



Gemeinde Kalefeld

- Der Bürgermeister -

Beschlussvorlage

Öffentlich
nichtöffentlich

Amt/Sachbearbeiter	Datum	Aktenzeichen	Drucksache Nr.
Kämmerei/Herr Mennecke	13.11.2009		112/2009

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Finanzausschuss	24.11.2009	6
Verwaltungsausschuss	10.12.2009	
Rat	15.12.2009	

- xxx gem. §§ 40 ff NGO (Zuständigkeit des Rates)
- x gem. § 51 Abs. 1 NGO (Vorbereitung eines Ratsbeschlusses durch einen Ausschuss)
- gem. § 55 g Abs. 1 NGO (Entscheidung des Ortsrates)
- gem. § 55 g Abs. 3 NGO (Anhörung des Ortsrates)
- xx gem. § 57 Abs. 1 NGO (Vorbereitung eines Ratsbeschlusses durch den VA)
- gem. § 57 Abs. 2 und 3 NGO (Zuständigkeit des VA)
- gem. § 62 Abs. 1 Ziff. 1 NGO (Beteiligung eines Ausschusses bei der Vorbereitung eines VA-Beschlusses durch den BM)

Beratungsgegenstand
Beratung und Beschlussfassung über die 10. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung der Abgaben für die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Kalefeld (Abwasserbeseitigungsabgabensatzung)
Beschlussvorschlag
Der Rat der Gemeinde Kalefeld beschließt die 10. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung der Abgaben für die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Kalefeld (Abwasserbeseitigungsabgabensatzung).

Beratungsergebnis

Gremium	Einstimmig	mit Stimmenmehrheit	Ja	Nein	Enthaltung	lt. Beschlussvorschlag	abweichender Beschluss sh. nachfolgend
Finanzausschuss							
Verwaltungsausschuss							
Rat							

Sachbericht zur Vorlage

Die Gebührenbedarfsberechnung für die Abwassergebühr ist als Anlage beigefügt. Die Kalkulation sowie die sich daraus ergebende Begründung für die Gebührenerhöhung ist der Anlage zu entnehmen.

Es wird empfohlen, die Abwassergebühr für 2010 und 2011 von 3,45 €/m³ auf 4,31/m³ zu erhöhen.

Insbesondere die Aufwendungen für die Kanalwartung sind in den letzten Jahren deutlich angestiegen. Auch ist ein rückläufiger Verbrauch nicht über gleich hohe Einsparungen auszugleichen.

Bemerkungen/ Änderungsbeschluss/ Angaben zum Mitwirkungsverbot

Gleichstellungsbelange werden berührt: Ja Nein

Finanzielle Auswirkungen

keine <input type="checkbox"/>	Betrag €	Konto	Haushaltsjahr
Mehr-Erträge	235.700	Teilhaushalt 5 Konto 5.3.8.01.3321000	2010
	222.700		2011
Aufwendungen			

Die Haushaltsmittel stehen stehen nicht stehen teilweise zur Verfügung

10. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung der Abgaben für die Abwasserbeseitigung der
Gemeinde Kalefeld Abwasserbeseitigungsabgabensatzung Anlagen: 1

Gebührenbedarfsberechnung
2010 – 2011
für die zentrale Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Kalefeld
einschl. der Nachkalkulation 2007 – 2008

I. Rechtliche Erläuterungen

Grundlage der Gebührenbedarfsberechnung ist § 5 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes. Nach § 5 Absatz 2 Satz 2 NKAG kann der Gebührenberechnung ein Kalkulationszeitraum zugrunde gelegt werden, der drei Jahre nicht übersteigen soll. Weichen am Ende eines Kalkulationszeitraumes die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, so sind Kostenüberdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden. Aufgrund dieser Bestimmung über die Behandlung von Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen ist es kaum möglich, bei dreijährigen Gebührenperioden den Ausgleich in der nächsten Abrechnungsperiode durchzuführen, da das Ergebnis des letzten Jahres der 3-jährigen Periode erst dann feststeht, wenn die Gebühren der neuen Kalkulationsperiode schon beschlossen und in Kraft sind.

Daher wurde ab 2006 die zweijährige Kalkulationsperiode gewählt.

I. Aufteilung zentrale – dezentrale Abwassereinigung

Die dezentrale Abwasserbeseitigung wird auch in den Jahren 2010-2011 wie bisher für 18 Abwassergruben auf 22 Grundstücken angewendet.

Diese 22 Grundstücke verfügen über Ausfaulgruben/abflusslose Absetzgruben, deren Restmengen verfestigtes Abwasser ausgefahren, in der Fäkalannahmestation des Gemeindeklärwerkes aufgenommen, im Klärwerk verarbeitet und anschließend entsorgt werden. Deshalb sind diese Grundstücke an den im Klärwerk anfallenden Kosten zu beteiligen.

Verteilerschlüssel ist gemäß Finanzausschuss das Verhältnis des Abwasseraufkommens von zentraler zum Wasserverbrauch der dezentralen Einwohner.

Für die Jahre 2010 – 2011 beträgt dieses Verhältnis:

$$269.581 \text{ m}^3 : 2.100 \text{ m}^3 = 99,22 \% : 0,78 \%$$

Die abgerechneten Abwassermengen betragen:

- ◆ 2002 293.584 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2003 289.780 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2004 286.212 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2005 283.024 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2006 272.612 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2007 277.581 m³ (nachrichtlich)
- ◆ 2008 269.581 m³

Zu 0,78 % wird daher die dezentrale Entsorgung in den Jahren 2010-2011 an den Kosten der zentralen Entsorgung beteiligt.

Ausnahmen bzw. Erläuterungen:

1. Konto 4212000 Ausfuhr Kleinkläranlagen
Die Kosten der Ausfuhr der Kleinkläranlagen werden ausschließlich der dezentralen Entsorgung zugeordnet.
2. Kosten in Zusammenhang mit Ortsnetzen und Verbindungssammlern werden ausschließlich der zentralen Entsorgung zugeordnet; z.B. Konto 4212200 Kanalwartung
3. Bei Abschreibungen und Verzinsung des Anlagekapitals werden nur die Kosten für das Klärwerk mit 0,78 % berechnet; nicht die Kosten für Ortsnetze, Sammler und sonstige Anlagen.

A. Nachkalkulation 2007 - 2008

Die Betriebsabrechnung 2007 ergab ein Defizit in Höhe von -44.221,29 €. Das Jahr 2008 schloss mit einem Defizit in Höhe von -56.759,22 € ab. Damit sind insgesamt 100.980,51 € nachzufinanzieren.

B. Zusammenstellung der Kosten 2010-2011 für das Produkt 5.3.8.01 Zentrale Abwasserbeseitigung

Konto	Bezeichnung	2010	2011
4011000	Dienstaufwendungen für Beamte	1.900	1.900
4012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	152.500	154.800
4021000	Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	600	600
4022000	Beiträge zur Versorgungskasse für Arbeitnehmer	12.100	12.300
4032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für AN	31.400	31.900
4041000	Beihilfen	300	300
4211000	Bauliche Unterhaltung	38.000	16.000
4212100	Klärschlammverwertung	49.000	49.000
4212200	Kanalwartung	50.000	100.000
4222000	Erwerb von Vermögensgegenständen bis 150 € netto	10.000	10.000
4241000	Stromkosten	50.500	50.500
4241100	Heizungskosten	2.000	2.000
4241200	Reinigungskosten	800	800
4241300	Versicherungen	5.000	5.100
4241400	Abgaben	4.000	4.100

4251000	Fahrzeughaltung	2.600	2.600
4261000	Aus- und Fortbildung	800	800
4261200	Schutzkleidung	600	600
4281000	Verbrauchsmaterial, Kalk	28.500	28.500
4429400	Mitgliedsbeiträge an ATV	200	200
4431000	Allgemeiner Bürobedarf	300	300
4431100	Fachliteratur und Zeitschr.	100	100
4431200	Post- und Fernsprechgebühren	800	800
4431400	Reisekosten	100	100
4431500	Einleitungsanträge, Honorare	2.000	2.000
4441000	Abwasserabgabe	25.000	25.000
4711400	Abschreibungen	468.200	475.000
	Verzinsung des Anlagekapitals	156.900	153.000
<hr/>			
	Gesamtausgaben in €:	1.094.200	1.128.300

C. Zusammenstellung der Einnahmen

	2010	2011	
3311000	Verwaltungsgebühren	600 €	600 €
3461000	Vermischte Einnahmen	<u>2.000 €</u>	<u>2.000 €</u>
	Gesamteinnahmen:	2.600 €	2.600 €

D. Gebührenberechnung 2010-2011

1. Voraussichtliche Kosten 2010:	1.094.200 €
Voraussichtliche Kosten 2011:	<u>1.128.300 €</u>
Gesamtkosten:	2.222.500 €
2. Voraussichtliche Einnahmen 2010:	2.600 €
Voraussichtliche Einnahmen 2011:	<u>2.600 €</u>
Gesamteinnahmen:	5.200 €
3. Defizit aus der Nachkalkulation der vergangenen Abrechnungsperiode:	-100.900 €
4. gesamte Unterdeckung 2010-2011:	
• Aufwand 2010/2011	2.222.500 €
• Abdeckung Defizit 2007/2008	<u>100.900 €</u>
	2.323.400 €
• Abzüglich Einnahmen 2010/2011	<u>-5.200 €</u>
Unterdeckung, die über den m ³ -Abwasserpreis zu finanzieren ist:	2.318.200 €
Voraussichtliches Abwasseraufkommen:	
2010:	270.000 m ³
2011:	<u>267.000 m³</u>
	537.000 m ³

Abwasserpreis 2010-2011: $\frac{2.318.200 \text{ Euro}}{537.000 \text{ m}^3} = 4,31 \text{ Euro/m}^3$

Der bisherige Abwasserpreis von 3,45 Euro/m³ steigt damit für die im Zeitraum von 2010-2011 um 86 Cent auf 4,31 Euro/m³.

10. Satzung
zur Änderung der Satzung über die
Erhebung der Abgaben für die Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Kalefeld
Abwasserbeseitigungsabgabensatzung

Aufgrund der §§ 6, 40 und 83 der Niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO) in der Fassung vom 22.10.2006 (Nds. GVBl. S. 473), i. V. m. §§ 5, 6 und 8 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG) i. d. F. vom 23.01.2007 – beide Gesetze in der z. Z. geltenden Fassung, hat der Rat der Gemeinde Kalefeld in seiner Sitzung am 17.12. 2009 folgende Satzung beschlossen:

Artikel I

Die Abwasserbeseitigungsabgabensatzung vom 23.01.1997 i. d. F. der 9. Änderungssatzung vom 05.07.2007 wird geändert.

§ 1 wird wie folgt neu gefasst:

§ 1
Allgemeines

1. Die Gemeinde Kalefeld betreibt Kanalisations- und Abwasserreinigungsanlagen (öffentliche Abwasseranlagen) als eine einheitliche öffentliche Einrichtung

Bisher: als eine jeweils einheitliche

zur zentralen Schmutz- bzw. Niederschlagswasserbeseitigung nach Maßgabe der Satzung über die Abwasserbeseitigung (Abwasserbeseitigungssatzung) vom 28.08.1986 i. d. F. vom 10.07.1990.

2. Die Gemeinde erhebt nach Maßgabe dieser Satzung

a) Beiträge zur Deckung des Aufwandes für die zentrale Abwasseranlage (Abwasseranlage)

Bisher: Beiträge zur Deckung des Aufwandes für die jeweilige Abwasseranlage

b) Kostenerstattungen für Grundstücksanschlüsse

c) Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme der zentralen öffentlichen Abwasseranlage (Abwassergebühren)

Bisher:für die Inanspruchnahme der zentralen öffentlichen Schmutzwasseranlage

§ 15 wird wie folgt neu gefasst:

§ 15
Gebührensatz

Die Abwassergebühr beträgt 4,31 Euro pro Kubikmeter.

Artikel II

Inkrafttreten

Diese Änderungssatzung tritt zum 01.01.2010 in Kraft.

Kalefeld, den 17.12.2009

Gemeinde Kalefeld

**(Edgar Martin)
Bürgermeister**

(Siegel)

Zentrale Abwasserbeseitigung BAB 2008

HHST	Bezeichnung	HA	Soil	Abgrenzung	Wirtschafts- rechnung	Ortsnetze	Klärwerk	Überörtl. Sammlier u.Pumpwerke	Kiär- schlamm	Fäkal- annahme
1000	Verwaltungsgebühren	600,00	398,50	0,00	398,50	398,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Benutzungsgebühren	940.500,00	962.452,74	0,00	962.452,74	0,00	962.452,74	0,00	0,00	0,00
1500	Vermischte Einnahmen	1.000,00	2.187,76	0,00	2.187,76	1.951,76	236,00	0,00	0,00	0,00
1501	Ersatz für Autokosch.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1610	Erstattung Sanierungsgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1620	Erstattung von Abwasser- abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe:	943.100,00	965.039,00	0,00	965.039,00	2.350,26	962.688,74	0,00	0,00	0,00
4SN1	Personalkosten	0,00	0,00	131.642,77	131.642,77	27.684,71	103.958,06	0,00	0,00	0,00
4140	Vergütungen für tariflich Besch.	100.400,00	102.742,62	-102.742,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4340	Versorgungskasse für tarifl.Be.	8.000,00	7.344,07	-7.344,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4440	Sozialvers.tariflich Beschäftigte	21.400,00	21.582,47	-21.582,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4500	Beihilfen	100,00	97,32	-97,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Bauliche Unterhaltung	12.200,00	16.645,38	0,00	16.645,38	474,45	16.170,93	0,00	0,00	0,00
5100	Klärschlammverwertung	35.000,00	37.497,83	0,00	37.497,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5120	Kanalwartung	100.000,00	88.024,06	0,00	88.024,06	88.024,06	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	Geräte, Ausstattung	27.200,00	20.074,11	0,00	20.074,11	0,00	20.074,11	0,00	0,00	0,00
5400	Stromkosten	55.000,00	54.770,97	0,00	54.770,97	0,00	51.966,34	2.804,63	0,00	0,00
5410	Heizungskosten	1.500,00	1.878,11	0,00	1.878,11	0,00	1.878,11	0,00	0,00	0,00
5420	Reinigungskosten	800,00	287,75	0,00	287,75	0,00	287,75	0,00	0,00	0,00
5430	Versicherungen	3.400,00	4.901,99	0,00	4.901,99	0,00	4.901,99	0,00	0,00	0,00
5440	Abgaben	7.000,00	4.044,74	0,00	4.044,74	0,00	4.044,74	0,00	0,00	0,00
5500	Fahrzeughaltung	5.000,00	3.831,03	0,00	3.831,03	0,00	3.831,03	0,00	0,00	0,00
5501	Abwicklung von Fahrz.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5600	Schutzkleidung	500,00	291,33	0,00	291,33	0,00	291,33	0,00	0,00	0,00
5620	Aus- und Fortbildung	300,00	151,65	0,00	151,65	0,00	151,65	0,00	0,00	0,00
6380	Verbrauchsmat., Kalk	43.000,00	31.693,63	0,00	31.693,63	0,00	0,00	0,00	0,00	31.693,63
6400	Abwasserabgabe	26.000,00	23.519,96	0,00	23.519,96	0,00	23.519,96	0,00	0,00	0,00
6500	Allgemeiner Bürobedarf	500,00	264,39	0,00	264,39	0,00	264,39	0,00	0,00	0,00

HHST Bezeichnung	HA	Soll	Abgrenzung	SW-Ortsnetze	Klärwerk	Überörtl. Sammler u. Pumpwerke	Klär-schlamm	Fäkal-annahme
6510 Fachliteratur und Zeitschriften	100,00	182,18	0,00	0,00	182,18	0,00	0,00	0,00
6520 Post-u. Fernsprechgeb.	300,00	826,97	0,00	0,00	826,97	0,00	0,00	0,00
6540 Reisekosten	100,00	16,26	0,00	0,00	16,26	0,00	0,00	0,00
6550 Einleitungsanträge u.ä.	3.300,00	1.165,95	0,00	0,00	1.165,95	0,00	0,00	0,00
6611 Mitgliedsbeiträge ATV	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6790 Innere Verrechnungen an 030.	28.100,00	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00	0,00	0,00	0,00
6791 Innere Verrechnungen Bauhof	500,00	500,00	785,85	1.285,85	0,00	0,00	0,00	0,00
6800 Abschreibungen	397.000,00	397.000,00	-10.537,43	148.049,87	153.884,71	84.527,99	0,00	0,00
6850 Verzinsung d. Anlag.kap	188.000,00	188.000,00	-3.261,26	142.845,35	41.893,39	0,00	0,00	0,00
Summe:	1.066.000,00	1.034.934,77	-13.136,55	408.364,29	456.909,85	87.332,62	69.191,46	0,00

Ergebnis: -56.759,22 €

Zentrale Abwasserbeseitigung BAB 2007

HHST	Bezeichnung	HA	Soil	Abgrenzung	Wirtschafts- rechnung	SW- Ortsnetze	Klärwerk	Überörtl. Sammlier u. Pumpwerke	Klär- schlamm	Fäkal- annahme
1000	Verwaltungsgebühren	600,00	128,00	0,00	128,00	128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Benutzungsgebühren	887.000,00	891.321,12	0,00	891.321,12	0,00	891.321,12	0,00	0,00	0,00
1500	Vermischte Einnahmen	3.000,00	1.844,28	0,00	1.844,28	0,00	1.844,28	0,00	0,00	0,00
1501	Ersatz für Autokosch.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1610	Erstattung Sanierungsgeld	1.800,00	1.726,51	0,00	1.726,51	0,00	1.726,51	0,00	0,00	0,00
1620	Erstattung von Abwasser- abgaben	73.500,00	73.512,67	0,00	73.512,67	0,00	73.512,67	0,00	0,00	0,00
	Summe:	966.900,00	968.532,58	0,00	968.532,58	128,00	968.404,58	0,00	0,00	0,00
4SN1	Personalkosten	0,00	0,00	125.970,32	125.970,32	25.519,52	100.450,80	0,00	0,00	0,00
4140	Vergütungen für tariflich Besch.	98.900,00	98.238,98	-98.238,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4340	Versorgungskasse für tarifl. Be.	7.100,00	7.054,50	-7.054,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4440	Sozialvers. tariflich Beschäftigte	22.100,00	21.079,64	-21.079,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4500	Beihilfen	100,00	95,14	-95,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000	Bauliche Unterhaltung	10.000,00	7.204,79	0,00	7.204,79	0,00	7.204,79	0,00	0,00	0,00
5100	Klärschlammverwertung	36.000,00	58.650,17	0,00	58.650,17	0,00	0,00	0,00	58.650,17	0,00
5120	Kanalwartung	100.000,00	66.711,82	0,00	66.711,82	66.711,82	0,00	0,00	0,00	0,00
5200	Geräte, Ausstattung	11.500,00	27.649,97	0,00	27.649,97	0,00	27.649,97	0,00	0,00	0,00
5400	Stromkosten	50.000,00	55.073,20	0,00	55.073,20	0,00	52.698,20	2.375,00	0,00	0,00
5410	Heizungskosten	1.500,00	769,57	0,00	769,57	0,00	769,57	0,00	0,00	0,00
5420	Reinigungskosten	800,00	612,55	0,00	612,55	0,00	612,55	0,00	0,00	0,00
5430	Versicherungen	3.500,00	4.901,99	0,00	4.901,99	0,00	4.901,99	0,00	0,00	0,00
5440	Abgaben	7.000,00	3.633,11	0,00	3.633,11	0,00	3.633,11	0,00	0,00	0,00
5500	Fahrzeughaltung	3.000,00	4.097,36	0,00	4.097,36	0,00	4.097,36	0,00	0,00	0,00
5501	Abwicklung von Fahrz.	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5600	Schutzkleidung	500,00	641,05	0,00	641,05	0,00	641,05	0,00	0,00	0,00
5620	Aus- und Fortbildung	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6380	Verbrauchsmat., Kalk	45.000,00	41.278,74	0,00	41.278,74	0,00	0,00	0,00	41.278,74	0,00
6400	Abwasserabgabe	25.600,00	25.413,13	0,00	25.413,13	0,00	25.413,13	0,00	0,00	0,00
6500	Allgemeiner Bürobedarf	300,00	278,81	0,00	278,81	0,00	278,81	0,00	0,00	0,00

HHST	Bezeichnung	HA	Soll	Abgrenzung	Wirtschafts- rechnung	SW- Ortsnetze	Klärwerk	Überörtl. Sammlier u.Pumpwerke	Klär- schlamm	Fäkal- annahme
6520	Post- u. Fernsprechgeb.	300,00	713,54	0,00	713,54	0,00	713,54	0,00	0,00	0,00
6540	Reisekosten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6550	Einleitungsanträge u.ä.	2.400,00	1.082,71	0,00	1.082,71	0,00	1.082,71	0,00	0,00	0,00
6611	Mitgliedsbeiträge ATV	300,00	151,84	0,00	151,84	0,00	151,84	0,00	0,00	0,00
6790	Innere Verrechnungen an 030.	27.600,00	27.600,00	0,00	27.600,00	0,00	27.600,00	0,00	0,00	0,00
6791	Innere Verrechnungen									
	Bauhof	500,00	500,00	-96,67	403,33	357,17	46,16	0,00	0,00	0,00
6800	Abschreibungen	380.800,00	393.007,43	0,00	393.007,43	147.867,66	160.635,24	84.504,53	0,00	0,00
6850	Verzinsung d. Anlag.kap	194.500,00	166.908,44	0,00	166.908,44	127.064,51	39.843,93	0,00	0,00	0,00
	Summe:	1.030.700,00	1.013.348,48	-594,61	1.012.753,87	367.520,68	458.424,75	86.879,53	99.928,91	0,00

Ergebnis: -44.221,29 €