



<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/19/225-1</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	14.11.2019
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Sabine Kählert
Eigenbetrieb Abwasser	Bericht im Rat:	
	Bearbeiter:	Stefan Pummer
<b>Neufassung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung); einfügen der neu kalkulierten Gebührenmaßstäbe für die Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
27.11.2019	Finanzausschuss	
17.12.2019	Ratsversammlung	

### **Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung**

Die Niederschlagswassergebühr beträgt seit dem 01.01.2017 für die ersten 150 m<sup>2</sup> Niederschlagsfläche 121,50 € und für jeden weiteren m<sup>2</sup> 0,81 €. Die von der K+W Wirtschaftsberatung GmbH durchgeführte Nach- und Vorkalkulation hat ergeben, dass diese Gebühr von 0,81 €/m<sup>3</sup> auf 0,75 €/m<sup>3</sup> gesenkt werden kann. Hintergrund hier ist die zukünftige genauere Flächenberechnung und die damit explizite Aufzeichnung aller Privatflächen in Tornesch. Bei einer entsprechenden Festsetzung der Niederschlagswassergebühr werden 83.988,14 € der Überdeckung aus Vorjahren im Jahr 2019 aufgebraucht.

Die Schmutzwassergebühr beträgt seit dem 01.01.2018 für jeden m<sup>3</sup> 2,35 €. Die von der K+W Wirtschaftsberatung GmbH durchgeführte Vor- und Nachkalkulation hat ergeben, dass diese Gebühr von 2,35 €/m<sup>3</sup> auf 2,20 €/m<sup>3</sup> gesenkt werden kann. Hintergrund sind hier die geringeren Aufwandskosten, sowie die gute Wirtschaftlichkeit im vergangenen Haushaltsjahr. Bei einer entsprechenden Festsetzung der Schmutzwassergebühr werden 76.855,47 € der Überdeckung aus Vorjahren im Jahr 2019 aufgebraucht.

Die Satzung über die Erhebung von Beiträgen und Gebühren für die Abwasserbeseitigung der Stadt Tornesch (Beitrags- und Gebührensatzung), welche der Ratsversammlung zum Beschluss am 17.12.2019 vorliegt, wird um die neu kalkulierten Gebührenmaßstäbe ergänzt.

### **Prüfungen:**

**1. Umweltverträglichkeit**  
entfällt

**2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

**Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten**

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen:  ja  nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:  vollständig eigenfinanziert  
 teilweise gegenfinanziert  
 vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:  Stellenmehrbedarf  Stellenminderbedarf  
 höhere Dotierung  Niedrigere Dotierung  
 Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt:  ja  nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer  
 Freiwilligen Leistung vor:  ja  nein

<b>Produkt/e:</b>						
<b>Erträge/Aufwendungen</b>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
<b>Investition/Investitionsförderung</b>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						
<b>Folgeeinsparungen/-kosten</b>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
<i>(indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)</i>						
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						

## **Beschluss(empfehlung)**

Die Ratsversammlung beschließt, die durch die K+W Wirtschaftsberatung GmbH neu kalkulierten Gebührenmaßstäbe von 0,75 € / m<sup>2</sup> entwässernde Niederschlagsfläche und 2,20 € / m<sup>3</sup> für die Schmutzwasserbeseitigung und die zu beschließende Beitrags- und Gebührensatzung zu ändern.

§ 12 Abs. 4 der neuen Beitrags- und Gebührensatzung wird von „Die Mengengebühr beträgt pro cbm Schmutzwasser 2,35 €“ auf „Die Mengengebühr beträgt pro cbm Schmutzwasser 2,20 €“ geändert.

§ 15 Abs. 4 der neuen Beitrags- und Gebührensatzung wird von „Die Gebühr für die Niederschlagswasserbeseitigung privater Flächen beträgt jährlich je m<sup>2</sup> Niederschlagsfläche 0,81€“ auf „Die Gebühr für die Niederschlagswasserbeseitigung privater Flächen beträgt jährlich je m<sup>2</sup> Niederschlagsfläche 0,75€“ geändert.

gez.  
Sabine Kählert  
Bürgermeisterin

### **Anlage/n:**

Vorkalkulation 2020 Tornesch  
Entwicklung Gebührenausrücklage  
Betriebsabrechnungsbogen VK 2020

Vorkalkulation der kostendeckenden Schmutzwassergebühren Tornesch 2020		
1.	Kostenerstattungsbedarf in €	2.106.395,17
2.	Einnahmen aus Grundgebühren in €	432.000,00
<b>3. = (1.-2.)</b>	Durch Verbrauchsgebühr zu deckende Kosten in €	1.674.395,17
4.	Erwartete Frischwassermenge (m <sup>3</sup> )	700.000,00
<b>5. = (3./4.)</b>	<b>Verbrauchsgebühr in €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,39</b>

Vorkalkulation der Schmutzwassergebühren Tornesch 2020 mit Verrechnung von Überdeckungen		
1.	Kostenerstattungsbedarf in €	2.106.395,17
2.	Einnahmen aus Grundgebühren in €	432.000,00
3. = (1.-2.)	Durch Verbrauchsgebühr zu deckende Kosten in €	1.674.395,17
4.	Verrechnung Überdeckungen in €	-134.395,17
5. = (3.+ 4.)	Kostenerstattungsbedarf in € nach Verrechnung	1.540.000,00
6.	Erwartete Frischwassermenge (m <sup>3</sup> )	700.000,00
<b>7. = (5./6.)</b>	<b>Verbrauchsgebühr in €/m<sup>3</sup></b>	<b>2,20</b>

Vorkalkulation der kostendeckenden Niederschlagswassergebühren Tornesch 2020		
1.	Kostenerstattungsbedarf in €	753.537,40
2.	Erwartete Fläche (m <sup>2</sup> )	876.878,00
<b>3. = (1./2.)</b>	<b>Verbrauchsgebühr in €/m<sup>2</sup></b>	<b>0,86</b>

Vorkalkulation der Niederschlagswassergebühren Tornesch 2020 mit Verrechnung von Überdeckungen Vorjahre		
1.	Kostenerstattungsbedarf in €	753.537,40
2.	Verrechnung Überdeckungen in €	-96.408,73
<b>3. = (1.+ 2.)</b>	Kostenerstattungsbedarf in € nach Verrechnung	657.128,67
4.	Erwartete Fläche (m <sup>2</sup> )	876.878,00
<b>5. = (3./4.)</b>	<b>Verbrauchsgebühr in €/m<sup>2</sup></b>	<b>0,75</b>

Kostenerstattungsbedarf Straßenentwässerung in €	726.629
--	---------



Entwicklung der Gebührenüber/-unterdeckungen	Stand der Über-/ Unterdeckungen zum 31.12.2017 €	Ergebnis Nachkalkulation 2018 €	Stand der Über-/ Unterdeckungen zum 31.12.2018 €	Verrechnung Plan 2019 €	ggf. Korrektur	Stand der Über-/ Unterdeckungen zum 31.12.2019 €	Verrechnung Plan 2020 €	Stand der Über-/ Unterdeckungen zum 31.12.2020 €
Benutzungsgebühren Schmutzwasser	425.065,54	3.115,39	428.180,93	-76.855,47		351.325,45	-134.395,17	216.930,29
Benutzungsgebühren Regenwasser	287.468,74	23.651,87	311.120,61	-83.988,14		227.132,47	-96.408,73	130.723,74
<b>Summe</b>	<b>712.534,28</b>	<b>26.767,26</b>	<b>739.301,54</b>	<b>-160.843,61</b>		<b>578.457,93</b>	<b>-230.803,90</b>	<b>347.654,03</b>

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2020 der Stadt Tornesch: Betriebsabrechnungsbogen											
Lfd. Nr.	Kostenarten-Nr.	Kostenarten-Bezeichnung	Aufwand/Ertrag lt. GuV	Anpassungen	Kosten/Erlöse Kalkulation 2019	Allgemeine Kostenstellen		Hauptkostenstellen Abwassersammlung			Hauptkostenstellen insgesamt
						Allgemein Abwasser	Niederschlags-wassersammlung allgemein	Niederschlags-wassersammlung private Flächen	Niederschlags-wassersammlung öffentliche Flächen	Schmutzwasser-sammlung	
			€	€	€	1	2	3	4	6	€
						€	€	€	€	€	
<b>Kosten</b>											
1		Personalkosten	187.700,00		187.700,00		65.700,00			122.000,00	122.000,00
2		Unterhaltungskosten	1.375.400,00	-588.100,00	787.300,00		492.300,00	20.000,00	20.000,00	255.000,00	295.000,00
3		Mieten und Pachten	1.900,00		1.900,00		1.300,00			600,00	600,00
4		Bewirtschaftungskosten	1.225.000,00		1.225.000,00		35.000,00			1.190.000,00	1.190.000,00
5		Haltung von Fahrzeugen/Leasing	12.600,00		12.600,00		4.600,00			8.000,00	8.000,00
6		Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.000,00		3.000,00		2.000,00			1.000,00	1.000,00
7		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	53.500,00		53.500,00					53.500,00	53.500,00
8		Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	32.100,00		32.100,00		32.000,00			100,00	100,00
9		Geschäftsaufwendungen	51.000,00		51.000,00		22.000,00			29.000,00	29.000,00
10		Erstattung an Gemeinden/ GV	237.800,00		237.800,00		127.800,00			110.000,00	110.000,00
11		Erstattung an übrige Bereiche	0,00		0,00					0,00	0,00
12		Rückstellung Entschlammung RRB	259.000,00		259.000,00		259.000,00				0,00
13		Kalkulatorische Zinsen	219.800,00	63.461,34	283.261,34	0,00	0,00	117.382,99	136.121,24	29.757,11	283.261,34
14		Kalkulatorische Abschreibungen	822.500,00	0,00	822.500,00			208.185,36	201.876,58	412.438,06	822.500,00
<b>Summe Kosten</b>			<b>4.481.300,00</b>	<b>-524.638,66</b>	<b>3.956.661,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.041.700,00</b>	<b>345.568,35</b>	<b>357.997,82</b>	<b>2.211.395,17</b>	<b>2.914.961,34</b>
<b>Kostenumlagen</b>											
1		Allgemeine Kostenstelle Abwasser			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Allgemeine Kostenstelle Niederschlagswasser			0,00		-1.041.700,00	548.819,93	492.880,07	0,00	1.041.700,00
<b>Summe Kosten nach Umlagen</b>			<b>4.481.300,00</b>		<b>3.956.661,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>894.388,28</b>	<b>850.877,90</b>	<b>2.211.395,17</b>	<b>3.956.661,34</b>
<b>Abzug von Nebenerlösen</b>											
15		Verwaltungsgebühren	2.500,00		2.500,00			1.000,00		1.500,00	2.500,00
16		Säumniszuschläge	3.500,00		3.500,00			1.500,00		2.000,00	3.500,00
17		Erstattungen von Gemeinden/Unternehmen	364.100,00		364.100,00		262.600,00			101.500,00	101.500,00
18		Zinserträge	2.000,00	-2.000,00	0,00						0,00
19		Sonstige betriebliche Erträge	588.100,00	-588.100,00	0,00		0,00				0,00
<b>Summe Nebenerlöse</b>			<b>960.200,00</b>	<b>-590.100,00</b>	<b>370.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>262.600,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>107.500,00</b>
<b>Nebenerlösumlage</b>											
1		Hilfskst. Allgemeine Kostenstelle Reinigung			0,00						0,00
2		Regenwassersammlung - Nebenerlöse			0,00		-262.600,00	138.350,88	124.249,12		262.600,00
<b>Summe Nebenerlöse nach Umlage</b>			<b>960.200,00</b>		<b>370.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.850,88</b>	<b>124.249,12</b>	<b>105.000,00</b>	<b>370.100,00</b>
<b>Summe Kostenerstattungsbedarf</b>			<b>3.521.100,00</b>		<b>3.586.561,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>753.537,40</b>	<b>726.628,78</b>	<b>2.106.395,17</b>	<b>3.586.561,34</b>