insgesamt
				Regenwasser-sammlung private Flächen (KSt-Nr. 2)	Regenwasser-sammlung öffentl. Flächen (Straßen- entwässerung) (KSt-Nr. 3)	Schmutzwasser-sammlung (KSt-Nr. 4)	
		€	€	€	€	€	€
<b>Kosten</b>							
1	Personalkosten	145.800,00		51.100,00		94.700,00	145.800,00
2	Kosten für Schmutzwassereinleitung	1.112.000,00				1.112.000,00	1.112.000,00
3	Haltung von Fahrzeugen	10.900,00		3.800,00		7.100,00	10.900,00
4	Dienst- und Schutzkleidung	0,00					0,00
5	Unterhaltung der Schmutzwasserleitung	200.000,00				200.000,00	200.000,00
6	Unterhaltung des Regenkanals, RRB und der Gräben	250.300,00			21.000,00		250.300,00
7	Entschlammung RRB	535.000,00		229.300,00			535.000,00
8	Mieten, Pachten, Gebühren	600,00				600,00	600,00
9	Beiträge und sonstige Dienste	32.100,00		30.000,00		2.100,00	32.100,00
10	Geschäftsaufwendungen	49.000,00		16.000,00		33.000,00	49.000,00
11	Bewirtschaftung	79.100,00		1.100,00		78.000,00	79.100,00
12	Reiseaufwendungen/Aus- und Fortbildung	0,00		0,00		0,00	0,00
13	Andere Dienst- und Fremdleistungen	0,00		0,00		0,00	0,00
14	Erstattung an Gemeinden (Personal/Bauhof)	210.500,00		120.500,00		90.000,00	210.500,00
15	Kosten aus Zuführung zur Entschlammungsrückstellung	200.000,00		200.000,00			200.000,00
16	Kalkulatorische Zinsen	294.962,55	0,00	131.174,69		154.009,86	294.962,55
17	Kalkulatorische Abschreibungen	732.009,23	0,00	354.303,13		377.706,10	732.009,23
<b>GESAMTKOSTEN</b>		<b>3.852.271,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1.672.277,82</b>		<b>175.009,86</b>	<b>2.004.984,09</b>
<b>Kostenumlagen</b>							
1	Allgemeine Kostenstelle Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2	RW-Sammlung private Flächen - kalkulatorische AfA -	0,00		-175.533,17		175.533,17	0,00
3	RW-Sammlung private Flächen - übrige Kosten (ohne kalk. AfA) -	0,00		-608.314,85		608.314,85	0,00
<b>GESAMTKOSTEN NACH UMLAGEN</b>		<b>3.852.271,78</b>	<b>0,00</b>	<b>888.429,81</b>		<b>958.857,87</b>	<b>2.004.984,09</b>
<b>Nebenerlöse</b>							
1	Inanspruchnahme sonstige andere Rückstellungen	11.000,00		5.347,47		5.652,53	11.000,00
2	Inanspruchnahme Instandhaltungsrückstellungen	320.000,00		155.562,81		164.437,19	320.000,00
3	Säumniszuschläge	1.000,00		400,00		600,00	1.000,00
4	Verwaltungsgebühren	4.000,00		2.000,00		2.000,00	4.000,00
5	Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00		0,00		300,00	300,00
6	Mieten und Pachten	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>GESAMT NEBENERLÖSE</b>		<b>336.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163.310,28</b>		<b>170.089,72</b>	<b>2.900,00</b>
<b>Gebühren- bzw. Kostenerstattungsbedarf</b>		<b>3.515.971,78</b>	<b>0,00</b>	<b>725.119,54</b>		<b>788.768,15</b>	<b>2.002.084,09</b>

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2016: Kosten und Erlöse nach Leistungsbereichen (ohne Nebenkostenstellen)						
Lfd. Nr.	Kostenarten	Kosten/Erlöse 2016 gesamt	Kosten/Erlöse 2016 ohne Straßenentwässerung	Leistungsbereiche		
				Regenwasser-sammlung private Flächen	Regenwasser-sammlung öffentl. Flächen (Straßen- entwässerung)	Schmutzwasser-sammlung
		€	€	€	€	€
<b>Kosten</b>						
1	Personalkosten	145.800,00	145.800,00	51.100,00	0,00	94.700,00
2	Kosten für Schmutzwassereinleitung	1.112.000,00	1.112.000,00	0,00	0,00	1.112.000,00
3	Haltung von Fahrzeugen	10.900,00	10.900,00	3.800,00	0,00	7.100,00
4	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Unterhaltung der Schmutzwasserleitung	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
6	Unterhaltung des Regenkanals, RRB und der Gräben	250.300,00	229.300,00	229.300,00	21.000,00	0,00
7	Entschlammung RRB	535.000,00	535.000,00	535.000,00	0,00	0,00
8	Mieten, Pachten, Gebühren	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00
9	Beiträge und sonstige Dienste	32.100,00	32.100,00	30.000,00	0,00	2.100,00
10	Geschäftsaufwendungen	49.000,00	49.000,00	16.000,00	0,00	33.000,00
11	Bewirtschaftung	79.100,00	79.100,00	1.100,00	0,00	78.000,00
12	Reiseaufwendungen/Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Andere Dienst- und Fremdleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Erstattung an Gemeinden (Personal/Bauhof)	210.500,00	210.500,00	120.500,00	0,00	90.000,00
15	Kosten aus Zuführung zur Entschlammungsrückstellung	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
16	Kalkulatorische Zinsen	294.962,55	140.952,69	131.174,69	154.009,86	9.777,99
17	Kalkulatorische Abschreibungen	732.009,23	732.009,23	354.303,13	0,00	377.706,10
<b>GESAMTKOSTEN</b>		<b>3.852.271,78</b>	<b>3.677.261,92</b>	<b>1.672.277,82</b>	<b>175.009,86</b>	<b>2.004.984,09</b>
<b>Kostenumlagen</b>						
1	Allgemeine Kostenstelle Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	RW-Sammlung private Flächen - kalkulatorische AfA -	0,00		-175.533,17		175.533,17
3	RW-Sammlung private Flächen - übrige Kosten (ohne kalk. Kosten) -	0,00		-608.314,85		608.314,85
<b>GESAMTKOSTEN NACH UMLAGEN</b>		<b>3.852.271,78</b>	<b>2.893.413,91</b>	<b>888.429,81</b>	<b>958.857,87</b>	<b>2.004.984,09</b>
<b>Nebenerlöse</b>						
1	Inanspruchnahme sonstige andere Rückstellungen	11.000,00	5.347,47	5.347,47	5.652,53	0,00
2	Inanspruchnahme Instandhaltungsrückstellungen	320.000,00	155.562,81	155.562,81	164.437,19	0,00
3	Säumniszuschläge	1.000,00	1.000,00	400,00	0,00	600,00
4	Verwaltungsgebühren	4.000,00	4.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5	Erstattungen von Gemeinden/ GV	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00
6	Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GESAMT NEBENERLÖSE</b>		<b>336.300,00</b>	<b>166.210,28</b>	<b>163.310,28</b>	<b>170.089,72</b>	<b>2.900,00</b>
<b>GEBÜHREN-KOSTENERSTATTUNGSBEDARF</b>		<b>3.515.971,78</b>	<b>2.727.203,63</b>	<b>725.119,54</b>	<b>788.768,15</b>	<b>2.002.084,09</b>

Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, zu verzinsendes Kapital	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	Ansatz in % für kalkulatorische Zinsrechnung	Ansatz in € für kalkulatorische Zinsrechnung	Hauptkostenstellen			Schmutzwasser-sammlung	Hauptkostenstellen Abwasser-sammlung insgesamt	Kostenstellen insgesamt
						Allgemeine Kostenstelle (KSt-Nr. 1)	Regenwasser-sammlung private Flächen (KSt-Nr. 2)	Regenwasser-sammlung öffentl. Flächen (Straßen-entwässerung) (KSt-Nr. 3)			
				%	€	€	€	€	€	€	€
1.	Betriebsnotwendiges Anlagevermögen										
1.1	Nomineller Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2016	20.192.508,84	100,00%	20.192.508,84	0,00	5.871.560,90	5.871.560,90	8.449.387,04	20.192.508,84	20.192.508,84
1.2	Nomineller Restbuchwert der fertigen Anlagen	31.12.2016	21.488.259,61	100,00%	21.488.259,61	0,00	6.582.434,94	6.261.991,74	8.643.832,94	21.488.259,61	21.488.259,61
<b>Summe 1.</b>	<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>01.07.2016</b>	<b>20.840.384,23</b>		<b>20.840.384,23</b>	<b>0,00</b>	<b>6.226.997,92</b>	<b>6.066.776,32</b>	<b>8.546.609,99</b>	<b>20.840.384,23</b>	<b>20.840.384,23</b>
2.	Abzugskapital										
2.1	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2016	266.894,36	100,00%	266.894,36	0,00	44.738,04	44.738,04	177.418,28	266.894,36	266.894,36
2.2	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2016	8.974.070,34	100,00%	8.974.070,34	0,00	1.022.214,20	0,00	7.951.856,14	8.974.070,34	8.974.070,34
2.3	Zugänge Kanalanschlussbeiträge 2016	2016	131.800,00	50,00%	65.900,00	0,00	30.900,00	0,00	35.000,00	65.900,00	65.900,00
2.4	Unentgeltlich übernommene Leitungen	2016	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Zugänge Öffentliche Zuschüsse 2016	2016	0,00	50,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 2.</b>	<b>Abzugskapital gesamt</b>	<b>01.07.2016</b>	<b>9.372.764,70</b>		<b>9.306.864,70</b>	<b>0,00</b>	<b>1.097.852,24</b>	<b>44.738,04</b>	<b>8.164.274,42</b>	<b>9.306.864,70</b>	<b>9.306.864,70</b>
1. / 2.	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital	01.07.2016	11.467.619,52		11.533.519,52	0,00	5.129.145,68	6.022.038,28	382.335,57	11.533.519,52	11.533.519,52
3.	Kalkulatorische Zinsen (Verteilg gem. aufg. Kapital)	2016	294.962,55		294.962,55	0,00	131.174,69	154.009,86	9.777,99	294.962,55	294.962,55
<b>Mischzinssatz:</b>											
<b>2,56%</b>											



<b>Berechnung der Schmutzwassergebühr 2016 (Vorkalkulation):</b>		
(1)	Voraussichtlicher Kosten- bzw. Gebührenerstattungsbedarf 2016 :	2.002.084,09 €
(2)	Geplantes Grundgebührenaufkommen 2016 :	418.000,00 €
(3) = (1) - (2)	Durch Zusatzgebühr zu deckendes Kostenvolumen :	1.584.084,09 €
(4)	Voraussichtliche Schmutzwassermenge 2016 :	660.578,00 m <sup>3</sup>
(5) = (3) / (4)	Kostendeckende Schmutzwassergebühr 2016 :	2,40 €/m <sup>3</sup>
(6)	Für 2016 zu berücksichtigende Überdeckung aus Vorjahren :	110.570,63 €
(7) = [(3) - (6)] / (4)	Kostendeckende Schmutzwassergebühr 2016 nach Verrechnung Überdeckung :	2,23 €/m <sup>3</sup>

<b>Berechnung der Regenwassergebühr 2016 (Vorkalkulation):</b>		
(1)	Voraussichtlicher Kosten- bzw. Gebührenerstattungsbedarf 2016 :	725.119,54 €
(2)	Geplantes Grundgebührenaufkommen 2016 :	0,00 €
(3) = (1) - (2)	Durch Zusatzgebühr zu deckendes Kostenvolumen :	725.119,54 €
(4)	Voraussichtliche Regenwasserflächen 2016 :	745.000,00 m <sup>2</sup>
(5) = (3) / (4)	Kostendeckende Regenwassergebühr 2016 :	0,97 €/m <sup>2</sup>
(6)	Für 2016 zu berücksichtigende Überdeckung aus Vorjahren :	164.959,82 €
(7) = [(3) - (6)] / (4)	Kostendeckende Regenwassergebühr 2016 nach Verrechnung Überdeckung :	0,75 €/m <sup>2</sup>

<u>Entwicklung Gebührenrückstellungen</u>		Gesamt	Regenwasser private Flächen	Schmutzwasser- beseitigung
		€	€	€
<b>Stand der Über- (+) Unterdeckungen (-) zum 31.12.2012</b>		<b>164.123,29</b>	<b>143.061,32</b>	<b>21.061,97</b>
Über-/Unterdeckung 2013		226.636,06	197.098,34	29.537,71
<b>Stand der Über- (+) Unterdeckungen (-) zum 31.12.2013</b>		<b>390.759,34</b>	<b>340.159,66</b>	<b>50.599,68</b>
Über-/Unterdeckung 2014		532.551,91	251.439,70	281.112,21
<b>Stand der Über- (+) Unterdeckungen (-) zum 31.12.2014</b>		<b>923.311,25</b>	<b>591.599,36</b>	<b>331.711,90</b>
Plan 2015		-96.719,89	-96.719,89	0,00
<b>Stand der Über- (+) Unterdeckungen (-) zum 31.12.2015 Plan</b>		<b>826.591,37</b>	<b>494.879,47</b>	<b>331.711,90</b>
<b>Plan 2016</b>		<b>-275.530,46</b>	<b>-164.959,82</b>	<b>-110.570,63</b>
<b>Stand der Über- (+) Unterdeckungen (-) zum 31.12.2016 Plan</b>		<b>551.060,91</b>	<b>329.919,65</b>	<b>221.141,26</b>