

Schneider & Zajontz

Ihr Partner in allen kommunalen Fragen



Gemeinde Rastede

Landkreis Ammerland

Kalkulation der Gebühren für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

für das Jahr 2015

Schneider & Zajontz

Gesellschaft für kommunale Entwicklung mbH

Kastellstraße 53

74080 Heilbronn

Telefon: 07131/392-0

Telefax: 07131/392-149

E-Mail: info@schneider-zajontz.de

Internet: <http://www.schneider-zajontz.de>

Stand: 25. November 2014

Inhaltsverzeichnis

	Seite
<u>Rechnerischer Teil</u>	1
Ermittlung der kostendeckenden Gebühren für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung	2
Anlagen	
Anlage 1 Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse	4
Anlage 2 Ermittlung der Leistungseinheiten	7
Anlage 3 Ermittlung der Abschreibungen	8
Anlage 4 Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung	11
Anlage 5 Berücksichtigung von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen	12

*Diese Arbeit ist urheberrechtlich geschützt und darf nur im Rahmen des erteilten Auftrags verwendet werden. Jegliche Vervielfältigung (auch von Auszügen) sowie die Weitergabe an Dritte - mit Ausnahme von Genehmigungsbehörden - ist nur gestattet, wenn wir uns **vorher** einverstanden erklärt haben.*

Heilbronn, den 25.11.2014



Denk
Dipl.-Verwaltungswirtin (FH)



Bernhardt
Dipl.-Ing. Geodäsie und Geoinformatik

Rechnerischer Teil

Ermittlung der kostendeckenden Gebühren für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

Nachfolgend sind die Aufwendungen für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung der Gemeinde Rastede zusammengestellt, um den auf die einzelnen Leistungseinheiten zu verteilenden gebührenfähigen Aufwand zu ermitteln.

1. Ermittlung der Jahreskosten

	Straßen- entwässerungs- anteil	Deckungsbedarf 2015	Gesamt
laufende Kosten (vgl. Anlage 1)	48.539 €	172.091 €	220.630 €
./ Erlöse (vgl. Anlage 1)	- €	500 €	500 €
kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)	98.726 €	138.445 €	237.171 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)	152.013 €	73.169 €	225.182 €
Gesamtdeckungsbedarf	299.278 €	383.205 €	682.483 €

Ermittlung der kostendeckenden Gebühren für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

2. Ermittlung der kostendeckenden Gebühr für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung (Gebührenhöchstgrenze)

ohne Berücksichtigung von Vorjahresergebnissen

$$\begin{array}{rcl} \text{Deckungsbedarf} & = & \underline{383.205 \text{ €}} \\ \text{Leistungseinheiten} & & 1.847.859 \text{ m}^2 \\ \text{(vgl. Anlage 2)} & & \end{array}$$

Niederschlagswassergebühr 0,20 €/m²

Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse

1. laufende Kosten :

Produkt / Kostenart		Niederschlagswasser- beseitigung
		€
Rohrnetz		
Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	421200	80.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	427100	4.600
Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	442913	100
Gräben (Unterhaltung)		
Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	421200	2.000
RWRB		
Aufwendung Bauhof: Unterhaltung der Grundstücke	481103	18.100
Aufwendung Bauhof: Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	481104	21.300
Aufwendung Bauhof: Unterhaltung des beweglichen Vermögens	481105	4.770
Aufwendung Bauhof: Bes. Verwaltungs- und Betriebskosten, sonstige Sachkosten	481112	960
Schaugräben		
Aufwendung Bauhof: Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	421200	5.000
Schaugräben (Unterhaltung)		
Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	481104	8.000
Personalkosten		
Dienstaufwendungen Beamte	401100	2.500
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	401200	29.700
Leistungsentgelt	401210	600
Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	402100	6.100
Beiträge zur Versorgungskasse für Arbeitnehmer	402200	2.300
Beiträge gesetzl. Sozialversicherungen Arbeitnehmer	403200	5.800
Beihilfen und Unterstützungen für Beschäftigte	404100	1.800
zusätzlich		
Regiekosten aus sonstigen Produkten		27.000
Summen		220.630
gebührenfähige Kosten		
Anteil der überbauten und befestigten Grundstücksflächen in % (vgl. Ziffer 3)		78,0%
in €		172.091

Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse

2. Erlöse :

Produkt / Kostenart		Niederschlagswasser- beseitigung €
Rohrnetz		
Genehmigungsgebühren	331110	500
Summen		500
gebührenfähige Kosten in %		100%
in €		500

Ermittlung der laufenden Kosten und Erlöse

3. Ermittlung des Straßenentwässerungsanteils aus den laufenden Kosten

Bei der Ermittlung der überbauten und befestigten Flächen der Grundstücke wurden die Ergebnisse der Befragung der Grundstückseigentümer mittels Selbstauskunftsverfahren zu Grunde gelegt. Die einleitenden Verkehrsflächen wurden von der Verwaltung ermittelt.

Diese Flächen werden mit der angefallenen Niederschlagshöhe multipliziert. Die Niederschlagshöhe betrug in den Jahren 2003 bis 2013 im Mittelwert 0,6545 m (Wetterstation Bremen/Flughafen). Es wird davon ausgegangen, dass in Zukunft dieser Wert in etwa konstant bleibt.

Es ergibt sich folgende Berechnung der prozentualen Anteile:

Bezeichnung	m ²	Regenhöhe m	abgeflossenes Regenwasser m ³	Anteile %
Überbaute und befestigte Grundstücksflächen:	1.847.859	0,6545	1.209.424	78,0
Ermittlung der - gemäß Niederschlagswasser gebührensatzung - gewichteten Verkehrsflächen:	521.753	0,6545	341.487	22,0
Summe	2.369.612		1.550.911	100,0

Ermittlung der Leistungseinheiten

Die Summe der überbauten und befestigten (versiegelten) Grundstücksflächen bilden die Leistungseinheiten für die Kalkulation der zentralen Niederschlagswassergebühr. Die ermittelten Daten werden ständig fortgeschrieben.

Im Jahr 2015 werden voraussichtlich insgesamt veranlagt:

überbaute und befestigte Grundstücksflächen	1.847.858,60 m²
--	-----------------------------------

Ermittlung der Abschreibungen

Bezeichnung	Herstellungskosten	Abschreibung 2012	Restbuchwerte 31.12.2012	Abschreibung 2013	Restbuchwerte 31.12.2013	Abschreibung 2014	Restbuchwerte 31.12.2014	Abschreibung 2015	Restbuchwerte 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
lt. vorl. Anlagenachweis 31.12.2012									
Niederschlagswasserkanalisation									
Kanalnetz	10.280.965,67	193.309,46	7.514.890,25	152.432,30	7.362.457,95	151.545,30	7.210.912,65	150.231,30	7.060.681,35
Regenrückhaltebecken (RRB)	616.432,18	14.837,00	410.417,00	14.837,00	395.580,00	14.837,00	380.743,00	14.837,00	365.906,00
Regenwasserrückhaltebecken (RWRB)	317.989,50	364,00	316.168,88	364,00	315.804,88	364,00	315.440,88	364,00	315.076,88
Zugänge 2013									
BBPI. 63 f (Hohe Brink) - RW-Kanal	82.759,60			1.103,46	81.656,14	1.103,46	80.552,68	1.103,46	79.449,22
BBPI. 59 (GE Leucht. III)-RWK (Planung)	164.150,20			2.188,67	161.961,53	2.188,67	159.772,86	2.188,67	157.584,19
Peterstraße (SAB) - RW-Kanal	37.081,28			494,42	36.586,86	494,42	36.092,44	494,42	35.598,02
BBPI. 79 (südl. Schloßpark) - RW-Kanal	635.618,92			8.474,92	627.144,00	8.474,92	618.669,08	8.474,92	610.194,16
Eichendorffstraße (SAB) - RW-Kanal	169.460,79			2.259,48	167.201,31	2.259,48	164.941,83	2.259,48	162.682,35
BBPI.68d; westl. Tannenkrug, RWK (Rückzahlung)	-14.500,22			-193,34	-14.306,88	-193,34	-14.113,54	-193,34	-13.920,20
BBPI. 78 b Nethener Weg (Rückzahlung)	-2.381,59			-31,75	-2.349,84	-31,75	-2.318,09	-31,75	-2.286,34
Schützenhofstraße - RW-Kanal (Rückzahlung vorh. Baumaßnahme)	-10.800,18			-144,00	-10.656,18	-144,00	-10.512,18	-144,00	-10.368,18
RW-Kanäle (Friedhofsweg, Mörikestr., Reuterstr., Spreestraße, Jan-Eilers-Str., Springerw.)	42.907,85			333,73	42.574,12	572,10	42.002,02	572,10	41.429,92
RW-Kanäle (Stöltjestr., Stettiner Str., Reuterstr., Hirschtorweg, Breslauerstr.,)	35.210,97			39,12	35.171,85	469,48	34.702,37	469,48	34.232,89
Zwischensumme	12.354.894,97	208.510,46	8.241.476,13	182.158,01	9.198.825,74	181.939,74	9.016.886,00	180.625,74	8.836.260,26

Ermittlung der Abschreibungen

Bezeichnung	Herstellungskosten	Abschreibung 2012	Restbuchwerte 31.12.2012	Abschreibung 2013	Restbuchwerte 31.12.2013	Abschreibung 2014	Restbuchwerte 31.12.2014	Abschreibung 2015	Restbuchwerte 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Übertrag	12.354.894,97	208.510,46	8.241.476,13	182.158,01	9.198.825,74	181.939,74	9.016.886,00	180.625,74	8.836.260,26
Zugänge 2014									
Straßenausbau Buschweg - RW-Kanal	4.500,00					5,00	4.495,00	60,00	4.435,00
BBPI. 93 (südl.Schloßpark) - RW-Kanal	429.045,45					2.383,59	426.661,86	5.720,61	420.941,25
BBPI. 68e (GE Brombeerweg) - RW-Kanal	66.819,96					371,22	66.448,74	890,93	65.557,81
Entlastungssammler Wilhelmstraße	278.089,54					308,99	277.780,55	3.707,86	274.072,69
BBPI. 88 (nördl.Havelstr.) - RW-Kanal (Restzahlung)	87.231,32					484,62	86.746,70	1.163,08	85.583,62
Zugänge 2015									
BBPI. 15 A - Neubau Regenwasserrückhaltebecken	293.013,50							2.930,14	290.083,36
BBPI. 99 A Am Stratjebusch	242.000,00							1.613,33	240.386,67
BBPI. 78 c Nethener Weg	97.000,00							323,33	96.676,67
Ausbau Loyer Weg von Buchenstr. bis Emsoldstraße	45.000,00							150,00	44.850,00
BBPI. 88 A Erweiterung Müritzstraße	80.000,00							266,67	79.733,33
Zwischensumme	13.977.594,74	208.510,46	8.241.476,13	182.158,01	9.198.825,74	185.493,16	9.879.018,85	197.451,69	10.438.580,66
abzüglich 50% Straßentwässerungsanteil	-6.988.797,37	-104.255,23	-4.120.738,07	-91.079,01	-4.599.412,87	-92.746,58	-4.939.509,43	-98.725,85	-5.219.290,33

Ermittlung der Abschreibungen

Bezeichnung	Herstellungskosten	Abschreibung 2012	Restbuchwerte 31.12.2012	Abschreibung 2013	Restbuchwerte 31.12.2013	Abschreibung 2014	Restbuchwerte 31.12.2014	Abschreibung 2015	Restbuchwerte 31.12.2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<u>zuzüglich</u>									
Grundstücksanschlüsse lt. vorl. AN 31.12.2012	2.067.384,48	39.946,74	1.239.399,49	39.698,74	1.199.700,75	39.573,74	1.160.127,01	39.396,74	1.120.730,27
./.. Kostenerstattungen für zusätzliche Grundstücksanschlüsse	-3.019,58	-58,00	-2.586,00	-58,00	-2.528,00	-58,00	-2.470,00	-58,00	-2.412,00
Zugänge 2013: Grundstücksanschlüsse	13.528,09			90,19	13.437,90	180,37	13.257,53	180,37	13.077,16
Zugänge 2014: Grundstücksanschlüsse	5.000,00					33,33	4.966,67	66,67	4.900,00
Zugänge 2015: Grundstücksanschlüsse	20.000,00							133,33	19.866,67
Summen	9.091.690,36	144.143,97	5.357.551,55	130.809,93	5.810.023,52	132.476,02	6.115.390,63	138.444,95	6.375.452,43

Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung

2015

Bezeichnung	Straßen- entwässerung	Niederschlagswasser- beseitigung
	Euro	Euro
Restbuchwert zum 31.12.2014 abzgl. GA-Kostenerstattungen	4.939.509,43	6.115.390,63
Restbuchwert zum 31.12.2015 abzgl. GA-Kostenerstattungen	5.219.290,33	6.375.452,43
arithmetischer Mittelwert der Restbuchwerte	5.079.399,88	6.245.421,53
(vgl. Anlage 3)		
<u>abzüglich</u>		
Zuschüsse zum 31.12.2012		-618.696,46
Zugänge 2013:		
Zuschuss Nbank IG Autobahnkreuz		-230.557,85
Zugänge 2014:		
Zuschuss August-Brötje-Straße	-12.288,77	
Zugänge 2015:		
keine Zuschüsse erwartet		0,00
RW-Beiträge zum 31.12.2012		-2.504.818,33
Nachaktivierung RW-Beiträge 2011 und 2012		-177.046,54
RW-Beiträge: Zugänge 2013		-135.336,06
RW-Beiträge: erwartete Zugänge 2014		-60.000,00
RW-Beiträge: erwartete Zugänge 2015		-80.000,00
zu verzinsendes Kapital	5.067.111,11	2.438.966,29
Mischzinssatz	3,0%	3,0%
kalkulatorische Verzinsung	152.013,33	73.168,99

Berücksichtigung von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen

Gebühren für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung werden erstmalig ab dem 01.01.2015 von der Gemeinde Rastede erhoben.

Daher sind in der Gebührenkalkulation keine Kostenüber- bzw. -unterdeckungen aus Vorjahren zu berücksichtigen.