

Gebühren

Betriebsabrechnungen 2013 und
Kalkulationen 2015

Inhalt

1	Familie Mustermann aus Oelde	5
2	Zusammenfassung der Gebührenvorschläge für das Jahr 2015	6
3	Abfallgebühren	7
3.2	Kalkulation 2015	9
3.3	Erläuterungen	10
3.3.1	Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013	10
3.3.2	Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	10
3.3.3	Auswirkungen auf den Haushaltsplan	11
4	Stadtentwässerungsgebühr	13
4.1	Betriebsabrechnungsbogen 2013 - Stadtentwässerung	14
4.2	Kalkulation 2015 - Kostenermittlung	15-17
4.2	Kalkulation 2015	18
4.3	Erläuterungen	19
4.3.1	Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013	19
4.3.2	Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	19
4.3.3	Auswirkungen auf den Haushaltsplan	20
5	Gebühr für die Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben	21
5.1	Betriebsabrechnung 2013	21
5.2	Kalkulation 2015	21
5.3	Erläuterungen	23
5.3.1	Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013	23
5.3.2	Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	23
5.3.3	Auswirkungen auf den Haushaltsplan	23
6	Straßenreinigungsgebühr	24
6.1	Betriebsabrechnungsbogen 2013 – Straßenreinigung	24
6.2	Kalkulation 2015	25
6.3	Erläuterungen	26
6.3.1	Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013	26
6.3.2	Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	26
6.3.3	Auswirkungen auf den Haushaltsplan	26

Inhalt

7 Rettungsdienstgebühren	27
7.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013	27
7.2 Kalkulation 2015	28
7.3 Erläuterungen.....	29
7.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013.....	29
7.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	30
7.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan	30
8 Gebühr für den Wochenmarkt	31
8.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013	31
8.2 Kalkulation 2015	32
8.3 Erläuterungen.....	33
8.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013.....	33
8.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015	33
8.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan	33

1 Familie Mustermann aus Oelde

Die Familie besteht aus 2 Erwachsenen und 1 Kind. Diese Familie hat einen 80 l Restabfallbehälter, verursacht 120 m³ Abwasser und hat 130 m² abflusswirksame Fläche. Die Auswirkungen durch die Gebührenveränderungen für diese Familie stellen sich wie folgt dar:

	bisher	ab 01.01.2015	Differenz
Entwässerungsgebühren SW	308,40 €	291,60 €	-16,80 €
Entwässerungsgebühren RW	72,80 €	76,70 €	+3,90 €
Gesamtentwässerung	381,20 €	368,30 €	-12,90 €
Abfallentsorgungsgebühren	149,28 €	161,10 €	+ 11,82 €
Die Belastung verändert sich um:			-1,08 €

2 Zusammenfassung der Gebührenvorschläge für das Jahr 2015

Es wird empfohlen die Gebühren entsprechend der nachfolgenden Tabelle anzupassen:

	2014	2015	Differenz
1. Abfallentsorgung			
80 l Restabfall	149,28 €	161,10 €	+ 11,82 €
120 l Restabfall	223,92 €	241,66 €	+ 17,74 €
240 l Restabfall	447,84 €	483,31 €	+ 35,47 €
1.100 l wöchentlich Kauf	3.782,40 €	3.782,40 €	unverändert
1.100 l wöchentlich Miete	3.788,40 €	3.788,40 €	unverändert
1.100 l 14-tägig Kauf	1.900,80 €	1.900,80 €	unverändert
1.100 l 14-tägig Miete	1.900,80 €	1.900,80 €	unverändert
Restabfallsack 70 l	5,00 €	5,00 €	unverändert
Bioabfallsack 70 l	4,50 €	4,50 €	unverändert
2. Stadtentwässerung			
Schmutzwassergebühr	2,57 €/m ³	2,43 €/m ³	- 0,14 €/m ³
Regenwassergebühr	0,56 €/m ²	0,59 €/m ²	+0,03 €/m ²
3. Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben			
Abwasserbeseitigung	58,00 €/m ³	77,71 €/m ³	+ 19,71 €/m ³
Klärschlamm	24,39 €/m ³	28,51 €/m ³	+ 4,12 €/m ³
zus. Schlauchlängen	1,67 €/m	2,00 €/m	+ 0,67 €/m
Überprüfung	64,46 €	69,34 €	+ 4,88 €
4. Straßenreinigung			
Straßenreinigung	2,38 €/m	2,61 €/m	+ 0,23 €/m
Reinigung Fußgängerzone	7,37 €/m	7,80 €/m	+0,43 €/m
5. Rettungsdienst			
KTW km-Gebühr	3,07 € für 1.-25. km	3,07 € für 1.-25. km	unverändert
	2,00 € ab 26. km	2,00 € ab 26. km	
RTW km-Gebühr	5,24 € für 1.-25. km	5,24 € für 1.-25. km	unverändert
	4,00 € ab 26. km	4,00 € ab 26. km	
Einsatz eines Notarztes	250,00 €	250,00 €	unverändert
Einsatz eines NEF	275,00 €	275,00 €	unverändert
Wartezeit über 30. Min. je ½ Std.	25,57 €	25,57 €	unverändert
Desinfektion	15,34 €	15,34 €	unverändert
Grundreinigung des Kfz	15,34 €	15,34 €	unverändert
Sonderreinigung der Kleidung	15,34 €	15,34 €	unverändert
6. Wochenmarkt			
Wochenmarktgebühr	0,80 €/m ²	0,80 €/m ²	unverändert

3 Abfallgebühren

3.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013 - Abfallentsorgung

Rubriken-nr.	Beschreibung	661100 Bioabfall- entsorgung	661105 Strauch- schnitt- entsorgung	661110 Sperrgut- abfuhr	661115 Altholz- entsorgung	661120 Schadstoff- entsorgung	661125 Entsorgung von Elektro- schrott	661130 Altpapier- entsorgung	661135 Deponie- entg Restabfall	661140 AWG Sockel- betrag	661145 Entsorgung Straßen- papierkörbe	661150 Beseitigung widerr. abgelegter Abfälle	661155 Verwaltung	110101100 80-240 I Restabfall	110101110 1.100I- Container wöchentlich Kauf	110101120 1.100I- Container wöchentlich Miete	110101130 1.100I- Container 14täg Kauf	110101140 1.100I- Container 14täg Miete	110101150 70 I- Restabfall- sack	110101160 70 I-Bioabfall- sack	Gesamt
110	4321001 Benutzungsgebühren													-1.689.187,77	-17.973,00	-143.343,10	-17.424,00	-87.652,26	-1.149,50	-122,50	-1.956.852,13
130	4591001 Andere sonstige ordentl Erträg												-584,98								-584,98
200	4999999 Erlöse												-584,98	-1.689.187,77	-17.973,00	-143.343,10	-17.424,00	-87.652,26	-1.149,50	-122,50	-1.957.437,11
210	5011001 Bezüge der Beamten												3.794,88								3.794,88
220	5012001 Tariflich Beschäftigte												26.744,03								26.744,03
240	5022001 Beitr. z. Versorgk. f. tarifl. Beschäftigte												2.371,14								2.371,14
245	5241002 Unterhaltung und Bewirtschaftung					213,01															213,01
250	5032001 Beitr. z. gesetzl. SV f. tarifl. Beschäftigte												5.087,78								5.087,78
290	5237001 Erst. f. Aufw. v. priv. Unternehmen		39.231,49				5.082,61														44.314,10
305	5291001-0028 Kosten f.d. Bereitstellung von Frischwasser												5.094,39								5.094,39
320	5291001-0035 Reinig u. Ents. d. Straßenpapierkörbe										5.898,34										5.898,34
330	5291001-0036 Beseit widerr abgelag Abfälle											15.213,65									15.213,65
340	5291001-0037 Abfuhrrentgelte	223.096,44	5.200,13	71.897,65									892,50	213.781,86	3.413,59	19.201,42	1.493,40	8.747,07			547.724,06
350	5291001-0038 Miete und Unterhaltungsentgelte	4.921,25		1.112,41									1.190,00	6.380,18		109,96					13.713,80
360	5291001-0039 Deponieentgelte	372.318,01	1.852,22	33.275,53	17.329,75				327.998,23	349.645,79											1.102.419,53
370	5291001-0040 Händlerprovision u Vorhaltung																		45,00		45,00
380	5291001-0043 Altpapierentsorgung				284,43			6.992,92													7.277,35
390	5291001-0044 Sonderabfallentsorgung					25.784,25															25.784,25
410	5431001 Büromaterial												51,37								51,37
430	5434001 Bekanntmachungen												7.614,43								7.614,43
440	5811001 Aufw. aus int. Leistungsbeziehungen										48.892,49										48.892,49
750	5999999 Primärkosten	600.335,70	46.283,84	106.285,59	17.614,18	25.997,26	5.082,61	6.992,92	327.998,23	349.645,79	54.790,83	15.213,65	52.840,52	220.162,04	3.413,59	19.311,38	1.493,40	8.747,07	45,00	0,00	1.862.253,60
760	7691001 Verwaltungskostenerstattungen												48.647,99								48.647,99
765	7699970 Kalk. Zinsen																				0,00
770	7699980 Kalk. Abschreibungen										2.729,17		221,56								2.950,73
790	7999990 Sekundärkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.729,17	0,00	48.869,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.598,72
800	7999999 Gesamtkosten	600.335,70	46.283,84	106.285,59	17.614,18	25.997,26	5.082,61	6.992,92	327.998,23	349.645,79	57.520,00	15.213,65	101.710,07	220.162,04	3.413,59	19.311,38	1.493,40	8.747,07	45,00	0,00	1.913.852,32
810	8110000 ABFALL Umlage Verwaltung													99.830,69	70,79	455,06	111,24	535,96	111,24	10,11	101.125,09
810	8110000 ABFALL Umlage Verwaltung												-101.125,09								-101.125,09
820	8120000 ABFALL Umlage Widerr. abgel. Abf.													12.908,78	217,56	1.244,48	139,97	684,61	18,26		15.213,66
820	8120000 ABFALL Umlage Widerr. abgel. Abf.											-15.213,65									-15.213,65
830	8130000 ABFALL Umlage Straßenpapierkörbe													48.805,72	822,54	4.705,14	529,18	2.588,40	69,02		57.520,00
830	8130000 ABFALL Umlage Straßenpapierkörbe											-57.520,00									-57.520,00
840	8135000 ABFALL Sockelbetrag													296.674,45	4.999,93	28.601,03	3.216,74	15.734,06	419,57		349.645,78
840	8135000 ABFALL Sockelbetrag										-349.645,79										-349.645,79
850	8140000 ABFALL Deponieentg. Restabfall													278.306,50	4.690,37	26.830,26	3.017,58	14.759,92	393,60		327.998,23
850	8140000 ABFALL Deponieentg. Restabfall										-327.998,23										-327.998,23
860	8150000 ABFALL Altpapierentsorgung													5.933,49	100,00	572,02	64,33	314,68	8,39		6.992,91
860	8150000 ABFALL Altpapierentsorgung							-6.992,92													-6.992,92
870	8160000 ABFALL Elektronikschrott													4.312,59	72,68	415,76	46,76	228,72	6,10		5.082,61
870	8160000 ABFALL Elektronikschrott																				-5.082,61
880	8170000 ABFALL Schadstoffentsorgung													22.058,68	371,76	2.126,58	239,17	1.169,88	31,20		25.997,27
880	8170000 ABFALL Schadstoffentsorgung					-25.997,26															-25.997,26
890	8180000 ABFALL Altholzentsorgung													14.945,63	251,88	1.440,84	162,05	792,64	21,14		17.614,18
890	8180000 ABFALL Altholzentsorgung						-17.614,18														-17.614,18
900	8190000 ABFALL Sperrgutabfuhr													90.183,32	1.519,88	8.694,16	977,83	4.782,85	127,54		106.285,58
900	8190000 ABFALL Sperrgutabfuhr																				-106.285,59
910	8200000 ABFALL Strauchschnittentsorgung													39.271,84	661,86	3.786,02	425,81	2.082,77	55,54		46.283,84
910	8200000 ABFALL Strauchschnittentsorgung																				-46.283,84
920	8210000 ABFALL Bioabfall													509.384,84	8.584,80	49.107,46	5.523,09	27.015,11	720,40		600.335,70
920	8210000 ABFALL Bioabfall	-600.335,70																			-600.335,70
930	8999999 Summe Umlagen	-600.335,70	-46.283,84	-106.285,59	-17.614,18	-25.997,26	-5.082,61	-6.992,92	-327.998,23	-349.645,79	-57.520,00	-15.213,65	-101.125,09	1.422.616,53	22.364,05	127.978,81	14.453,75	70.689,60	1.982,00	10,11	0,00
999	9999999 Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-46.409,20	7.804,64	3.947,09	-1.476,85	-8.215,59	877,50	-112,39	-43.584,79

3.2 Kalkulation 2015

Bezeichnung	80 l, 120 l und 240 l 14-tägige Abfuhr	1.100 l wöchentl. Kauf	1.100 l wöchentl. Miete	1.100 l 14-tägig Kauf	1.100 l 14-tägig Miete	Restabfall- sack 70 l	Bioabfall- sack 70 l	Gesamt
Abfuhrentgelte	297.301,80	3.470,85	19.848,12	2.236,77	10.952,46	0,00	0,00	333.810,00
Miete, Unterhaltung Restabfall	9.490,22		509,78			50,00		10.050,00
Miete, Unterhaltung Bioabfall	4.921,25							4.921,25
	311.713,27	3.470,85	20.357,90	2.236,77	10.952,46	50,00	0,00	348.781,25

Verwaltung	97.218,98	52,13	305,77	111,24	535,96	111,24	10,11	98.345,43
Sperrgutabfuhr	94.865,32	1.519,88	8.694,16	977,83	4.782,85	127,54	0,00	110.967,58
Abfuhr-/Mietentgelte für Biobehälter	233.490,00							233.490,00
Altpapierentsorgung	5.933,49	100,00	572,02	64,33	314,68	8,39	0,00	6.992,91
Schadstoffsammlung u. -entsorgung	23.511,41	371,76	2.126,58	239,17	1.169,88	31,20	0,00	27.450,00
Entsorgung von Elektroschrott	4.312,59	72,68	415,76	46,76	228,72	6,10	0,00	5.082,61
Entsorgung von Strauchschnitt	44.123,57	661,86	3.786,02	425,81	2.082,77	55,54	338,46	51.474,03
Leerung der Straßenpapierkörbe	53.605,72	822,54	4.705,14	529,18	2.588,40	69,02	0,00	62.320,00
Beseitigung widerrechtl. abgel.Müll	14.165,12	217,56	1.244,48	139,97	684,61	18,26	0,00	16.470,00
Deponieentgelte	959.286,08	18.275,10	104.538,75	11.757,41	57.509,09	1.533,57	0,00	1.152.900,00
Kalkulatorische Abschreibungen	2.611,71	18,66	149,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950,73
Kostenanteil je Gebühreart:	1.533.123,99	22.112,17	126.537,97	14.291,70	69.896,96	1.960,86	348,57	1.768.443,29

Gesamtkosten je Gebühreart:	1.844.837,26	25.583,02	146.895,87	16.528,47	80.849,42	2.010,86	348,57	2.117.053,47
------------------------------------	---------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	-----------------	---------------	---------------------

Vortrag Unterdeckung 2010								
Gesamtkosten je Gebühreart unter Berücksichtigung der Über-/Unterdeckung 2010	-15.266,38	-109,08	-872,67	-163,63	-836,31	-347,08	-115,69	-17.710,84
	1.860.103,64	25.692,10	147.768,54	16.692,10	81.685,73	2.357,94	464,26	2.134.764,31

	80	120	240	1.100	1.100	1.100	70	Gesamt
Behältervolumen in Liter	5.258	2.340	926	6	48	9	100	9.033
Anzahl der Behälter/Säcke	420.640	280.800	222.240	6.600	52.800	9.900	21.000	1.071.580
Gesamtvolumen in Liter	80	120	240	1.100	1.100	1.100	70	
Gesamtbehältervolumen	923.680,00							
Gesamtbehälterzahl	8.524,00							
Gebühr pro Liter in €	2,013797							

Gebühreart	80	120	240	1.100	1.100	1.100	70	70
Kostendeckende Gebühr:	161,10 €	241,66 €	483,31 €	4.263,84 €	3.060,33 €	1.836,50 €	1.757,60 €	3,49 €
In 2014 erhobene Gebühr:	149,28 €	223,92 €	447,84 €	3.782,40 €	3.788,40 €	1.900,80 €	5,00 €	4,50 €
Änderung	11,82 €	17,74 €	35,47 €	481,44 €	-728,07 €	-64,30 €	1,70 €	-1,01 €
Änderung in Prozent	7,34%	7,34%	7,34%	11,29%	-23,79%	-3,50%	25,41%	-29,10%

3.3 Erläuterungen

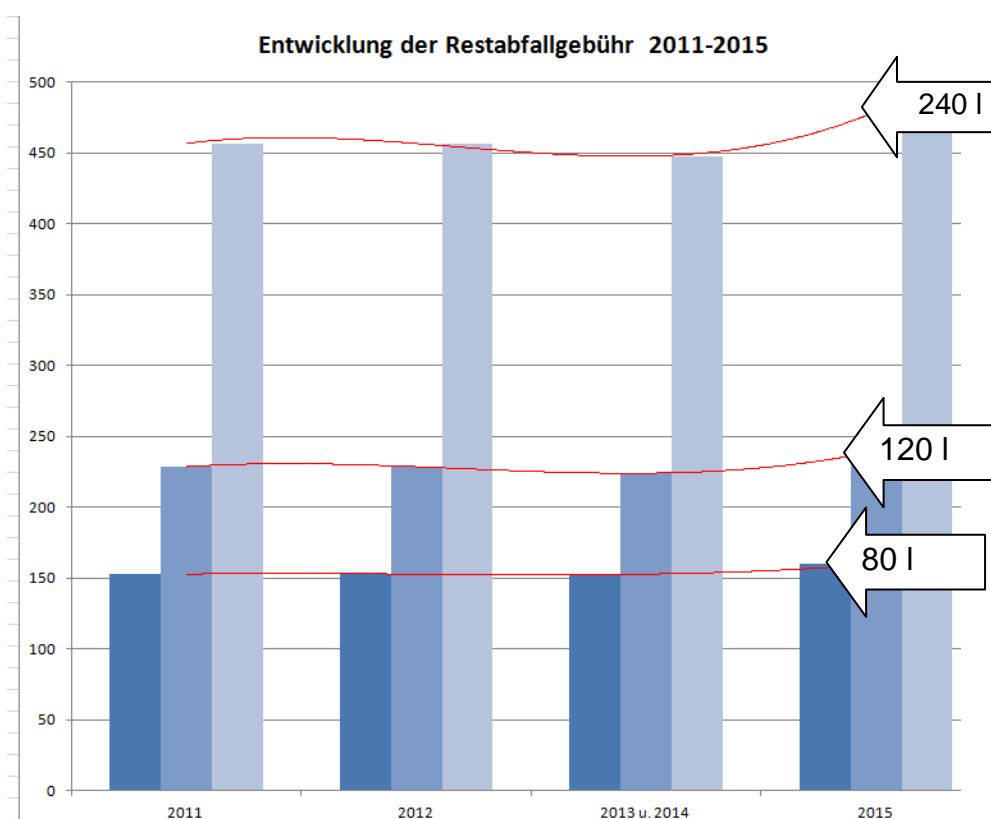
3.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

In der Kalkulation für die Gebührensätze des Jahres 2013 wurden Kosten in Höhe von insgesamt 1.947.395 EUR kalkuliert. Das Jahresergebnis der Betriebsabrechnung weist Kosten in Höhe von insgesamt 1.913.852,39 EUR aus. Aus der Jahresabrechnung 2013 im Bereich Abfallentsorgung ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 43.584,79 EUR. Mit diesem Überschuss konnte ein Teil der Kostenunterdeckung aus dem Jahr 2009 gemäß § 6 Abs. 2 S. 3 KAG NRW ausgeglichen werden.

3.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

Die Abfuhr- und Deponieentgelte werden im Verhältnis zum Haushaltsjahr 2013 um 3,6 % bzw. um 4,6 % steigen. Diese Kostensteigerung ist für das Haushaltsjahr 2015 zu berücksichtigen. Des Weiteren wurde die verbliebene Unterdeckung der Betriebsabrechnung des Jahres 2010 in Höhe von 17.710,84 EUR in der Kalkulation vorgetragen.

Aufgrund der schwankenden Behälterzahlen im Bereich der Gefäße mit 1.100 Liter Volumen und im Bereich der Restabfall- und Bioabfallsäcke, wird empfohlen die Gebührensätze für das Haushaltsjahr 2015 in diesen Bereichen nicht anzupassen. Für den Bereich der Restabfallbehälter führt die o.g. Kostensteigerung zu einer Erhöhung der Gebührensätze um 7,34 %. Die Verwaltung empfiehlt daher die Gebührensätze für die Restabfallbehälter entsprechend der Kalkulation für das Jahr 2015 auf die kostendeckenden Gebührensätze anzupassen.



3.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001- Benutzungsgebühren
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	2.050.000,00 EUR
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	+ 150.000,00 EUR
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	2.200.000,00 EUR

4 Stadtentwässerungsgebühr

4.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013 – Stadtentwässerung

	661200 Regenwasser- kanäle	661210 RW-PS u. - sonderbauwerke	661220 Schmutzwasser- kanäle	661230 Schmutzwasser- DRL	661240 Schmutzwasser- pumpstationen	661250 Mischwasser- kanäle	661260 Mischwasser- druckrohr- leitungen	661270 Mischwasser- pumpstationen	661280 Biolog. Klärwerk Oelde	661290 BHKW im Klärwerk Oelde	661310 Kanalsysteme	661320 Verwaltung	110102100 Gebühr für Schmutzwasser	110102105 Gebühr für Regenwasser	Gesamt
4141001 Zuweisungen vom Land	-25.552,28														-25.552,28
4311001 Verwaltungsgebühren												-908,60			-908,60
4321001 Benutzungsgebühren													-3.789.154,86	-2.497.723,88	-6.286.878,74
4565001-1012 Erträge a. Versicherungsl.					-197,69				-721,46						-919,15
4812001-1023 Ordentl. Ertr. a. int. verrechn. Gebühr		-17.758,21			-43.949,36			-28.470,98	-303.049,87	-639,31					-393.867,73
4999999 Erlöse	-25.552,28	-17.758,21			-44.147,05			-28.470,98	-303.771,33	-639,31		-908,60	-3.789.154,86	-2.497.723,88	-6.708.126,50
5011001 Bezüge der Beamten												10.735,03			10.735,03
5012001 Tariflich Beschäftigte									293.188,61			186.331,38			479.519,99
5022001 Beiträge zur Vorsorgkasse für tarifl. Beschäftigte									23.888,21			15.778,99			39.667,20
5032001 Beiträge zur gesetzl. SV für tarifl. Beschäftigte									57.408,48			35.011,98			92.420,46
5215001-0231 Ordentl. Verwaltungsauf.									170,03						170,03
5216001 Instandhaltung Infrastrukturvermögens			760,11			7.696,66			2.453,19		21.321,48				32.231,44
5216001-0021 Kanalunters.- und reinigung	9.175,42		11.049,10		728,88	2.952,06					263.146,02	8,00			287.059,48
5216001-0099 Abwasserabgabe			77.721,80									4.026,37			81.748,17
5241002-0131 Unterhaltungsreinigung									12.518,32						12.518,32
5241002-0132 Fensterreinigung									519,00						519,00
5241002-0142 Hygieneartikel									1.501,10						1.501,10
5241002-0143 Sanitärartikel									91,93						91,93
5241002-0144 WC-Bedarf					197,69				176,25						373,94
5241002-0163 Abfallentsorgungsgebühr								3.841,44	859,68						4.701,12
5241002-0166 Schornsteinfegergebühr									105,83						105,83
5241002-0181 Leuchtmittel									155,99						155,99
5241002-0231 Ordentl. Verwaltungsauf. Allgemein									4.569,94						4.569,94
5241002-1102 Schlüssel, Zylinder usw.		8,40							176,01						184,41
5241002-1223 Verbrauch von Strom		17.225,06			40.993,52			23.173,38	225.353,36						306.745,32
5241002-1225 Verbrauch von Oel									15.837,31						15.837,31
5241002-1226 Verbrauch von Frischwasser		227,72			333,96			243,31	-3,38						801,61
5242002 Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturverm.					2.913,08				124.205,35	5.481,12					132.599,55
5242002-0021 Kanalunterhaltung u. -reinigung					1.356,52			571,20			434,35				2.362,07
5251001 Aufw. für Fahrzeugunterhaltung									7.663,17			1.072,14			8.735,31
5252001 Aufw. Unterhaltung Maschinen und techn. Anlagen				12.614,00	10.552,85				84.143,66	47.222,59					154.533,10
5252001-1112 Wartung Rolltore u automatische Türen									139,23						139,23
5252001-1113 Wartung sonst. techn. Anlagen								200,20	447,32						647,52
5281001-0003 Dienst- und Schutzkleidung									1.811,26			215,64			2.026,90
5281001-0032 Klärschlammabfuhr									174.092,16						174.092,16
5281001-0033 Flockungsmittel, Rechengut usw									105.592,28						105.592,28
5291001-0027 Kosten für wasserrechtl. Genehm.	2.594,90								350,00						2.944,90
5291001-0098 Kanalnetznachweise	51.104,55														51.104,55
5422001 Mieten und Pachten									12.246,48						12.246,48
5422001-0111 Mieten und Pachten Aufwandskonto									19.291,15						19.291,15
5431001 Büromaterial												298,95			298,95
5434001 Bekanntmachungen						1.007,17									1.007,17
5435001 Telefon									6.104,64						6.104,64
5441011 Kraftfahrzeugsteuer									329,15						329,15
5442010-0151 Gebäudeversicherung		110,86			207,90			374,59	1.635,27						2.328,62
5442010-0152 Inventarversicherung		99,84			317,11			107,78	1.878,06						2.402,79
5442010-0154 Maschinenversicherungen		86,33			1.899,18			530,28	12.347,08	639,31					15.502,18
5442011 Kfz-Versicherungsbeiträge												933,38			933,38
5443010 Beitr. Wirtverb., Berufsverb., Ve												3.241,74			3.241,74
5443010-0021 Kanalunterhaltung u. -reinigung													1.113,90		1.113,90
5811001 Aufwendungen aus internen Verwaltungsbeziehungen BBH											14.838,80				14.838,80
5812001 Aufwendungen aus internen Verwaltungsbeziehungen Gebäude		17.758,21			43.949,36			28.470,98	303.049,87	639,31					393.867,73
5999999 Primärkosten	62.874,87	35.516,42	89.531,01	12.614,00	103.450,05	11.655,89		57.513,16	1.494.295,99	53.982,33	299.740,65	258.767,50	0,00	0,00	2.479.941,87
7691000 Verwaltungskostenerstattungen												115.193,43			115.193,43
7691001 Kalk. Kosten für Klärschlamm									-9.322,06						-9.322,06
7699970 Verzinsung des Anlagekapitals	185.678,15	198.408,61	164.269,87	24.159,26	16.122,51	436.743,98	67.815,03	31.939,31	223.483,29	1.353,50					1.349.973,51
7699980 Kalk. Abschreibungen	267.795,82	109.947,18	148.709,18	15.282,09	30.475,39	605.673,17	49.146,50	42.266,60	388.159,36	15.241,82	17.118,82	3.650,52			1.693.466,45
7999990 Sekundärkosten	453.473,97	308.355,79	312.979,05	39.441,35	46.597,90	1.042.417,15	116.961,53	74.205,91	602.320,59	16.595,32	17.118,82	118.843,95	0,00	0,00	3.149.311,33
7999999 Gesamtkosten (Primärkosten+Sekundärkosten)	516.348,84	343.872,21	402.510,06	52.055,35	150.047,95	1.054.073,04	116.961,53	131.719,07	2.096.616,58	70.577,65	316.859,47	377.611,45	0,00	0,00	5.629.253,20
8000000 ENTW Umlage (Gesamtkosten + Erlöse)	490.796,56	326.114,00	402.510,06	52.055,35	105.900,90	1.054.073,04	116.961,53	103.248,09	1.792.845,25	69.938,34	316.859,47	376.702,85	196.073,83	180.629,02	5.208.005,44
8110000 ENTW Umlage Verwaltung												-376.702,85			-376.702,85
8120000 ENTW Umlage Kanalsysteme											-316.859,47		135.362,37	181.497,10	316.859,47
8130000 ENTW Umlage Blockheizkraftwerk												62.608,80	7.329,54		69.938,34
8130000 ENTW Umlage Blockheizkraftwerk										-69.938,34					-69.938,34
8140000 ENTW Umlage Biolog. KW Oelde									-1.792.845,25				1.390.710,06	402.135,19	1.792.845,25
8140000 ENTW Umlage Biolog. KW Oelde															-1.792.845,25
8150000 ENTW Umlage MW-Pumpstationen													103.248,09		103.248,09
8150000 ENTW Umlage MW-Pumpstationen								-103.248,09							-103.248,09
8160000 ENTW Umlage MW-Druckrohrleitungen													48.492,25	68.469,28	116.961,53
8160000 ENTW Umlage MW-Druckrohrleitungen										-116.961,53					-116.961,53
8170000 ENTW Umlage MW-Kanäle													435.332,17	618.740,87	1.054.073,04
8170000 ENTW Umlage MW-Kanäle						-1.054.073,04									-1.054.073,04
8180000 ENTW Umlage SW-Pumpstationen													105.900,90		105.900,90
8180000 ENTW Umlage SW-Pumpstationen					-105.900,90										-105.900,90
8190000 ENTW Umlage SW-Druckrohrleitungen													52.055,35		52.055,35
8190000 ENTW Umlage SW-Druckrohrleitungen					-52.055,35										-52.055,35
8200000 ENTW Umlage SW-Kanäle													402.510,06		402.510,06
8200000 ENTW Umlage SW-Kanäle															-402.510,06
8300000 ENTW Umlage RW-Bauwerke														326.114,00	326.114,00
8300000 ENTW Umlage RW-Bauwerke		-326.114,00													-326.114,00
8310000 ENTW Umlage RW-Kanäle														490.796,56	490.796,56
8310000 ENTW Umlage RW-Kanäle	-490.796,56														-490.796,56
8999999 Summe Umlagen	-490.796,56	-326.114,00	-402.510,06	-52.055,35	-105.900,90	-1.054.073,04	-116.961,53	-103.248,09	-1.792.845,25	-69.938,34	-316.859,47	-			

4.2 Kalkulation 2015 - Kostenermittlung

Sachkonten	Gesamtsumme BAB 2013	Verteilung der Kosten vom Sachkonto auf die jeweilige Kostenstelle	Kalkulation 2015	Schmutzwasser	Regenwasser
			641.312,59		
Bezüge der Beamten	10.735,03		11.059,23	8.183,83	2.875,40
Tariflich Beschäftigte	479.519,99		494.001,49	365.561,11	128.440,39
Beiträge zur Versorgungskasse für tarifl. Beschäftigte	39.667,20		40.865,15	30.240,21	10.624,94
Beiträge zur gesetzl. SV für tarifl. Beschäftigte	92.420,46		95.211,56	70.456,55	24.755,01
Ordentl. Verwaltungsaufwand	170,03		175,16	129,62	45,54
			612.750,00		
Instandhaltung Infrastrukturvermögens	32.231,44	RW-Bauwerke	43.505,25	0,00	43.505,25
Kanaluntersuchung und -reinigung	287.059,48	SW-Pumpstationen	3.676,50	3.676,50	0,00
Abwasserabgabe	81.748,17	MW-Kanäle	7.353,00	3.036,79	4.316,21
Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Infrastrukturvermögens	132.599,55	SW-Pumpst. im MW-Netz	1.838,25	1.838,25	0,00
Kanalunterhaltung u. -reinigung	2.362,07	Biol. Klärwerk Oelde	547.185,75	339.255,17	207.930,59
Wartung sonst. techn. Anlagen	0,00	BHKW im Klärwerk Oelde	9.191,25	8.272,13	919,13
			400.000,00		
Unterhaltungsreinigung	12.518,32	RW-Bauwerke	28.400,00	0,00	28.400,00
Fensterreinigung	519,00	SW-Pumpstationen	2.400,00	2.400,00	0,00
Hygieneartikel	1.501,10	MW-Kanäle	4.800,00	1.982,40	2.817,60
Sanitärartikel	91,93	SW-Pumpst. im MW-Netz	1.200,00	1.200,00	0,00
WC-Bedarf	373,94	Biol. Klärwerk Oelde	357.200,00	221.464,00	135.736,00
Abfallentsorgungsgebühr	4.701,12	BHKW im Klärwerk Oelde	6.000,00	5.400,00	600,00
Schornsteinfegergebühr	105,83				
Leuchtmittel	155,99				
Ordentl. Verwaltungsauf. Allgemein	4.569,94				
Schlüssel, Zylinder usw.	184,41				
Verbrauch von Strom	306.745,32				
Verbrauch von Öl	15.837,31				
Verbrauch von Frischwasser	801,61				
			95.000,00		
Kanalunterhaltung u. -reinigung	45.000,00	RW-Kanäle	37.050,00	0,00	37.050,00
Schadensbeseitigung an Kanälen SUVK	33.250,00	SW-Kanäle	53.200,00	53.200,00	0,00
Strom	5.500,00	Biologische Klärwerk	2.850,00	2.109,00	741,00
Öl	1.500,00	Kanalsysteme	1.900,00	817,00	1.083,00
Wasser	3.200,00				
Grundbesitzabgaben	2.500,00				
Abwasserabgabe	4.000,00				
Aufw. für Fahrzeugunterhaltung	8.735,31		8.800,00	6.512,00	2.288,00
			95.000,00		
Aufw. Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen	154.533,10	Biol. Klärwerk Oelde	91.105,00	67.417,70	23.687,30
Wartung sonst. techn. Anlagen	647,52	BHKW im Klärwerk	3.895,00	2.882,30	1.012,70

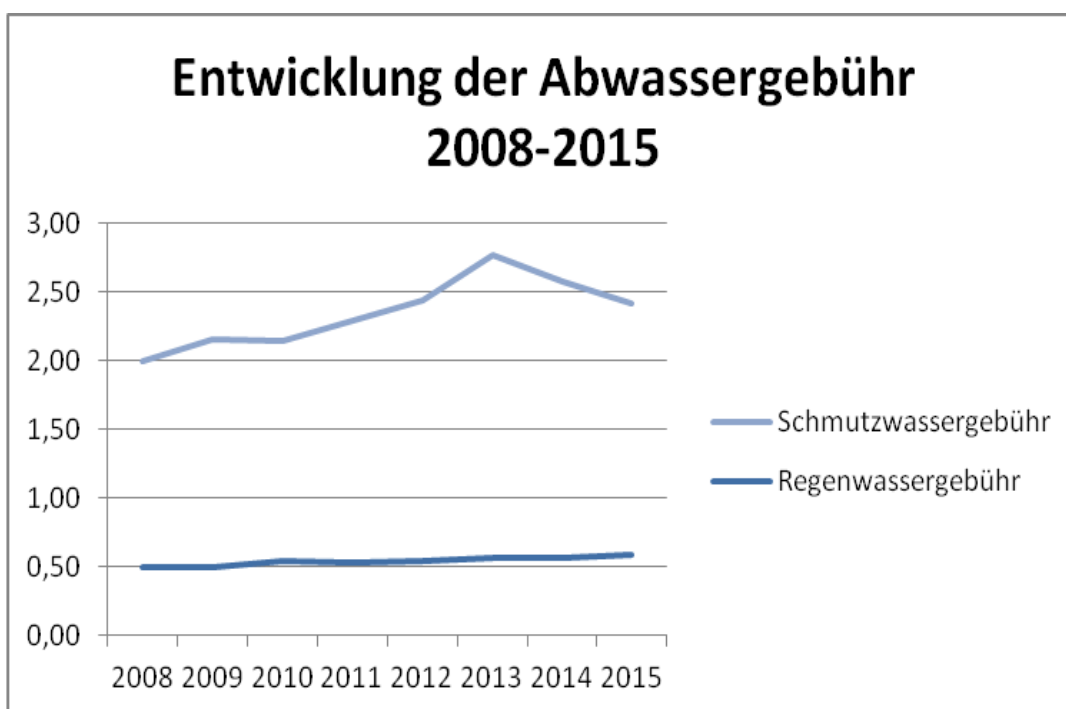
Sachkonten	Gesamtsumme BAB 2013	Verteilung der Kosten vom Sachkonto auf die jeweilige Kostenstelle	Kalkulation 2015	Schmutzwasser	Regenwasser
	281.711,34		293.000,00		
Dienst- und Schutzkleidung	2.026,90	Biol. Klärwerk Oelde	3.372,05	2.495,31	876,73
Klärschlammentsorgung	174.092,16	Biol. Klärwerk Oelde	289.627,95	214.324,69	75.303,27
Flockungsmittel, Rechengut, usw.	105.592,28				
	138.416,27		138.000,00		
Unterhaltung sonst. unbewegliches Vermögen	132.599,55	Kanalsysteme	138.000,00	71.760,00	66.240,00
Kosten für Untersuchung zur Energieeinsparung	0,00				
Überwachung der Kleinkläranlagen	5.816,72				
	12.907,33		14.035,00		
Büromaterial	298,95		300,00	156,00	144,00
Telefon	6.104,64		6.100,00	3.172,00	2.928,00
Gebäudeversicherung	2.328,62		2.300,00	1.196,00	1.104,00
Kfz-Versicherungsbeiträge	933,38		935,00	486,20	448,80
Beitr. Wirtverb., Berufsvertr., Vereinig.	3.241,74		4.400,00	2.288,00	2.112,00
			40.000,00		
Aufwendungen aus internen Verwaltungsbez. BBH	14.838,80	RW-Bauwerke	9.600,00	0,00	9.600,00
		Kanalsysteme	30.400,00	12.980,80	17.419,20
			400.000,00		
Aufwendungen aus internen Verwaltungsbez. Gebäudemanagement	393.867,73	RW-Bauwerke	126.800,00	0,00	126.800,00
		SW-Kanäle	16.000,00	16.000,00	0,00
		SW-Pumpstation	800,00	800,00	0,00
		MW-Kanäle	190.000,00	78.470,00	111.530,00
		Biol. Klärwerk Oelde	3.200,00	2.358,40	841,60
		Kanalsysteme	63.200,00	26.986,40	36.213,60
Verwaltungskostenerstattungen	115.193,43	Verwaltung	115.193,43	59.900,58	55.292,85
			1.350.600,00		
Verzinsung des Anlagekapitals	1.350.189,54	RW-Kanäle	212.000,00	0,00	212.000,00
		RW-Bauwerke	154.800,00	0,00	154.800,00
		SW-Kanäle	210.700,00	210.700,00	0,00
		SW-Druckrohrleitungen	10.700,00	10.700,00	0,00
		SW-Pumpstationen	15.800,00	15.800,00	0,00
		MW-Kanäle	445.500,00	182.655,00	262.845,00
		MW-Druckrohrleitungen	66.900,00	27.429,00	39.471,00
		SW-Pumpstationen im MW-Netz	46.600,00	46.600,00	0,00
		Biologisches Klärwerk	181.100,00	123.148,00	57.952,00
		BHKW im Klärwerk Oelde	6.400,00	5.760,00	640,00
		Kanalsysteme	100,00	49,00	51,00

Sachkonten	Gesamtsumme BAB 2013	Verteilung der Kosten vom Sachkonto auf die jeweilige Kostenstelle	Kalkulation 2015	Schmutzwasser	Regenwasser
			1.694.000,00		
Kalk. Abschreibungen	1.693.466,45	RW-Kanäle	227.000,00	0,00	227.000,00
		RW-Bauwerke	96.600,00	0,00	96.600,00
		SW-Kanäle	166.000,00	166.000,00	0,00
		SW-Druckrohrleitungen	11.900,00	11.900,00	0,00
		SW-Pumpstationen	32.200,00	32.200,00	0,00
		MW-Kanäle	586.000,00	242.018,00	343.982,00
		MW-Druckrohrleitungen	44.100,00	18.213,30	25.886,70
		SW-Pumpstationen im MW-Netz	55.900,00	55.900,00	0,00
		Biologisches Klärwerk	459.000,00	347.922,00	111.078,00
		BHKW im Klärwerk Oelde	15.300,00	13.693,50	1.606,50
		Gesamtkosten	5.914.201,03	3.210.061,34	2.704.139,69

4.2 Kalkulation 2015

Die Kalkulation der kostendeckenden Schmutz- und Regenwassergebühr für das Jahr 2015 beinhaltet einen Überdeckungsvortrag aus der Betriebsabrechnung 2013 in Höhe von 250.000 EUR.

	Schmutzwasser	Regenwasser
Aufwand	3.210.061,34 €	2.704.139,69 €
Ergebnis Vorjahr(e) Verlust(-) / Gewinn(+)	50.000,00 €	200.000,00 €
Umlagefähiger Aufwand	3.160.061,34 €	2.504.139,69 €
Abwassermenge in m ³	1.300.000	
abflusswirksame Fläche in m ²		4.240.000
kostendeckende Gebühr	2,43 €	0,59 €
Gebühr 2014	2,57 €	0,56 €
Prozentuale Änderung	-6 %	+4,5 %



4.3 Erläuterungen

4.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

Die Betriebsabrechnung 2013 der Stadtentwässerung weist eine Überdeckung in Höhe von 1.078.873,30 EUR aus. Zum Einen ist diese Überdeckung auf gestiegene Schmutzwassermengen und größere versiegelte Flächen bei der Niederschlagsmenge durch neue Gewerbebetriebe und Neubauten entstanden. Es wurden 37.925,94 m³ mehr Schmutzwasser in das städtische Kanalnetz eingeleitet. Darüber hinaus gab es einen Zuwachs von 360.221,21 m² versiegelte Flächen im Bereich der Niederschlagswassergebühr. Zum Anderen hat sich das zu verzinsende Anlagevermögen in 2013 um rd. 0,64 Mio. EUR reduziert. Bei der Kalkulation wurde noch ein höherer Wert für die Verzinsung des Anlagekapitals angenommen. Darüber hinaus trägt die vollständige Berücksichtigung der Straßenflächen zu der Überdeckung bei.

Durch die entstandene Überdeckung konnten die Unterdeckungen der Betriebsabrechnungen 2009 und 2010 ausgeglichen werden. Der Restbetrag in Höhe von 462.927,00 EUR wurde der Rücklage des Gebührenausgleichs zugeführt.

Mit dem Jahresabschluss 2013 konnten damit die Verlustvorträge aus den vorherigen Jahren vollständig ausgeglichen werden. Die Unterdeckungen in den Vorjahren entfielen mit einem Anteil von 80 % auf die Regenwassergebühr und mit einem Anteil von 20 % auf die Schmutzwassergebühr. Ein Teil der verbliebenen Überdeckung soll den Gebührenzahlern mit der Kalkulation der Gebührensätze für das Jahr 2015 in Höhe von 250.000,00 EUR zurückgegeben werden.

4.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

Bei der Kalkulation der Gebührensätze für die Schmutz- und Regenwassergebühr wurde eine Überdeckung der Betriebsabrechnung 2013 in Höhe von insgesamt 250.000,00 EUR berücksichtigt. Dadurch konnten die umlagefähigen Kosten insgesamt reduziert werden.

Für das Haushaltsjahr 2015 beträgt die kostendeckende Gebühr für Schmutzwasser 2,43 EUR/m³ und für Regenwasser 0,59 EUR/m².

Die Schmutzwassergebühr kann damit im Verhältnis zum Jahr 2014 um 0,14 EUR/m³ gesenkt werden und die kostendeckende Regenwassergebühr beträgt 0,59 EUR/m². Die Regenwassergebühr ist daher um 0,03 EUR/m² zu erhöhen. In der Grafik der Entwicklung der Abwassergebühr ist ersichtlich, dass die Regenwassergebühr trotz der Erhöhung für 2015 seit 2008 relativ konstant geblieben ist (siehe Seite 18).

4.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001 - Benutzungsgebühren	4381001 - Gebührenaussgleich
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	5.900.000,00 EUR	335.000,00 EUR
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	- 100.000,00 EUR	- 85.000,00 EUR
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	5.800.000,00 EUR	250.000,00 EUR

5 Gebühr für die Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben

5.1 Betriebsabrechnung 2013

Beschreibung	110102110 Kleinein- leiteragbabe	110102200 Gebühr für KKA u. abflusslose Gruben	Gesamt
4321001 Benutzungsgebühren	-3.119,09		-3.119,09
4591001-9004 Erträge aus Überprüf der KKA		-28.523,57	-28.523,57
4591001-9018 Erlöse aus Überprüfung der KKA		-3.891,87	-3.891,87
4999999 Erlöse	-3.119,09	-32.415,44	-35.534,53
5012001 Tariflich Beschäftigte		8.811,86	8.811,86
5291001-0030 Leerung der Kleinkläranlagen		12.934,82	12.934,82
5291001-0031 Überwachung der Kleinkläranlagen		5.197,92	5.197,92
5999999 Primärkosten	0,00	26.944,60	26.944,60
7691000 Verwaltungskostenerstattungen		4.132,20	4.132,20
7691001 Kalk. Kosten für Klärschlamm		8.756,15	8.756,15
7699970 Verzinsung des Anlagekapitals			0,00
7699980 Kalk. Abschreibungen			0,00
7999990 Sekundärkosten	0,00	12.888,35	12.888,35
7999999 Gesamtkosten	0,00	39.832,95	39.832,95
9999999 Ergebnis	-3.119,09	7.417,51	4.298,42

5.2 Kalkulation 2015

Kostenschlüssel zur Aufteilung der Kosten

Kosten- schlüssel	Kostenart	Gesamt	Ab- wasser	Klär- schlamm	Schlauch- längen	Über- prüfung
1	Personalkosten	100,00%	21,54%	70,74%		7,72%
2	Leerung der Kleinkläranlagen	100,00%	23,35%	76,65%		
3	Entgelt für Schlauchüberlängen	100,00%			100,00%	
3	Überprüfung von KKA	100,00%				100,00%
1	Verwaltungskostenerstattungen	100,00%	21,54%	70,74%		7,72%
2	Behandlung des Klärschlamm	100,00%	23,35%	76,65%		

Aufteilung Verlustvortrag aus 2012 auf zwei Jahre

In der Kalkulation für das Jahr 2014 wurden bereits 50 % der Verluste berücksichtigt.

	Kostenart	5000000	5291001-30	5291001-31	7691000	7691001
Kosten- schlüssel 4	Verlustvortrag 2012 für 2015 i.H.v. 50 %	23,23%	37,11%	17,85%	10,86%	10,95%
Betrag	-2.233,11 €	-518,75 €	-828,71 €	-398,61 €	-242,52 €	-244,53 €

5.2 Kalkulation 2015

Kostenart		Gesamt	Abwasser	Klär- schlamm	Schlauch- längen	Über- prüfung
5000000	Personalkosten	8.500,00 €	1.830,90 €	6.012,90 €	0,00 €	656,20 €
5000000	Vortrag aus Vorjahren	518,75 €	111,74 €	366,96 €	0,00 €	40,05 €
5291001-0030	Leerung der Kleinkläranlagen	13.000,00 €	3.035,50 €	9.964,50 €	0,00 €	0,00 €
5291001-0030	Vortrag aus Vorjahren	828,71 €	193,50 €	635,20 €	0,00 €	0,00 €
5291001-0030	Entgelt für Schlauchüberlängen	770,00 €	0,00 €	0,00 €	770,00 €	0,00 €
5291001-0031	Überprüfung von KKA	5.820,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.820,00 €
5291001-0031	Vortrag aus Vorjahren	398,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	398,61 €
7691000	Vortrag aus Vorjahren	242,52 €	52,24 €	171,56 €	0,00 €	18,72 €
7691001	Behandlung des Klärschlammes	9.000,00 €	2.101,50 €	6.898,50 €	0,00 €	0,00 €
7691001	Vortrag aus Vorjahren	244,53 €	57,10 €	187,43 €	0,00 €	0,00 €
	umlagefähige Gesamtkosten:	39.323,11 €	7.382,48 €	24.237,05 €	770,00 €	6.933,58 €

kalkulierte Menge in m ³ /bzw. m	95	850	385	100
---	----	-----	-----	-----

kostendeckende Gebühr 2015 je m³ bzw. je m	77,71 €	28,51 €	2,00 €	69,34 €
--	----------------	----------------	---------------	----------------

Bislang erhobene Gebühr je m³	58,00 €	24,39 €	1,67 €	64,46 €
---	----------------	----------------	---------------	----------------

5.3 Erläuterungen

5.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

Die Betriebsabrechnung des Jahres 2013 weist eine Unterdeckung in Höhe von insgesamt 4.298,42 EUR aus. Diese Unterdeckung ist in den kommenden Jahren auszugleichen.

5.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

In der Kalkulation der Gebührensätze wurde die verbliebene Hälfte der Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2012 in Höhe von 2.233,11 EUR vorgetragen. Die Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2013 wurde der Kalkulation 2015 nicht zu Grunde gelegt. Diese Unterdeckung ist bis einschließlich 2017 auszugleichen.

Aktuell gibt es noch 17 Anlagen der abflusslosen Gruben im Gebiet der Stadt Oelde. Auf diesen Anlagen sind daher die Fixkosten entsprechend aufzuteilen, sodass eine Erhöhung der Gebührensätze auf die verbliebenen Anlagen unvermeidbar ist.

Die entsprechenden Sätze der kostendeckenden Gebühr entnehmen Sie bitte der Tabelle auf Seite 18.

5.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001 - Benutzungsgebühren
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	sind in dem Ansatz 11.01.02.4321001 enthalten siehe Schmutz- und Regenwassergebühren
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	

6 Straßenreinigungsgebühr

6.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013 – Straßenreinigung

Rubriken- nr.	Beschreibung	600200 Reinigung Straßen- fahrbahn	600210 Deponie- kosten Straßen- kehrlicht	600280 Zusätzliche Reinigungen	600290 VwKkosten für gebühpfl. KTR	120201100 Gebührenpfl. STRREIN	120201110 Reinigung Fußgängerzone	120201120 Sonstige Reinigungen	Gesamt
110	4321001 Benutzungsgebühren					-70.295,11	-4.486,92		-74.782,03
111	4391001 sonst. ord. Erträge								-102,65
200	4999999 Erlöse		-102,65			-70.295,11	-4.486,92		-74.884,68
210	5011001 Bezüge der Beamten				3.984,43				3.984,43
220	5012001 Tariflich Beschäftigte				4.773,64				4.773,64
240	5022001 Beitr. z. Versorg. f. tarifl. Beschäftigte				487,72				487,72
250	5032001 Beitr. z. gesetzl. SV f. tarifl. Beschäftigte				906,83				906,83
310	5291001-0007 Unternehmerentgelte Straßenreinigung	64.833,35							64.833,35
320	5291001-0008 Entsorgung Straßenkehrlicht		4.321,99						4.321,99
350	5811001 Aufw. aus Int. Leistungsbeziehungen			6.635,13					6.635,13
750	Primärkosten	64.833,35	4.321,99	6.635,13	10.152,62	0,00	0,00	468,38	86.411,47
760	7691000 Verwaltungskostenerstattungen				11.534,53				11.534,53
770	7699970 Kalk. Zinsen				0,00				0,00
780	7699980 Kalk. Abschreibung				23.615,25				23.615,25
790	Sekundärkosten	0,00	0,00	0,00	35.149,78	0,00	0,00	0,00	35.149,78
800	Gesamtkosten (Primärkosten + Sekundärkosten)	64.833,35	4.321,99	6.635,13	45.302,40	0,00	0,00	468,38	121.561,25
810	8110000 STRRG Umlage Verwaltung				-45.302,40	44.396,35	906,05		45.302,40
810	8110000 STRRG Umlage Verwaltung					6.635,13			6.635,13
820	8120000 STRRG Umlage zusätzliche Einrichtungen					6.635,13			6.635,13
820	8120000 STRRG Umlage zusätzliche Einrichtungen					4.127,36	91,98		4.219,34
890	8190000 STRRG Umlage Deponiekosten Straßenkehrlicht		-4.219,34						-4.219,34
890	8190000 STRRG Umlage Deponiekosten Straßenkehrlicht					59.843,47	4.989,88		64.833,35
900	8200000 STRRG Umlage Reinigung der Straßenfahrbahnen	-64.833,35							-64.833,35
900	8200000 STRRG Umlage Reinigung der Straßenfahrbahnen					115.002,31	5.987,91		121.561,25
990	8999999 Summe der Umlage	-64.833,35	-4.219,34	-6.635,13	-45.302,40	44.707,20	1.500,99	0,00	0,00
999	9999999 Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	44.707,20	1.500,99	468,38	46.676,57

6.2 Kalkulation 2015

Kostenart	Bezeichnung	Kostenzuordnung	Gesamtkosten	Für Straßenreinigung	Für Reinigung Fußgängerzone
				120 201 100	120 201 110
5000000	Personalkosten	Kehrlänge	10.250,00 €	10.076,17 €	173,83 €
5281001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	direkt	20.000,00 €	16.818,18 €	3.181,82 €
5291001-0007	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Straßenreinigung inkl. Straßenkericht	direkt	65.000,00 €	58.500,00 €	6.500,00 €
5811001	Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (BBH)	direkt	7.150,00 €	6.012,50 €	1.137,50 €
7691000	Verwaltungskostenerstattungen	Kehrlänge	11.800,00 €	11.599,88 €	200,12 €
7699970	kalkulatorische Zinsen	Kehrlänge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7699980	kalkulatorische Abschreibung	Kehrlänge	23.650,00 €	23.248,91 €	401,09 €
Gesamtkosten			137.850,00 €	126.255,64 €	11.594,36 €
./ 20 % Vorteil der Allgemeinheit gem. Beschluss des Rates vom 05.12.2005.				25.251,13 €	2.318,87 €
Zwischensumme				101.004,51 €	9.275,49 €
./ 40 % Vorteil der Allgemeinheit für Reinigung der Fußgängerzone gem. Beschluss des Rates vom 05.12.2005					3.710,20 €
Vortrag Unterdeckung des BAB 2013 anteilig i.H.v. 50 % von 22.010,15 €				10.853,37 €	151,71 €
Ergebnis Umlagefähige Kosten				111.857,88 €	5.717,00 €
Kostendeckende Gebühr Straßen EUR/m				2,61 €	
Kostendeckende Gebühr Fußgängerzone EUR/m					7,80 €
Erhobene Gebühr EUR/m in 2014				2,38 €	7,37 €
Prozentuale Veränderung				+9,5 %	+5,8%
		<u>Straßenlängen in m die der Reinigung unterliegen</u>			
Ermittlung der Kostenzuordnung nach		Straßenreinigung	42.488	98,30407%	
Kehrlängen		Fußgängerzone	733	1,69593%	
			43.221	100,00000%	

6.3 Erläuterungen

6.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

Unter Berücksichtigung des Vorteils der Allgemeinheit, gem. des Beschlusses des Rates der Stadt Oelde vom 05.12.2005, weist die Betriebsabrechnung 2013 der Straßenreinigung eine Unterdeckung in Höhe von insgesamt 22.010,15 EUR aus. Die Unterdeckung ist größtenteils durch eine Kostensteigerung entstanden. In der Kalkulation für das Jahr 2013 wurden Kosten in Höhe von 80.635,65 EUR berücksichtigt.

	Straßenreinigung	Reinigung Fußgängerzone
Gesamtkosten Straßenreinigung	115.002,31 €	5.987,91 €
Eigenanteil der Stadt an den Kosten	-23.000,46 €	-1.197,58 €
Berücksichtigungsfähige Gesamtkosten	92.001,85 €	4.790,33 €
abzüglich der Gebührenerlöse	-70.295,11 €	-4.486,92 €
Verlust BAB 2013	21.706,74 €	303,41 €

6.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

In der Kalkulation für das Jahr 2015 wurde die Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2013 unter Berücksichtigung eines Anteils in Höhe von 50 % vorgetragen. Die andere Hälfte wird in der Kalkulation für das Jahr 2016 berücksichtigt.

Es wird empfohlen, die Gebühren im Bereich der Straßenreinigung entsprechend anzupassen.

Im Bereich des Winterdienstes besteht aktuell ein struktureller Überarbeitungsbedarf wodurch eine Berücksichtigung der Kosten für die Gebühr derzeit nicht zulässig ist.

6.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001 - Benutzungsgebühren
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	65.000,00 EUR
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	+ 60.000,00 EUR
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	125.000,00 EUR

7 Rettungsdienstgebühren

7.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013

Beschreibung	320135 Rettungsdienst	320510 KTW WAF-OE-102	320520 RTW WAF-2841	320530 NAW WAF-2356	320540 NEF OE-123	320550 WAF-OE-113	320560 WAF-OE-116	020202100 Gebühren Rettungsdienst	Gesamt
4321001 Benutzungsgebühren	3.774,89 €							20,00 €	3.794,89 €
4321001-9002 Gebühr f Ben d Rettungsdienste								-1.506.589,60 €	-1.506.589,60 €
4565001 Entr a Versicherungsleistungen		-403,78 €							-403,78 €
4583001 Entr a d auf l o Herabs v Pensionsrückst								-124.927,14 €	-124.927,14 €
4584001 Entr a d auf l o Herabs v Beihilferückst								-49.587,72 €	-49.587,72 €
4999999 Erlöse	3.774,89 €	-403,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.681.084,46 €	-1.677.713,55 €
5011001 Personalkosten Rettungsdienst	396.038,67 €								396.038,67 €
5012001 Tariflich Beschäftigte	305.835,67 €								305.835,67 €
5022001 Beitr z Versorgk f tarifl Bes	18.614,22 €								18.614,22 €
5032001 Beitr z gesetzl SV f tarifl Be	57.051,37 €								57.051,37 €
5051001 Zuf. z Pensionsrückst f Beschä								221.657,85 €	221.657,85 €
5061001 Zuf. z Beihilferückst f Beschä								61.322,44 €	61.322,44 €
5232001 Erst f Aufw v Gem/GV	71.376,09 €								71.376,09 €
5234001 Erst f Aufw v s öffentl. Berei								182.080,72 €	182.080,72 €
5251001 Aufw für Fahrzeugunterhaltung	633,77 €	11.271,04 €	12.544,95 €	5.671,00 €	5.567,80 €	3.141,99 €	2.022,51 €		40.853,06 €
5253001-0001 Beschaffung, Wartung, Reparat	15.273,14 €								15.273,14 €
5253001-0002 Wäschereinigung	8.101,98 €								8.101,98 €
5281001-0003 Dienst- und Schutzkleidung	3.896,62 €								3.896,62 €
5281001-0004 Reinigung von Dienstkleidung	9.127,06 €								9.127,06 €
5413001 Aufwendungen für Fortbildung	5.840,78 €								5.840,78 €
5417001 Sonst. Pers- u. Versorg aufwen	5.768,21 €								5.768,21 €
5421001 Aufw f ehrenamtl Tätigkeit	52,80 €								52,80 €
5435001 Telefon	2.793,43 €	143,78 €	715,56 €	123,02 €					3.775,79 €
5439001 Sonst. Geschäftsaufw.	34.274,44 €								34.274,44 €
5442010 Kfz-Versicherungsbeiträge	5.924,41 €			2.013,12 €	604,34 €				8.541,87 €
5999999 Primärkosten	934.678,25 €	17.339,23 €	13.260,51 €	7.807,14 €	6.172,14 €	3.141,99 €	2.022,51 €	465.061,01 €	1.449.482,78 €
7691000 Verwaltungskostenerstattungen	50.158,15 €								50.158,15 €
7699950 Kalk. Miete, Erst. an 020201	22.000,00 €								22.000,00 €
7699970 Kalk. Zinsen	3.400,46 €								3.400,46 €
7699980 Kalk. Abschreibungen	8.386,60 €	15.468,19 €			17.028,49 €				64.186,26 €
7999999 Sekundärkosten	83.945,21 €	15.468,19 €	0,00 €	0,00 €	17.028,49 €	23.302,98 €	0,00 €	0,00 €	139.744,87 €
9999999 Ergebnis	-1.022.398,15 €	-32.403,64 €	-13.260,51 €	-7.807,14 €	-23.200,63 €	-26.444,97 €	-2.022,51 €	1.216.023,45 €	88.485,90 €

7.2 Kalkulation 2015

Erlös-/ Kosten- art	Bezeichnung des Ertrages bzw. des Aufwandes	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Gebühren-	Gebühren-
		Kosten- rechnung 2010 €	Kosten- rechnung 2011 €	Kosten- rechnung 2012 €	Kosten- rechnung 2013 €	kalkulation 2014 €	kalkulation 2015 €
	Personalkosten						
5000000	a) Beamte, Angestellte	608.401,99	685.746,44	905.720,91	936.647,70	1.050.000,00	1.035.000,00
5421001	b) Entgelt für freiwillige Helfer	2.540,00	3.230,57	927,03	52,80	500,00	500,00
5234001	c) Entgelt für Notärzte	157.538,76	180.144,00	178.101,00	182.080,72	185.000,00	185.000,00
5417001	Untersuchungskosten für RettD-Personal	0,00	741,79	1.466,06	5.768,21	5.000,00	5.000,00
5253001	Geräte, Ausstattungs- und -0001 Ausrüstungsg.	16.617,99	4.994,96	26.978,12	15.273,14	16.000,00	16.000,00
5253001	-0002 Wäschereinigung	6.566,19	8.076,76	10.516,28	8.101,98	8.000,00	8.000,00
5281001	Reinigung von Dienst- und -0004 Schutzkleidung	4.716,17	6.887,47	9.506,66	9.127,06	9.500,00	9.500,00
5442010	KFZ Versicherung	6.346,54	9.616,05	10.634,00	8.541,87	11.925,00	12.000,00
5251001	Aufw. f.d. Unterhaltung der Fahrzeuge	31.954,22	23.473,89	29.996,89	40.853,06	40.000,00	35.000,00
5281001	Dienstkleidung und pers. -0003 Ausrüstungsg.	680,49			3.896,62	4.000,00	2.000,00
5413001	Aus- und Fortbildung der RettAss und RettSan	13.219,33	510,00	8.169,08	5.840,78	7.000,00	25.000,00
5439001	Arzneimittel, Verbandmittel u.ä.	14.596,84	21.848,12	27.753,38	34.274,44	35.000,00	35.000,00
5442010	Versicherungsbeiträge	31,02	0,00		0,00	200,00	200,00
5431001	Bürobedarf	775,55		366,40	0,00	500,00	0,00
5432001	Bücher, Zeitschriften, CD- ROM	66,01	317,20		0,00	0,00	0,00
5435001	Telekommunikations- leistungen	3.079,00	3.142,17	3.116,75	3.775,79	4.000,00	4.000,00
5434001	Öffentliche Bekanntmachungen	172,76			0,00	50,00	50,00
	Dienstreisen	0,00				200,00	200,00
5232001	Kosten der Kreisleitstelle	91.227,77	96.500,75	58.692,49	71.376,09	116.100,00	118.000,00
K9100	Verwaltungskostenbeitrag	40.540,16	40.540,16	39.194,16	50.158,15	50.158,00	50.000,00
K9996	kalkulatorische Miete Zuschuß an die FFW f. Notfalldienst	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
K9998	Abschreibungen	30.451,32	43.484,70	62.888,23	64.186,26	85.000,00	85.000,00
K9997	Verzinsung des Anlagekapitals	3.060,41	1.995,94	1.640,64	3.400,46	4.000,00	4.000,00
	Gesamtausgaben	1.054.582,52	1.153.250,97	1.397.668,08	1.465.355,13	1.654.133,00	1.651.450,00
	Entschädigungspauschale der KV						
4321001	Erlös Brandbegleitfahrten 98						
-9001	Einsätze 2013	21.140,60	27.882,04	17.298,47	32.019,58	25.000,00	25.000,00
4565001	Erträge aus Versicherungsleistungen				403,78		
	Bereinigte Gesamtkosten	1.033.441,92	1.125.368,93	1.380.369,61	1.432.931,77	1.629.133,00	1.626.450,00
4321001	Gebühren für						
-9002	Krankentransporte	903.466,54	1.120.387,39	1.227.104,51	1.502.794,91	1.650.000,00	1.650.000,00
	Summe Einnahmen	903.466,54	1.120.387,39	1.227.104,51	1.502.794,91	1.650.000,00	1.650.000,00
	Ergebnis	-129.975,38	-4.981,54	-153.265,10	69.863,14	20.867,00	23.550,00
	Vortrag aus Vorjahr:	176.016,31	46.040,93	41.059,39	-112.205,71	-42.342,57	-21.475,57
	Ergebnis nach Vortrag aus Vorjahr:	46.040,93	41.059,39	-112.205,71	-42.342,57	-21.475,57	2.074,43

7.3 Erläuterungen

7.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

Das Rechnungsjahr 2013 schließt mit einem Überschuss von 69.863,14 EUR ab. Gegenüber dem Betriebsabrechnungsbogen ergibt sich eine Differenz bei den Personalkosten. In dem Betriebsabrechnungsbogen können nur die prozentual im Haushaltsplan dem Produkt zugeordneten Personalkosten berücksichtigt werden. Für die Abrechnung mit den Krankenkassen wurde im Rahmen der Aufstellung des Rettungsdienstbedarfsplanes ein sehr differenziertes Verfahren festgelegt, das jährlich die Ermittlung eines Personalfaktors vorsieht, der die individuellen Ausfallzeiten (Krankheit, Urlaub, Fortbildung usw.) berücksichtigt. Im Vergleich zu den Vorjahren hat sich aufgrund der personellen und technischen Anpassungen in der Leitstelle des Kreises Warendorf, die aus dem Rettungsdienstbedarfsplan resultieren, eine wesentliche Kostensteigerung ergeben.

Anmerkung zu 2014:

Unter Berücksichtigung der derzeit absehbaren Kosten und Erlöse sowie unter Zugrundelegung des Personalfaktors von 2013 ergibt sich für 2014 ein Überschuss von voraussichtlich 20.867,00 EUR. In 2014 resultiert die Steigerung der Personalkosten aus der Inbetriebnahme des zusätzlichen RTW im November 2013.

Übersicht der aktuellen Gebührensätze

KTW km-Gebühr	3,07 € für 1.-25. Km 2,00 € ab 26. Km
RTW km-Gebühr	5,24 € für 1.-25. Km 4,00 € ab 26. Km
Einsatz eines Notarztes	250,00 €
Einsatz eines NEF	275,00 €
Wartezeit über 30. Min. je ½ Std.	25,57 €
Desinfektion	15,34 €
Grundreinigung des Kfz	15,34 €
Sonderreinigung der Kleidung	15,34 €

7.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

Für 2015 wird ein Überschuss von 23.550,00 EUR kalkuliert. Die Verlustvorträge aus den vergangenen Jahren sind nunmehr ausgeglichen. Eine Kostensteigerung wird sich bei den Fortbildungskosten ergeben. Hier sind erste Fortbildungsmaßnahmen für Nachschulungen nach dem neuen Notfallsanitätäergesetz vorgesehen.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Aspekte wird vorgeschlagen, eine Änderung der Rettungsdienstgebühren nicht vorzunehmen.

7.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001 - Benutzungsgebühren
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	30.000,00 EUR
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	entfällt
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	30.000,00 EUR

8 Gebühr für den Wochenmarkt

8.1 Betriebsabrechnungsbogen 2013

Rubriken- nr.	Beschreibung	320170 Märkte	020601100 Wochenmarkt	975025 Stromkästen öff. Verkehr	Gesamtkosten
10	4321001 Benutzungsgebühren	-18.880,80 €	-65.855,50 €		-84.736,30 €
100	4999999 Erlöse	-18.880,80 €	-65.855,50 €		-84.736,30 €
110	5011001 Bezüge der Beamten		12.898,84 €		12.898,84 €
120	5012001 Tariflich Beschäftigte		5.032,59 €		5.032,59 €
140	5022001 Beitr z Versorgk f tarifl Bes		435,21 €		435,21 €
150	5032001 Beitr z gesetzl SV f tarifl Be		979,90 €		979,90 €
160	5051001 Zuführ z Pensionsrückst f Besch		5.159,50 €		5.159,50 €
170	5061001 Zuf. z Pensionsrückst f Beschä		1.503,09 €		1.503,09 €
202	5241002-0041 Reinigung der Grundstücke		8.866,88 €		8.866,88 €
203	5241002-0042 Bewirtschaftung Grundstücke		322,12 €		322,12 €
204	5241002-0144 WC-Bedarf			1.637,93 €	1.637,93 €
205	5241002-1113 Wartung sonst. techn. Anlagen			230,17 €	230,17 €
207	5241002-1223 Verbrauch von Strom			7.481,87 €	7.481,87 €
240	5811001 Aufw aus int Leistungsbez BBH		23.347,40 €		23.347,40 €
750	5999999 Primärkosten		58.545,53 €	9.349,97 €	67.895,50 €
760	7691001 Verwaltungskostenerstattungen	11.053,10 €			11.053,10 €
770	7699960 Kalk. Miete f. öffentl. Fläche	4280,00 €			4280,00 €
780	7699970 Kalkulatorische Zinsen				0,00 €
790	7699980 Kalkulatorische Abschreibungen	842,53 €			842,53 €
800	7999999 Sekundärkosten	16.175,63 €	0,00 €	0,00 €	16.175,63 €
999	9999999 Ergebnis	2705,17 €	7.309,97 €	-9.349,97 €	665,17 €

8.2 Kalkulation 2015

Kostenart	Bezeichnung	2010 €	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €
500000	Personalkosten	18.233,97	27.373,54	29.657,48	26.009,13	27.000,00	27.000,00
5241001-0041	Entgelt Reinigung Marktplatz	8.866,88	8.811,37	7.567,74	8.866,88	12.000,00	12.000,00
5241001-0042	Unterhaltung Marktplatz	31,29	-	-	322,12	200,00	200,00
5241001-0023	Energiekosten/Stromkosten	9.119,77	9.454,39	9.121,03	7.481,87	8.000,00	8.000,00
	Wartung sonst. Techn. Anlagen				1.868,10	1.730,00	1.730,00
	Bürobedarf Bücher, Zeitschriften, CD-ROM		521,29				
5434001	Öffentliche Bekanntmachungen Dienstreisen			25,32			
K9100	Verwaltungskostenbeiträge	9.237,63	9.237,63	8.225,88	11.053,10	11.000,00	11.000,00
K9990	Kalk. Miete öff. Flächen	0,00	3.500,00	4.280,00	4.280,00	4280,00	4.280,00
5811001	Kosten Baubetriebshof	23.158,59	18.420,07	23.166,00	23.347,40	20.000,00	20.000,00
K9998	Abschreibungen	1.374,16	1.372,42	885,92	842,53	800,00	800,00
K9997	Verzinsung des Anlagekap.	447,10	292,06	-			
	Gesamtkosten	70.469,39	78.982,77	82.929,37	84.071,13	85.010,00	85.010,00
4321001	Marktstandsgelder	78.495,90	75.170,00	62.293,81	84.736,30	92.000,00	92.000,00
4591001	Erstattung von Energiekosten	400,00	300,00	600,00	-	300,00	300,00
	Gesamterlöse	78.895,90	75.470,00	62.893,81	84.736,30	92.300,00	92.300,00
	Ergebnis	8.426,51	-3.512,77	- 20.035,56	665,17	7.290,00	7.290,00
	Vortrag aus Vorjahr:	-12.710,83	- 4.284,32	- 7.797,09	- 27.832,65	-27.167,48	-19.877,48
	Ergebnis nach Vortrag aus Vorjahr	-4.284,32	- 7.797,09	- 27.832,65	- 27.167,48	-19.877,48	-12.587,48

8.3 Erläuterungen

8.3.1 Erläuterungen zu der Betriebsabrechnung 2013

Das Jahr 2013 schließt mit einer Überdeckung von 665,17 EUR ab. In der Kalkulation wurde von einer höheren Überdeckung der Betriebsabrechnung 2013 ausgegangen. Die Erlöse wurden aufgrund des langen und kalten Winters, der bis in den April 2013 hinein andauerte und dazu führte das weniger Händler ihre Ware auf dem Oelde Wochenmarkt angeboten haben, nicht in der kalkulierten Höhe erwirtschaftet.

Eine weitere Kostensteigerung um rund 3.000,00 EUR ergab sich aufgrund der Neuberechnung des Verwaltungskostenbeitrages.

Übersicht über den aktuellen Gebührensatz

Wochenmarktgebühr	0,80 €/m ²
-------------------	-----------------------

8.3.2 Erläuterungen zu der Kalkulation 2015

Für 2015 stellt sich die Kostenseite ähnlich wie in 2014 dar. Bei gleichbleibenden Erlösen dürfte ebenfalls ein Überschuss von 7.290,00 EUR erzielt werden.

Das Defizit aus den Vorjahren dürfte in 2017 ausgeglichen sein.

Unter Berücksichtigung der vorgenannten Aspekte wird vorgeschlagen, die seit 01.01.2013 geltende Gebühr von 0,80 EUR je m² nicht zu ändern.

8.3.3 Auswirkungen auf den Haushaltsplan

Sachkonto	4321001 - Benutzungsgebühren
Ansatz lt. Entwurf Haushalt 2015	92.000,00 EUR
Anpassung aufgrund Gebührenkalkulation	entfällt
Im Haushalt 2015 über Änderungsliste zu berücksichtigende Erträge	92.000,00 EUR

