

Kalkulation der Gebühren der zentralen Abwasserbeseitigung  
für das Haushaltsjahr 2020

Vorbemerkung:

Für die zentrale Abwasserbeseitigung erhebt die Gemeinde Apen eine kostendeckende Abwassergebühr auf der Grundlage des sogenannten "Frischwassermaßstabes".

Der Gebührensatz liegt z.Zt. bei 3,15 €/m<sup>3</sup>

Voraussichtliche Kosten der zentralen Abwasserbeseitigung für 2020:

Betreiberentgelt:

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Kapitalkosten lt. Vorschau der EWE (Stand 17.10.2019)  | 372.878,62 €          |
| Betriebskostengrundpreis lt. Vorschau der EWE<br>Indexanpassung bereits eingearbeitet:   | 502.776,18 €          |
| Mengenpreis lt. Vorausschau (Stand 17.10.2019))<br>Indexanpassungsbereits eingearbeitet:<br><b>440.000</b> m <sup>3</sup> x 0,48244 € pro m <sup>3</sup> | 212.275,76 €          |
| Betreiberentgelt netto insgesamt:  | <b>1.087.930,56 €</b> |
| zuzüglich 19% Mehrwertsteuer:  | 206.706,81 €          |
| Betreiberentgelt brutto insgesamt:   | <b>1.294.637,36 €</b> |
| zuzüglich:   |                       |
| Erstattung Stromkosten für Kleinpumpwerke:   | 1.400,00 €            |
| Abwasserabgabe (geschätzt):  | 16.000,00 €           |
| Verwaltungskosten der Gemeinde (geschätzt):  | 30.000,00 €           |
| Gesamtkosten:  | <b>1.342.037,36 €</b> |

### Erläuterungen:

Das Betreiberentgelt wurde auf der Basis des von der EWE vorgelegten Entwurfs der Abrechnung 2019 mit den Beträgen der Vorausschau auf 2020 ermittelt.

Beim Mengenpreis wurde auf der Grundlage der derzeitigen Zahlen ein voraussichtlicher Wasserverbrauch für 2020 von 440.000 m<sup>3</sup> zugrunde gelegt.

Bei der Abwasserabgabe ist der derzeitige Betrag angesetzt.

Die Verwaltungskosten der Gemeinde orientieren sich an den wahrscheinlich für 2019 anzusetzenden Werten.

### Gebührenkalkulation:

Den voraussichtlichen Gesamtkosten in Höhe von **1.342.037,36 €**

ist zunächst die innere Verrechnung in Höhe von **2.359,78 €**  
aus dem Fäkalschlammhaushalt gegenüber zu stellen  
(Einzelheiten siehe gesonderten Vermerk),

so dass noch **1.339.677,58 €**

abzudecken sind.

Von dem Überschuss aus der Betriebsabrechnung 2018 in Höhe von insgesamt **251.947,00 €**

wird für den Ausgleich des Gebührenhaushaltes 2019 nach jetzigem Kenntnisstand wahrscheinlich kein Anteil zum Ausgleich benötigt.

Somit stünde zur Deckung der Gebührenhaushalte der kommenden Jahre noch der komplette Überschuss zur Verfügung.

Es wird daher empfohlen, den Überschuss in den kommenden 3 Jahren komplett zurückzugeben und die Gebühr ab 2020 auf 2,90 €/m<sup>3</sup> abzusenken.

Für 2020 wäre dann mit folgenden Gebührenerträgen zu rechnen:  
 $440.000 \text{ m}^3 \times 2,90 \text{ €/m}^3 =$  **1.276.000,00 €**

Daraus ergibt sich für 2020 eine Unterdeckung in Höhe von **63.677,58 €**

Dieser Betrag stünde noch aus den Überschüssen der Vorjahre zur Verfügung.

Nach dem jetzigen Kenntnisstand kann die Gebühr mindestens für die nächsten 3 Jahre auf diesem Stand gehalten werden.

Die Verwaltung empfiehlt, die Gebühr für das Jahr 2020 auf 2,90 €/m<sup>3</sup> Abwasser festzusetzen.

### Zum Finanzausschuss

#### Beschlussvorschlag:

Die Benutzungsgebühr für die zentrale Abwasserbeseitigungsanlage der Gemeinde Apen wird für das Jahr 2020 auf 2,90 €/m<sup>3</sup> Abwasser festgesetzt.

Die Gebührensatzung ist entsprechend anzupassen.

Aufgestellt:



(Schubert)

Gesehen:

(Huber)

# Abrechnung 2020

## Zusammenstellung

|                           |                    | 2020                   |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 2021              |                        | Stand:<br>14.11.2019 |            |
|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------------|
| Basis                     |                    | 2020                   |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 2021              |                        |                      |            |
| Abwasserreinigung<br>Apen | 22                 |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 25                | 26                     |                      |            |
|                           | KK Vorjahr<br>Euro | 23                     | 24                       |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | Zugang KK<br>Euro | KK 2020<br>Euro        | 22+25                |            |
| <b>KK</b>                 |                    | 1.805,56               | 372.878,62               |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 6.944,44          | 378.017,50             |                      |            |
| Kapitalkosten             |                    | Basis                  |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 2021              |                        |                      |            |
| <b>BKG</b>                | 27                 | 28                     | 29                       | 30                        | 31                          | 32                     | 33                       | 34                     | 35                       | 36                        | 37                          |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           | BKG<br>Euro        | Personalindex          | Personalindex            | sonst. Kosten<br>Index    | sonst. Kosten<br>Euro       | Personalindex          | Personalindex            | sonst. Kosten<br>Index | sonst. Kosten<br>Euro    | Zugang BK<br>Euro         | Zugang BK<br>Euro           |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           |                    | 56,4% * 27             | 29 * 32 / 28             | 43,6% * 27                | 29 * 32 / 28                | 31 * 34 / 30           | 33 * 35 / 32             | 34 * 35 / 33           | 36 * 37 / 34             | 31 * 34 / 30              | 33 * 35 / 32                |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           |                    | 277.696,53             | 283.838,21               | 214.673,20                | 283.838,21                  | 4288                   | 214.673,20               | 4288                   | 106,0                    | 217.754,63                | 1.183,33                    | 502.776,18             |                          |                   |                        |                      |            |
|                           | 492.369,73         | 4.205                  | 277.696,53               | 104,5                     | 214.673,20                  | 4.288                  | 283.838,21               | 106,0                  | 217.754,63               | 1.183,33                  | 502.776,18                  |                        |                          |                   |                        |                      |            |
| <b>AP</b>                 | Basis              |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          | 2020              |                        |                      |            |
|                           | 40                 | 41                     | 42                       | 43                        | 44                          | 45                     | 46                       | 47                     | 48                       | 49                        | 50                          | 51                     | 52                       | 53                | 54                     | 55                   |            |
|                           | Preis<br>Euro/m³   | Energiekosten<br>Index | Energiekosten<br>Euro/m³ | Klärchlammkosten<br>Index | Klärchlammkosten<br>Euro/m³ | sonst. Kosten<br>Index | sonst. Kosten<br>Euro/m³ | Energiekosten<br>Index | Energiekosten<br>Euro/m³ | Klärchlammkosten<br>Index | Klärchlammkosten<br>Euro/m³ | sonst. Kosten<br>Index | sonst. Kosten<br>Euro/m³ | Preis<br>Euro     | Wasser-<br>menge<br>m³ | Preis<br>Euro        |            |
|                           |                    | 26,4% * 40             | 26,4% * 40               | 62,3% * 40                | 62,3% * 40                  | 11,2% * 40             | 42 * 47 / 41             | 47 * 48 / 46           | 49 * 48 / 47             | 44 * 49 / 43              | 44 * 49 / 43                | 46 * 51 / 45           | 46 * 51 / 45             | 48 * 50 + 52      | 53 * 54                | 48 * 50 + 52         | 53 * 54    |
|                           | 0,474              | 102,00                 | 0,125                    | 131,100                   | 0,295                       | 104,500                | 0,053                    | 105,1                  | 0,13                     | 133,2                     | 0,30                        | 106,0                  | 0,05                     | 0,48              | 440,000                | 0,48                 | 212.275,75 |
| Summe<br>Euro             |                    |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
| 21                        |                    |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
| <b>SM</b>                 | Sondermaßnahmen    |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           | 2020               | 2020                   | 2020                     | 2020                      | 2020                        | 2020                   | 2020                     | 2020                   | 2020                     | 2020                      | 2020                        | 2020                   | 2020                     | 2020              | 2020                   | 2020                 | 2020       |
|                           | 57                 | 58                     | 59                       | 60                        | 61                          |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           | KK 2020<br>Euro    | BKG 2020<br>Euro       | AP 2020<br>Euro          | SM 2020<br>Euro           | Summe 2020<br>Euro          |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
|                           | 372.878,62         | 502.776,18             | 212.275,75               | 57+58+59+60               | 1.087.930,55                |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
| 365.184,17                | 487.049,73         | 208.397,35             | 1.060.631,25             | 1.060.631,25              |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |
| Vorjahressummen           |                    |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                        |                          |                           |                             |                        |                          |                   |                        |                      |            |



# GEMEINDE APEN

*natürlich lebenswert*

**Fachbereich**  
Verwaltungsleitung

Apén, den 14.11.2019

## Ermittlung der Höhe der inneren Verrechnung zwischen der zentralen und der dezentralen Abwasserbeseitigung – Schätzung für das Jahr 2020

Für die Kalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2020 ist u.a. auch die Höhe der inneren Verrechnung zwischen den Sachkonten 4452100 (Dezentrale Abwasserbeseitigung) und 3482100 (Zentrale Abwasserbeseitigung) zu ermitteln. Da konkrete Zahlen erst nach Ablauf des Jahres 2019 vorliegen, ist jetzt eine Schätzung vorzunehmen. Zugrundegelegt werden dabei die jeweils aktuellsten Daten:

Die Kosten für die reine Weiterbehandlung des Fäkalschlammes auf der Kläranlage in Hengstforde werden seit 2003 von der EWE nicht mehr in die Jahresabrechnung für die zentrale Abwasserbeseitigung einbezogen, sondern über eine gesonderte Rechnung angefordert. Eine innere Verrechnung erübrigt sich insofern.

Für die anteiligen Kapitalkosten und die Betriebskosten der Kläranlage und die Abwasserabgabe ist jedoch nach wie vor eine innere Verrechnung vorzunehmen. Die Belastung des Fäkalschlammes ist in den letzten Jahren aufgrund der überwiegend nur noch durchgeführten bedarfsgerechten Abfuhr angestiegen, so dass sich bei der Ermittlung des Mengenpreises für die Weiterbehandlung für die nächsten Jahre ein Faktor von 27,43 ergibt. Für die Kapitalkosten und die Betriebskosten (Personalkosten und Kosten für mengenunabhängige Betriebsmittel) ist diese höhere Belastung jedoch unerheblich. Aus diesem Grund wird hier weiter der bisher angesetzte Faktor 7,3 zugrunde gelegt.

Auf der Kläranlage Hengstforde werden im Jahr 2020 voraussichtlich ca. 350 m<sup>3</sup> Fäkalschlamm behandelt. Für die weiteren Berechnungen ist eine 7,3-fach stärkere Belastung gegenüber durchschnittlichem kommunalem Abwasser anzusetzen. Daraus ergibt sich eine rechnerische Größe von 350 m<sup>3</sup> x 7,3 = 2.555 m<sup>3</sup> Fäkalschlamm. Aus der zentralen Abwasserbeseitigung kommen ca. 440.000 m<sup>3</sup> Abwasser hinzu (Schätzung auf der Grundlage der derzeitigen Zahlen), so dass insgesamt ca. 442.555 m<sup>3</sup> zu berücksichtigen sind. Der Fäkalschlammanteil liegt damit bei 0,57733 %.



## GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Wie aus der anliegenden Aufstellung ersichtlich ist, entfallen 37,69 % der Kapitalkosten auf die Kläranlage (Schätzung anhand der bisher bekannten Größen). Die gesamten Kapitalkosten 2020 werden bei 372.878,62 € (Vorausschau der EWE Wasser GmbH vom 17.10.2019), die Kapitalkosten für die Kläranlage damit bei 140.537,95 € liegen. 0,57733 % dieses Betrages, mithin 811,37 € sind dem Fäkalschlamm zuzurechnen.

Die Betriebskosten werden im gleichen Verhältnis der Kläranlage zugerechnet. Sie liegen insgesamt bei 502.776,18 € (Vorausschau der EWE Wasser GmbH einschl. Indexanpassung). 37,69 % = 189.496,34 € entfallen auf die Kläranlage und 0,57733 % davon, also 1.094,02 €, auf den Fäkalschlammhaushalt.

Bei den Kapitalkosten und den Betriebskosten handelt es sich um Nettopreise. Hier ist jeweils noch die Mehrwertsteuer hinzuzurechnen.

Letztlich sind noch 0,57733 % der Abwasserabgabe in Höhe von ca. 16.000,00 € = 92,37 € zu berücksichtigen.

Insgesamt ergibt sich damit für 2020 folgende innere Verrechnung:

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| <b>Kapitalkosten:</b>            | <b>811,37 €</b>   |
| <b>Betriebskostengrundpreis:</b> | <b>1.094,02 €</b> |
| <b>Zwischenergebnis – netto:</b> | <b>1.905,38 €</b> |
| <b>Mehrwertsteuer:</b>           | <b>362,02 €</b>   |
| <b>Abwasserabgabe:</b>           | <b>92,37 €</b>    |
|                                  | <b>2.359,78 €</b> |

Aufgestellt:

(Schubert)

