

Stadt Schiltach

Kostenträgerrechnung zur Ermittlung der gebührenfähigen Kosten

2021

Produktgr. 5380 Abwasserbeseitigung						
Produkt 53800000						
Grupp.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Schlüssel	HH-Ansatz 2021	Kostenträger		
				SW	NWpriv	SEKA
53800000	ERTRÄGE					
33210005	Kostenersätze	LfdKKan	200	100	73	27
34610000	Sonst. priv. Leistungssentgelte	LfdKKan	200	100	73	27
31620001	Auflösung von Beiträgen u. ähnl. Entg. 58.000					
	Anteil Klärbereich					
	Kläranlage	AKlärBei	20.550	18.495	2.055	0
	RÜB u. Sammler	AKanBei		0	0	0
	Anteil Kanalbereich					
	Regenwasser	ARwBei	2.528	0	2.528	0
	Schmutzwasser	SW	18.594	18.594	0	0
	Mischwasser	AKanBei	16.328	9.797	6.531	0
31610000	Auflösung von Zuschüssen 27.700					
	Anteil Klärbereich					
	Kläranlage	KalKKI	3.200	2.736	304	160
	RÜB u. Sammler	KalKKan		0	0	0
	Anteil Kanalbereich					
	Regenwasser	NW	1.610	0	805	805
	Schmutzwasser	SW	12.039	12.039	0	0
	Mischwasser	KalKKan	10.851	4.883	3.255	2.713
	Summe Erträge		86.100	66.744	15.624	3.732
5380000	AUFWENDUNGEN					
42120004	Kanalunterhaltung 75.000					
	Anteil RW-Kanäle	NW	5.063	0	2.531	2.531
	Anteil SW-Kanäle	SW	37.238	37.238	0	0
	Anteil MW-Kanäle	LfdKKan	32.700	16.350	11.936	4.415
42120005	Unterhaltung Regenüberlaufbecken	LfdKKan	1.000	500	365	135
42120006	Unterhaltung Pumpstationen	SW	55.000	55.000	0	0
42410000	Bewirtschaftungskosten (Strom SW-Pumpw.)	SW	6.000	6.000	0	0
40120000	Personalausgaben 1.800					
42210000	Geräte, Ausstattung, Einrichtung 500					
44410000	Steuern, Versich., Schadensfälle 0					
44310000	Bürobedarf 0					
44310004	Reisekosten 100					
44310005	Sachverständigen- u.ä. Kosten 10.000					
42720000	EDV 4.500					
44290000	Vermischte Ausgaben 0					
48110000	Erstattung an Bauhof 40.000					
	Zwischensumme 56.900					
	Anteil RW-Kanäle	NW	3.841	0	1.920	1.920
	Anteil SW-Kanäle	SW	28.251	28.251	0	0
	Anteil MW-Kanäle	LfdKKan	24.808	12.404	9.055	3.349
44310002	Post- u. Fernmeldegeb. (Störmeld. SW-Pumpw.)	SW	200	200	0	0
48110001	Verwaltungskosten 55.200	V				
	Anteil Klärwerk ca. 20%	LfdKKI	11.040	10.554	353	132
	Anteil Kanalisation					
	Anteil RW-Kanäle	NW	2.981	0	1.490	1.490
	Anteil SW-Kanäle	SW	21.925	21.925	0	0
	Anteil MW-Kanäle	LfdKKan	19.254	9.627	7.028	2.599

Grupp.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Schlüssel	HH-Ansatz 2021	Kostenträger		
				SW	NWpriv	SEKA
47110000	Abschreibungen f. unbewegl. Verm.					
	Anteil Klärbereich					
	Kläranlage	KalKKI		0	0	0
	RÜB u. Sammler	KalKKan	6.239	2.808	1.872	1.560
	Anteil Kanalbereich					
	Regenwasser	NW	10.696	0	5.348	5.348
	Schmutzwasser	SW	78.678	78.678	0	0
	Mischwasser	KalKKan	69.091	31.091	20.727	17.273
47150000	Abschreibungen f. bewegl. Vermögen					
98110000	Verzinsung des Anlagekapitals					
	Anteil Klärbereich					
	Kläranlage	KalKKI	0	0	0	0
	RÜB u. Sammler	KalKKan	2.908	1.308	872	727
	Anteil Kanalbereich					
	Regenwasser	NW	4.985	0	2.493	2.493
	Schmutzwasser	SW	36.668	36.668	0	0
	Mischwasser	KalKKan	32.200	14.490	9.660	8.050
43130000	Zuweisungen an Zweckverband					
	Klärwerk	LfdKKI	585.434	559.675	18.734	7.025
	Sammler/RÜB	LfdKKan	128.445	64.223	46.882	17.340
	Summe Aufwendungen		1.204.644	986.990	141.267	76.388

	Summe Aufwendungen		1.204.644	986.990	141.267	76.388
	Absetzung Erträge		-86.100	-66.744	-15.624	-3.732
	Zwischensumme		1.118.544	920.246	125.643	72.656
	Verzins. nicht aufgelöster Beitr. MW-Kan. (Verz. Beiträge MW+RÜB/Sammler)	SekaMW		0	-3.368	3.368
	Verzins. nicht aufgelöster Beitr. RW-Kan.	SekaRW		0	0	0
	Verzinsung nicht aufgelöster Klärbeitr.	SekaKI		0	-262	262
	Gebührenfähige Kosten		1.118.544	920.246	122.013	76.286
	Zusammenstellung nach Kostenstellen					
	Klärwerk		572.724	548.998	16.466	7.260
	Kanalisation, RÜB, Sammler		545.820	371.247	105.547	69.026
	Gebührenfähige Kosten		1.118.544	920.246	122.013	76.286

Hinweise:

Die Ausgaben und Einnahmen für Kanalisation und Klärwerk werden auf Kläranlage und Regenwasser-, Schmutzwasser- sowie Mischwasserkanäle aufgeteilt. Die Aufteilung erfolgt nach den anteiligen Längen der RW, SW- und MW-Kanälen an der Gesamtkanallänge, soweit keine konkrete Zuordnung möglich ist.

Die Aufteilung der Einnahmen und Ausgaben der Kostenstellen Schmutzwasser (SW), Niederschlagswasser (NWpriv) und Straßenentwässerungskosten (SEKA) erfolgt nach der Schlüsseltabelle (Seite 5).

Abschreibungssätze:

Bauliche Anlagen Kläranlage	2,0-2,5%
Maschinen	4,0-10,0%
Bewegliche Sachen	10,0-20,0%
Regenbecken, Sammler u. Kanäle	2,0%
Kalkulatorischer Zinssatz:	2,0%
Auflösungssatz Beiträge u. Zuschüsse:	2,0-20,0%

Grupp.	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Schlüssel	HH-Ansatz 2021	Kostenträger		
				SW	NWpriv	SEKA

Berechnung Betriebskostenumlage Abwasserverband

	AWV	74,10% Anteil Schiltach		
		Kläranlage	Sammler/RÜB	
Betriebskosten Kläranlage	646.900	479.353		479.353
Unterhaltung Sammler/RÜB	87.000		64.467	64.467
Abschreibungen Sammler/RÜB	81.560		60.436	60.436
Abschreibungen Kläranlage	164.440	121.850		121.850
Auflösung Zuweisungen KA	-25.900	-19.192		-19.192
Ersätze	-3.500	-2.594		-2.594
Zinsen	12.900	6.017	3.542	9.559
	963.400	585.434	128.445	713.879
Aufteilung Zinsen:				
Abschreibungen Sammler/RÜB	81.560		60.436	60.436
Abschreibungen Kläranlage	164.440	121.850		121.850
Auflösung Zuweisungen KA	-25.900	-19.192		-19.192
	220.100	102.658	60.436	163.094
		62,94%	37,06%	100,00%
Zinsen	12.900			
Anteil Schiltach	74,10%	9.559	6.017	3.542

Stadt Schiltach**Ermittlung der Abwassergebühren****2021**

Gebührenfähige Kosten	Summen	Kostenträger		
		SW	NWpriv	SEKA
Kläranlage	572.724	548.998	16.466	7.260
Kanalisation, RÜB, Sammler	545.820	371.247	105.547	69.026
Zwischensumme	1.118.544	920.246	122.013	76.286
		82,3%	10,9%	6,8%
Kostenüberdeckung aus Vorjahren		0	0	0
		88,3%	11,7%	0,0%
Summe gebührenfähige Kosten	1.118.544	920.246	122.013	76.286

Kostenüberdeckung gemäß Nachkalkulation 2019
abzüglich Zuschussbedarf 2020
verbleibender Zuschussbedarf

69.260 Euro
-188.580 Euro

-119.320 Euro

Gebührenberechnung**Schmutzwassergebühr:**

Gebührenfähige Kosten	920.246 Euro	
Abwassermenge	265.000 m ³	3,473 Euro/m³

Niederschlagswassergebühr:

Gebührenfähige Kosten	122.013 Euro	
gebührenpflichtige Fläche	287.000 m ²	0,425 Euro/m²

Stadt Schiltach**Schlüssel zur Verteilung der Kosten von Abwasseranlagen auf Kostenträger**

Haushaltsstelle	Schlüssel	Anteile der Kostenträger		
		SW	NWpriv	SEKA
Laufende Kosten Kläranlage (vedewa-Modell)	LfdKKI	95,6%	3,2%	1,2%
Kalkulat. Kosten Kläranlage (vedewa-Modell)	KalKKI	85,5%	9,5%	5,0%
Laufende Kosten Mischwasserkanalisation (vedewa-M.)	LfdKKan	50,0%	36,5%	13,5%
Kalkulat. Kosten Mischwasserkanalisation (vedewa-M.)	KalKKan	45,0%	30,0%	25,0%
Schmutzwasserkosten, direkte Zuordnung	SW	100,0%	0,0%	0,0%
Niederschlagswasserkosten, direkte Zuordnung	NW	0,0%	50,0%	50,0%
Hausanschlüsse bei Trennkanalisation	HaTr	0,0%	100,0%	0,0%
Hausanschlüsse bei Mischwasserkanalisation	HaMW	50,0%	50,0%	0,0%
Verwaltungskosten (geschätzt)	V	85,0%	7,5%	7,5%
Auflösung MW Kanalbeiträge (s. Globalberechnung) sonst -->	AKanBei	60,0%	40,0%	0,0%
Auflösung RW Kanalbeiträge (s. Globalberechnung) sonst -->	ARwBei	0,0%	100,0%	0,0%
Auflösung MW Klärbeiträge (s. Globalberechnung) sonst -->	AKlärBei	90,0%	10,0%	0,0%
Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge MW-Kanäle	SekaMW	0,0%	-25,0%	25,0%
Verzinsung nicht aufgelöster Beiträge RW-Kanäle	SekaRW	0,0%	-50,0%	50,0%
Verzinsung nicht aufgelöster Klärbeiträge	SekaKI	0,0%	-5,0%	5,0%
Kostenunterdeckung/-überdeckung im Verhältnis -->	KUÜ	SW/(SW+NW)	NW/(SW+NW)	0,0%

SW = Anteil Schmutzwasser

NWpriv = Anteil Niederschlagswasser der privaten Grundstücke

SEKA = Straßenentwässerungskostenanteil

vedewa-Modell siehe BWGZ 21/1998, S. 747-749

Kalkulation der Zählergebühr gem. § 36a AbwS

	2021	
Gesamtzahl der eingebauten Wasserzähler	1.365	100,0%
davon reine Abwasser- und Zwischenzähler	93	6,81%
jährliche Zählerkosten (Material und Austausch)	11.000,00 €	
jährliche Ablesekosten (Personalkosten)	3.000,00 €	
Summe	14.000,00 €	
davon Anteil der Abwasser- und Zwischenzähler	953,85 €	6,81%
Kosten je Abwasser- und Zwischenzähler	10,26 € jährlich	
	0,855 € monatlich	
vorgeschlagene Zählergebühr	0,85 € monatlich	

Abwasserbeseitigung	
Ausgleich von Kostenunterdeckungen und Kostenüberdeckungen	
Rechnungsergebnisse:	
	2019
Erträge	
Gebühren	770.953,07 €
sonstige Erträge	164.172,89 €
Summe Erträge	935.125,96 €
Aufwendungen	1.079.046,54 €
Zuschuss	-143.920,58 €
Überschuss 2018	213.180,62 €
verbleibender Überschuss	69.260,04 €
	2018
Erträge	
Gebühren	834.468,67 €
sonstige Erträge	153.201,19 €
Summe Erträge	987.669,86 €
Aufwendungen	1.021.048,94 €
Zuschuss	-33.379,08 €
Überschuss 2017	246.559,70 €
verbleibender Überschuss	213.180,62 €
	2017
Einnahmen	
Gebühren	857.136,07 €
sonstige Einnahmen	154.795,42 €
Summe Einnahmen	1.011.931,49 €
Ausgaben	881.104,82 €
Überschuss	130.826,67 €
Überschuss 2016	115.733,03 €
verbleibender Überschuss	246.559,70 €
	2016
Einnahmen	
Gebühren	807.145,23 €
sonstige Einnahmen	151.569,16 €
Summe Einnahmen	958.714,39 €
Ausgaben	907.992,16 €
Überschuss	50.722,23 €
Überschuss 2015	65.010,80 €
verbleibender Überschuss	115.733,03 €
	2015
Einnahmen	
Gebühren	815.901,59 €
sonstige Einnahmen	159.283,06 €
Summe Einnahmen	975.184,65 €
Ausgaben	863.098,22 €
Überschuss	-112.086,43 €
Zuschuss 2014	-47.075,63 €
verbleibender Überschuss	65.010,80 €