Schneider & Zajontz

Ihr Partner in allen kommunalen Fragen

Gebührenkalkulation für die zentrale Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung für das Jahr 2019 und Betriebsabrechnung 2017

Mahlberg, 17. September 2019

Schneider & Zajontz
Gesellschaft für kommunale Entwicklung mbH

Wannenäckerstraße 43
74078 Heilbronn
Tel.: 07131/392-0
Fax: 07131/392-149
E-Mail: info@schneider-zajontz.de
http://www.schneider-zajontz.de

Referentin:
Irmgard Denk
Dipl.-Verwaltungswirtin (FH)

Ermittlung des Deckungsbedarfs für die Abwasserbeseitigung und Berechnung des kostendeckenden Gebührensatzes

Bezeichnung	vgl. Anlage	2019 Gesamtsumme	Straßenentwässerungsanteil	Entwässerungseinrichtung Schmutzwasser	Entwässerungseinrichtung Niederschlagswasser
		€	€	€	€
laufende Kosten	1	384.004	44.602	208.684	130.718
Abwasserabgabe	1	10.529	0	10.529	0
abzüglich laufende Erlöse	1	0	0	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	2	212.801	43.983	111.033	57.785
abzüglich Auflösungen	3	-78.343	-306	-49.945	-28.092
kalkulatorische Verzinsung	4	135.115	45.378	48.473	41.264
Zwischensummen		664.106	133.657	328.774	201.675
Ausgleich der Vorjahres-ergebnisse	7			-107.000	0
gebührenfähiger Deckungsbedarf				221.774 €	201.675 €
Leistungseinheiten	6			225.000 m³	625.000 m²
kostendeckende Gebührensätze				**0,98 €/m³**	**0,32 €/m²**
nachrichtlich: Gebührensätze ohne Ausgleich				1,46 €/m³	0,32 €/m²
Die aktuellen Gebührensätze betragen:				0,98 €/m³	0,32 €/m²

Kostenüber-/unterdeckungen der Vorjahre

Schmutzwasserbeseitigung

Jahr	Ergebnis Betriebsabrechnung + = Kostenüberdeckung / - = Kostenunterdeckung €	darin enthaltene Ausgleiche von Vorjahres-ergebnissen €	bereinigtes Betriebs-ergebnis €	Ausgleich in den Jahren							
				Vorjahre €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020ff €	nicht mehr ausgleichbar €
2005	71.216,50	0,00	71.216,50	-71.216,50							
2006	79.399,70	0,00	79.399,70	-79.399,70							
2007	100.686,02	0,00	100.686,02	-100.686,02							
2008	95.504,23	0,00	95.504,23	-95.504,23							
2009	102.280,59	0,00	102.280,59	-102.280,59							
2010	-103.977,18	110.916,35	6.939,17			-6.939,17					
2011	-65.054,46	90.042,86	24.988,40			-24.988,40					
2012	-68.677,47	145.847,24	77.169,77			-66.000,00	-11.169,77				
2013	-21.299,29	102.280,59	80.981,30				-70.000,00	-10.981,30			
2014	-23.853,97	0,00	-23.853,97			23.853,97					
2015	-31.905,58	0,00	-32.471,52				32.471,52				
2016	41.623,61	0,00	41.623,61			74.073,60			-107.000,00	-8.697,21	
2017	28.875,62	0,00	28.875,62				48.698,25			-77.573,87	
Ergebnis	204.818,32	449.087,04	653.339,42	**-449.087,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.981,30**	**-107.000,00**	**-86.271,08**	**0,00**

Kostenüber-/unterdeckungen der Vorjahre

Niederschlagswasserbeseitigung

Jahr	Ergebnis Betriebsabrechnung + = Kostenüberdeckung / - = Kostenunterdeckung €	darin enthaltene Ausgleiche von Vorjahres-ergebnissen €	bereinigtes Betriebs-ergebnis €	Ausgleich in den Jahren							
				Vorjahre €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020ff €	nicht mehr ausgleichbar €
2005	32.861,04	0,00	32.861,04	-32.861,04							
2006	39.022,62	0,00	39.022,62	-39.022,62							
2007	38.185,24	0,00	38.185,24	-38.185,24							
2008	42.261,10	0,00	42.261,10	-42.261,10							
2009	46.316,25	0,00	46.316,25	-46.316,25							
2010	-50.608,42	45.868,58	-4.739,84								4.739,84
2011	-28.771,21	26.015,08	-2.756,13			2.756,13					
2012	-41.260,71	80.446,34	39.185,63			-39.185,63					
2013	-28.119,67	46.316,25	18.196,58			-8.000,00	-10.196,58				
2014	-73.262,97	0,00	-73.262,97				65.000,00	8.262,97			
2015	-37.013,58	0,00	-38.046,33					38.046,33			
2016	29.377,48	0,00	29.377,48			44.429,50		-23.806,98		-50.000,00	
2017	54.744,42	0,00	54.744,42				-54.803,42			59,00	
Ergebnis	**23.731,59**	**198.646,25**	**221.345,09**	**-198.646,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.502,32**	**0,00**	**-49.941,00**	4.739,84

Ermittlung des Deckungsbedarfs und der Betriebsergebnisse

Bezeichnung	vgl. Anlage	2017			
		Gesamt-summe	Straßenent-wässerungs-anteil	Entwässerungseinrichtung zentral	
				Schmutz-wasser	Niederschlags-wasser
		€	€	€	€
laufende Kosten	1	369.702,66	48.639,42	178.317,04	142.746,20
abzüglich laufende Erlöse	1	-9.172,01	-1.650,96	-2.662,45	-4.858,60
Abwasserabgabe	1	0,00	0,00	0,00	0,00
kalkulatorische Abschreibungen	2	158.639,81	33.782,67	81.163,00	43.694,14
abzüglich Auflösungen	3	-74.142,43	-319,69	-47.287,79	-26.534,95
kalkulatorische Verzinsung	4	59.912,01	24.498,56	24.059,87	11.353,58
Deckungsbedarf		**504.940,04**	**104.950,00**	**233.589,67**	**166.400,37**
Erlöse durch den Str.entw.anteil		48.247,67	48.247,67		
Erlöse durch Benutzungsgebühren	7	483.610,08		262.465,29	221.144,79
Betriebsergebnisse + = Kostenüberdeckung / - = Kostenunterdeckung		26.917,71	-56.702,33	**28.875,62**	**54.744,42**
zzgl. eingestellte **Ausgleiche aus Vorjahren** + = Kostenüberdeckung / - = Kostenunterdeckung		-6.105,17	0,00	48.698,25	-54.803,42
in den Folgejahren auszugleichendes Ergebnis + = Kostenüberdeckung / - = Kostenunterdeckung		**20.812,54**	**-56.702,33**	**77.573,87**	**-59,00**

Darstellung der Abweichungen

Bezeichnung der Kosten	Gebühren-kalkulation 2017	Betriebs-abrechnung 2017	Abweichung	
	€	€	€	%
Benutzungsgebühren	-489.639	-483.610,08	6.028,92	-1,23%
Ausgleich von Vorjahresergebnissen	6.105	6.105,17	0,17	0,00%
Straßenentwässerungskostenanteil	-129.527	-104.950,00	24.577,00	-18,97%
Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-74.872	-74.142,43	729,57	-0,97%
laufende Erlöse	0	-9.172,01	-9.172,01	
Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	40.000	27.243,29	-12.756,71	-31,89%
Unterhaltung des sonst. unbew. Vermögens	42.000	54.239,25	12.239,25	29,14%
Bewirtschaftungskosten	36.100	42.637,66	6.537,66	18,11%
Sächlicher Zweckaufwand	38.800	57.347,18	18.547,18	47,80%
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.000	993,93	-6,07	-0,61%
Innere Verrechnungen	15.000	5.306,25	-9.693,75	-64,63%
Verwaltungskostenbeitrag	48.200	57.993,73	9.793,73	20,32%
Betriebskostenumlage an AZV Südliche Ortenau	147.150	123.941,37	-23.208,63	-15,77%
Abwasserabgabe (Anteil am AZV Südliche Ortenau)	0	0,00	0,00	0,00%
Abschreibung	206.916	158.639,81	-48.276,19	-23,33%
Zinsen	112.767	59.912,01	-52.854,99	-46,87%
Summen	**0**	**-77.514,87**	**-77.514,87**	

8. Die Betriebsergebnisse der Vorjahre werden im Jahr 2019 wie folgt ausgeglichen:

Schmutzwasserbeseitigung:
Ein Teilbetrag der Kostenüberdeckung des Jahres 2016 in Höhe von 107.000 €.

Niederschlagswasserbeseitigung:
Es erfolgt kein Ausgleich von Vorjahresergebnissen.

Ihre Fragen

Für weitere und ergänzende Fragen stehe ich Ihnen gerne zur Verfügung.

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!