



# Gebührenkalkulation 2009

## - Übergangsheime -

A. Grundkosten	
Vorbemerkungen zu den Grundkosten	Seite 2-3
Ermittlung des Gebührensatzes für Grundkosten	Seite 4-5
Ermittlung der Über- / Unterdeckung 2007	Seite 6-7
B. Verbrauchskosten	
Vorbemerkungen zu den Verbrauchskosten	Seite 8-9
Ermittlung des Gebührensatzes für Verbrauchskosten	Seite 10
Ermittlung der Über- / Unterdeckung 2007	Seite 11

## A. Vorbemerkungen zu den Grundkosten

Gegenüber der Gebührenfestsetzung 2008 ergeben sich in 2009 folgende Änderungen:

Durch den Rückgang der in Übergangwohnheimen unterzubringenden Asylbewerber auf noch 25 Personen wird die Nutzung der Holtwicker Straße 6 als Übergangheim räumlich eingeschränkt.

Von den bisher berücksichtigten 589 qm Wohnfläche werden in 2009 lediglich 173 qm in der Kalkulation berücksichtigt. Der übrige Teil des Gebäude soll einer anderen Nutzung zugeführt werden. Somit ist die insgesamt zu Grunde zu legende Wohnfläche von 1056 auf 640 qm gesunken. **Die Aufteilung der Kosten bei der Holtwicker Straße 6 erfolgt bei den Grundkosten anteilig nach der Nutzfläche für das Übergangshaus und für den allgemeinen Teil.** Bei den Verbrauchskosten wird der Aufwand vergangener Perioden zugrunde gelegt und entsprechend der in 2009 zu erwartenden Nutzung angepasst, wobei zu erwartende Aufwandsteigerungen ebenfalls berücksichtigt wurden.

### Ermittlung der Gesamtaufwendungen bei den Grundkosten:

#### 1. Grundkosten

##### 1.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen der Verwaltung wurden an die für die Haushaltsplanung ermittelten Beträge und Prozentanteile in dem Produkt angepasst.

##### 1.2.1 Interne Verrechnungen

Der für 2009 zu erwartende Stundenaufwand für den Hausmeister (Produkt Gebäudeunterhaltung) wurde mit 100 Stunden, die des Bauhofes (Produkt Bauhof) mit der Hälfte angesetzt. Grundlage ist die Auswertung der bisher vorliegenden Arbeitszeiterfassungsbelege. Die Senkung der Personalkosten ist im wesentlichen auf den Rückgang der Asylbewerberzahlen zurückzuführen. Durch die Erlangung eines anderen Status für einige Asylbewerber ist die Belegung in den Unterkünften auf insgesamt 25 Personen zurückgegangen.

Die Personalaufwendungen konnten dadurch gegenüber 2008 noch einmal um ca. 7.400 € reduziert werden.

##### 1.2.2 Interne Verrechnungen

Leistungen der Produkte „Durchführung gesetzlicher Prüfungen“, Finanzbuchhaltung und Zentrale Dienste werden mit den auf der Grundlage der für 2007 ermittelten Beträge für das Jahr 2009 hochgerechnet und ergeben einen Ansatz von 1.415,00 €.

##### 1.3 Bewirtschaftungskosten für Grundstücke und Gebäude und Unterhaltung

Der Ansatz für Bewirtschaftung und Unterhaltung in Höhe von 1.500,00 € wurde den Ergebnissen der Abrechnung für das Jahr 2007 angepasst.

##### 1.4 Gemeindliche Abgaben

Bei den gemeindlichen Abgaben werden, da keine nennenswerten Steigerungen abzusehen sind, die Festsetzungen für das Jahr 2008 zugrunde gelegt.

### 1.5 Versicherungen

Der Betrag für die Gebäudeversicherungen wird um einen Privatanteil in Höhe von 11,14 % (Billerbecker Straße 5) gekürzt.

### 1.6.1 Abschreibungen

Abschreibungen in Höhe von 5.000,00 € erfolgen nach den in der Anlagenbuchhaltung hinterlegten Anlagewerten und Nutzungszeiträumen.

### 1.6.2 Verzinsung

Die Verzinsung von 8.000,00 € erfolgt nunmehr mit 6 % der Restbuchwerte zum 31.12.2008.

### 1.7 Berücksichtigung der Abrechnung für das Jahr 2007

Für das Jahr 2007 ergibt sich eine Überdeckung von insgesamt 15.202,55 €. Der Abrechnungsbetrag wurde gegenüber der im August 2008 bereits vorgelegten Nachkalkulation berichtigt und ist auf der Seite 7 ersichtlich.

Zugrunde gelegt wurde eine bewohnte Fläche von 700 qm. Hieraus errechnet sich eine Überdeckung pro Quadratmeter Fläche von **21,72 €**. Bezogen auf die zu erwartende Wohnfläche für 2009 von 481 qm ergibt sich eine anteilige Überdeckung von **10.447,32 €** die in der Berechnung aufwandsmindernd in Ansatz gebracht wird.

### **Umlagefähiger Aufwand**

Der umlagefähige Aufwand beträgt **21.647,88 €** unter Berücksichtigung der Überdeckung aus 2007 und ist damit gegenüber 2008 um rund 6.800,00 € gesunken.

### **Gebührensatz für Grundkosten**

Ohne Berücksichtigung des Abrechnungsbetrages von 2007 ergibt sich ein Gebührensatz von 4,18 €. Der sich ergebende Gebührensatz für die Grundkosten liegt für 2009 bei **2,82 €**. In 2008 betrug der Gebührensatz 2,68 €.

Die Werte sind noch einmal tabellarisch zusammengefasst.

## Ermittlung der Grundkosten

	Billerbecker Str. 5			Holtwicker Str. 6			Gesamt		
	2007	2008	2009	2007	2008	2009	2007	2008	2009
	Größe in qm	467	467	467	589	589	173	1.056	1.056
Belegung in qm Stichtag	282	310	308	418	302	173	700	610	481
<b>Grundkosten</b>									
1. Personalaufwendungen									
1.1 Verwaltung									
1.1.1 Bauhof									
1.2.1 Interne Verrechnungen									
1.2.2 Zwischensumme:									
1.3 Allgemeine Unterhaltung und Bewirtschaftung									
Zwischensumme:									
1.4 Gemeindliche Abgaben									
1.4.1 Grundsteuer	129,54 €	129,54 €	130,00 €	- €	- €	- €	129,54 €	130,00 €	130,00 €
1.4.2 Abfallentsorgung incl. Bio Anteil Privatw. 80-I-Gefäß	2.591,50 €	2.591,50 €	2.600,00 €	2.827,48 €	2.654,70 €	470,00 €	5.418,98 €	5.246,00 €	3.070,00 €
1.4.3 WBV-Beitrag	- €	- €	- €	4,23 €	4,23 €	1,20 €	- €	133,00 €	- €
1.4.4 Straßenreinigung	37,41 €	37,41 €	37,00 €	- €	- €	- €	37,41 €	37,00 €	37,00 €
Zwischensumme:	2.561,95 €	2.625,15 €	2.570,00 €	2.831,71 €	2.658,93 €	471,20 €	5.393,66 €	5.284,00 €	3.041,20 €
1.5 Versicherungsbeitrag									
1.5.1 Gebäudeversicherung	659,64 €	659,34 €	659,00 €	522,03 €	522,03 €	153,00 €	1.181,67 €	1.181,00 €	812,00 €
1.5.2 Anteil Privatwohnung 11,14 %	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Inventarversicherung	89,56 €	89,56 €	- €	120,81 €	120,80 €	- €	210,37 €	210,00 €	- €
Zwischensumme:	675,72 €	675,45 €	586,00 €	642,84 €	642,83 €	153,00 €	1.318,56 €	1.318,00 €	739,00 €
1.6.1 Abschreibung	4.043,75 €	4.043,75 €	4.000,00 €	3.257,14 €	3.257,14 €	1.000,00 €	7.300,89 €	7.301,00 €	5.000,00 €
1.6.2 Verzinsung	3.428,33 €	6.142,00 €	5.400,00 €	5.311,88 €	9.410,00 €	2.600,00 €	8.740,21 €	15.552,00 €	8.000,00 €
Zwischensumme:	7.472,08 €	10.185,75 €	9.400,00 €	8.569,02 €	12.667,14 €	3.600,00 €	16.041,10 €	22.853,00 €	13.000,00 €
Aufwand	10.709,75 €	13.486,35 €	12.556,00 €	12.043,57 €	15.968,90 €	4.224,20 €	28.009,64 €	47.955,00 €	32.095,20 €
Überdeckung (-) / Unterdeckung *)									
2004							- 1.743,32 €		
2005								- 2.309,04 €	
2006								- 15.940,80 €	
2007									- 10.447,32 €
<b>Summe</b>							<b>26.266,32 €</b>	<b>29.705,16 €</b>	<b>21.647,88 €</b>

\*) in 2007 wurde das Jahr 2004, in 2008 werden die Jahre 2005 und 2006 und in 2009 wird das Jahr 2007 abgerechnet

	Billerbecker Str. 5			Holtwicker Str. 6			Gesamt		
	2007	2008	2009	2007	2008	2009	2007	2008	2009
2. Ertragsermittlung									
2.1 Landesmittel							0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe							0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Ermittlung umf. Aufwand							26.266,32 €	29.705,16 €	21.647,88 €
Aufwand							0,00 €		0,00 €
Ertrag umlagefähiger Aufwand							26.266,32 €		21.647,88 €

C. Ermittlung des Gebührensatzes für Grundkosten 2009

		ohne Abrechnung Vorjahre
umlagefähiger Aufwand	21.647,88 €	32.095,20 €
Wohnfläche	640 qm	640 qm
Grundkosten	2,82 € pro qm	4,18 € pro qm
2008	2,68 € pro qm	4,12 € pro qm
2007	2,33 € pro qm	2,46 € pro qm



### Ermittlung des Gebührensatzes für Grundkosten

2007

Seite 7

	tatsächlich	mit 2004	kalkuliert	mit 2004	Differenz
<b>umlagefähiger Aufwand</b>					
Wohnfläche	34.946,15 €	33.202,83 €	57.858,63 €	56.115,31 €	- 22.912,48 €
qm	1056,00	1.056,00 €	1.056,00	1.056,00 €	
Gebührensatz	2,76 €	2,62 €	4,57 €	4,43 €	1,81 €
pro qm					pro qm

Abrechnungsbetrag 2004

- 1.743,32 €

\* ) durchschnittliche Belegung

700,00 qm

### Ermittlung des Kostendeckungsgrades

2007

* ) Belegung	700 qm	1056 qm
<b>Gebührenaufkommen</b>	<b>Ist</b>	<b>Gesamt</b>
Soll 2007	22.009,45 €	34.946,15 €
Ist 2007	37.212,00 €	37.212,00 €
<b>Überdeckung 2007</b>	<b>15.202,55 €</b>	<b>2.265,85 €</b>
<b>Überdeckung pro qm</b>	<b>21,72 €</b>	
<b>Grad der Kostendeckung</b>	<b>169,07%</b>	<b>106,48%</b>

## B. Vorbemerkungen zu den Verbrauchskosten

### Ermittlung der Berechnungsgrundlagen für die Verbrauchskosten:

Durch den Rückgang der in Übergangwohnheimen unterzubringenden Asylbewerber auf noch 25 Personen wird die Nutzung der Holtwicker Straße 6 als Übergangsheim räumlich eingeschränkt.

Von den bisher bei diesem Objekt berücksichtigten 589 qm Wohnfläche werden in 2009 lediglich 173 qm in der Kalkulation berücksichtigt. Der übrige Teil des Gebäude soll einer anderen Nutzung zugeführt werden. Somit ist die insgesamt zu Grunde zu legende Wohnfläche von 1056 auf 640 qm gesunken. Die Verbrauchskosten bei der Holtwicker Straße 6 werden unter Berücksichtigung der bisherigen Kosten nach den Personenzahlen bzw. nach Prozentanteilen der Wohnfläche hochgerechnet.

### 2. Verbrauchskosten:

Die Ansätze für Verbrauchsaufwendungen werden auf der Grundlage der zuletzt bekannten Verbräuche unter Berücksichtigung der für das Jahr 2009 zu erwartenden Änderungen eingestellt. Sie sind für die einzelnen Objekte (Billerbecker Str. 5 und Holtwicker Str. 6) der Berechnung auf Seite 9 zu entnehmen. Die Herleitung der Ansätze für die Holtwicker Straße 6 ist nachfolgend dargestellt.

1. Stromkosten		Aufwand	Verbrauch		Personen
abgerechnet	2007	7.476,21 €	39.265,00 kWh		23
angepasst	2009	1.625,26 €	8.535,87 kWh		5
<b>hochgerechnet</b>	<b>2009</b>	<b>1.800,00 €</b>			
2. Gaskosten *)					
abgerechnet	2007	5.850,75 €	96.382,00 kWh		23
angepasst	2009	1.271,90 €	20.952,61 kWh		5
<b>hochgerechnet</b>	<b>2009</b>	<b>1.600,00 €</b>			
3. Wasserverbrauch					
abgerechnet	2007	2.169,96 €	1107 cbm		23
<b>hochgerechnet</b>	<b>2009</b>	<b>360,00 €</b>	300 cbm		5
4. Entwässerungsgebühr					
Schmutzwasser	2007	6.158,88 €	2444 cbm		23
	<b>2009</b>	<b>2.789,64 €</b>	1107 cbm		5
Regenwasser	2007	993,60 €	1380 qm		
	<b>2009</b>	<b>288,00 €</b>	400 qm		

#### 2.5 Berücksichtigung von Vorjahren

Die Überdeckung aus 2007 in Höhe von 3.517,42 € macht rund 14% des Aufwandes für 2009 aus.

**Umlagefähiger Aufwand**

Der umlagefähige Aufwand beträgt **21.837,58 €** und ist damit um rund 5.500,00 € gesunken. Dies ist auf den Rückgang der Bewohnerzahlen von 35 auf 25 Personen zurückzuführen.

**Gebührensatz für Verbrauchskosten**

Der sich ergebende Gebührensatz für die Verbrauchskosten liegt bei **72,79 €** (Vorjahr 65,26 €). Ohne Berücksichtigung des Abrechnungsbetrages von 2007 ergibt sich ein Gebührensatz von 84,52 € / Person (Vorjahr 85,78 € / Person). Der anzuwendende Gebührensatz 2009 ist gegenüber 2008 um ca. 7,50 € pro Person „gestiegen“, da die Überdeckung aus 2007 rund 4.000,00 € betrug, die Gesamtüberdeckung aus 2005 und 2006 in 2008 jedoch 8.500,00 € betrug.

	Billerbecker Str. 5				Holtwicker Str. 6				Gesamt			
	2007	2008	2009	2007	2008	2009	2007	2008	2009	2007	2008	2009
	20	20	20	21	15	5	41	35	25			
Belegung Stichtag												
<b>4. Verbrauchskosten</b>												
4.1 Strom	7.459,21 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.096,18 €	6.000,00 €	1.800,00 €	14.555,39 €	13.500,00 €	9.300,00 €			
4.2 Gas	5.526,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.850,75 €	4.000,00 €	1.600,00 €	11.376,75 €	8.500,00 €	6.600,00 €			
Zwischensumme	12.985,21 €	12.000,00 €	12.500,00 €	12.946,93 €	10.000,00 €	3.400,00 €	25.932,14 €	22.000,00 €	15.900,00 €			
4.3 Entwässerungsgebühr												
4.3.1 Schmutzwasser	3.260,88 €	3.780,00 €	3.641,40 €	6.158,88 €	4.788,00 €	2.789,64 €	9.419,76 €	8.568,00 €	6.431,00 €			
		1500 m <sup>3</sup> *2,52€	1445 m <sup>3</sup> *2,52€		1900 m <sup>3</sup> *2,52€	1107 m <sup>3</sup> *2,52€						
4.3.2 Verbrauch	341,28 €	341,28 €	341,28 €	993,60 €	993,60 €	288,00 €	1.334,88 €	1.335,00 €	629,00 €			
		474 qm * 0,72 €	474 qm * 0,72 €		1380 qm * 0,72 €	400 qm * 0,72 €						
Zwischensumme	3.602,16 €	4.121,28 €	3.982,68 €	7.152,48 €	5.781,60 €	3.077,64 €	10.754,64 €	9.903,00 €	7.060,00 €			
4.4 Wassergeld												
4.4.1 Verbrauch	1.560,06 €	1.800,00 €	1.734,00 €	2.169,96 €	1.800,00 €	360,00 €	3.730,02 €	3.600,00 €	2.094,00 €			
		1500 m <sup>3</sup> *1,20 €	1445 m <sup>3</sup> *1,20 €		1500 m <sup>3</sup> *1,20 €	300 m <sup>3</sup> *1,20 €						
4.4.2 tatsächlicher Verbrauch		96,00 €	96,00 €		96,00 €	48,00 €						
		132,72 €	128,10 €		132,72 €	28,56 €						
Grundgebühr												
7 % MWST												
Zwischensumme	1.560,06 €	2.028,72 €	1.958,10 €	2.169,96 €	2.028,72 €	436,56 €	3.730,02 €	4.057,00 €	2.395,00 €			
Summe	18.147,43 €	18.150,00 €	18.440,78 €	22.269,37 €	17.810,32 €	6.914,20 €	40.416,80 €	35.960,00 €	25.355,00 €			
4.5 Überdeckung (-) / Unterdeckung *)												
2004							10.522,91 €	1.634,07 €				
2005												
2006												
2007												
umlagefähiger Aufwand							50.939,71 €	27.341,16 €	3.517,42 €			
									21.837,58 €			

\*) in 2007 wurde das Jahr 2004, in 2008 werden die Jahre 2005 und 2006 und in 2009 das Jahr 2007 abgerechnet

D. Ermittlung des Gebührensatzes für Verbrauchskosten

2009

	ohne Abrechnung Vorjahre	
umlagefähiger Aufwand	21.837,58 €	25.355,00 €
Belegung	25 Personen	25 Personen
Verbrauchskosten	72,79 € pro qm	84,52 € pro qm
2008	65,26 € pro qm	85,78 € pro qm
2007	97,90 € pro qm	77,02 € pro qm

**Abrechnung der Kalkulation Benutzungsgebühren  
B Ermittlung der Verbrauchskosten**

**2007**

Seite 11

Verbrauchskosten	Billerbecker Str. 5		Billerbecker Str. 5		Holtwicker Str. 6		Holtwicker Str. 6		Summe	
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
Strom	7.567,68 €	7.459,21 €	6.943,00 €	7.096,18 €	14.555,39 €	14.555,39 €	6.077,00 €	4.270,92 €	10.347,92 €	10.121,67 €
Gas										
Entwässerungsgebühren für Schmutzwasser *)	3.260,88 €	3.027,52 €	6.158,88 €	6.158,88 €	9.186,40 €	9.186,40 €	341,28 €	341,28 €	1.334,88 €	1.334,88 €
für Regenwasser	1.764,22 €	1.449,09 €	3.240,82 €	2.169,96 €	3.619,05 €	3.619,05 €				
Wassergeld *)										
Gesamt	19.011,06 €	16.548,02 €	27.779,30 €	22.269,37 €	38.817,39 €	38.817,39 €				
Weniger		2.463,04 €		5.509,93 €	7.972,97 €	7.972,97 €				
in Prozent		-12,96%		-19,83%	-17,04%	-17,04%				

\*) abzüglich Anteil Privatwohnung

**Ermittlung des Gebührensatzes für Verbrauchskosten**

**2007**

	tatsächlich		mit 2004		kalkuliert		mit 2004		Differenz	
umlagefähiger Aufwand	38.817,39 €	49.340,30 €	46.790,35 €	57.313,26 €	-	7.972,96 €				
Personen	42,00	42,00	45,00	45,00						
Gebührensatz pro Person	77,02 €	97,90 €	86,65 €	106,14 €						
Abrechnungsbetrag 2004	10.522,91 €									

**Ermittlung des Kostendeckungsgrad für Verbrauchskosten**

**2007**

	Ist
Gebührenaufkommen	
Soll 2007	49.340,30 €
Ist 2007	52.857,72 €
Überdeckung 2007	3.517,42 €
Grad der Kostendeckung	107,13%