

Abrechnung und Kalkulation der Kanalbenutzungsgebühren

Finanzausschusssitzung am 02.09.2020

auf Basis der Beschlussvorlage vom 25.08.2020

Zeitplanung

Datum	Akteur	Aktion	Dokument
25. August 2020	Kämmerei	Abrechnung / Kalkulation	Beschlussvorlage
27. August 2020	interfraktionelle Sitzung	Vorbesprechung	Beschlussvorlage
02. September 2020	Finanzausschuss	Beschluss	Beschluss
03. September 2020	Verwaltungsausschuss	Beschluss	Beschluss
24. September 2020	Gemeinderat	Beschluss	Beschluss
30. September 2020	Amtsblatt	Veröffentlichung	Satzung
16. Oktober 2020	Steueramt	Erstellung und Zustellung	Bescheide
15. November 2020	Gebührensschuldner	Bezahlung	

Kalkulation 2020 - 2022

Kostenprognose 2020 - 2022

Einzelposten	Betrag
Voraussichtlicher Verlauf 2020	1.203.400,00 Euro
Prognose 2021	1.380.600,00 Euro
Prognose 2022	1.231.400,00 Euro
Summe Kosten	3.815.400,00 Euro

Kalkulation 2020 - 2022

Wasserverbrauch

Einzelposten	Betrag
Ist-Wert 2019	450.000,00 m ³
Prognose 2020	450.000,00 m ³
Prognose 2021	450.000,00 m ³
Prognose 2022	450.000,00 m ³
Summe 2020 – 2022	1.350.000,00 m³

Kalkulation 2020 - 2022

kostendeckende Gebühr

Einzelposten	Betrag
berücksichtigungsfähige Kosten 2020 – 2022	3.815.400,00 Euro
Prognose Wasserverbrauch 2020 – 2022	1.350.000,00 m ³
kostendeckende Gebühr	2,83 Euro / m³

Aktuelle Situation

- Kalkulationszeitraum für 3 Jahre
- Kalkulation 2020 - 2022
 - Ergebnis 2012
 - Ergebnis 2013
 - Ergebnis 2014
 - Ergebnis 2015
 - Ergebnis 2016
 - Ergebnis 2017
 - Ergebnis 2018
 - Ergebnis 2019
 - Voraussichtliche Entwicklung Kosten 2020
 - Prognose Kosten 2021
 - Prognose Kosten 2022

Gewollte Unterdeckungen

Jahresergebnisse 2012 - 2019

Einzelposten	Betrag
Ergebnis 2012	85.184,79 Euro
Ergebnis 2013	- 7.195,92 Euro
Ergebnis 2014	332.632,36 Euro
Ergebnis 2015	179.404,65 Euro
Ergebnis 2016	97.059,66 Euro
Ergebnis 2017	38.911,40 Euro
Ergebnis 2018	- 58.932,04 Euro
Ergebnis 2019	- 113.313,96 Euro
Summe Ergebnisse	553.750,94 Euro

Kalkulation 2020 - 2022

Jahresergebnisse 2012, 2014 - 2017

Einzelposten	Betrag
Ergebnis 2012	85.184,79 Euro
Ergebnis 2014	332.632,36 Euro
Ergebnis 2015	179.404,65 Euro
Ergebnis 2016	97.059,66 Euro
Ergebnis 2017	38.911,40 Euro
Summe ausgleichende Überdeckungen	733.192,86 Euro

Kalkulation 2020 - 2022

freiwillige Rückzahlungen

Einzelposten	Betrag
für 2004 in 2012	40.830,75 Euro
für 2005 in 2013	40.998,90 Euro
für 2006 in 2014	46.008,04 Euro
für 2007 in 2015	48.595,82 Euro
Summe freiwillige Rückzahlungen	176.433,51 Euro

Kalkulation 2020 - 2022

berücksichtigungsfähige Kosten

Einzelposten	Betrag
Kosten 2020 – 2022	3.815.400,00 Euro
- auszugleichende Überdeckungen 2012 – 2019	- 733.192,86 Euro
- freiwillige Rückzahlungen für 2004 – 2007	- 176.433,51 Euro
berücksichtigungsfähige Kosten	2.912.969,55 Euro

Kalkulation 2020 - 2022

kostendeckende Gebühr

Einzelposten	Betrag
berücksichtigungsfähige Kosten 2020 – 2022	2.912.969,55 Euro
Prognose Wasserverbrauch 2020 – 2022	1.350.000,00 m ³
kostendeckende Gebühr	2,16 Euro / m³

Kostenprognose 2020 - 2022

- allgemeine Kostensteigerungen (z.B. Personal)
- höhere Abschreibungen
 - Abschreibungen 2015 etwa 260.000 Euro
 - Investitionen in Kläranlage 2017/2018 in Höhe von etwa 4.470.000 Euro
 - Investitionen in neue Druckrohrleitungen wegen Bahnverlegung in 2018 in Höhe von etwa 853.000 Euro
 - Abschreibungen 2019 etwa 420.000 Euro

Kostenprognose 2020 - 2022

- weitere Abschreibungen durch neue Investitionen
 - 2020: Druckrohrleitung Hauptpumpwerk (60.000 Euro)
 - 2021: Rückbau Kombinationsbecken (175.000 Euro)
 - 2021 – 2023: Kanalisation im Falkenweg (500.000 Euro)
 - 2022: Druckrohrleitung Cäciliengroden (300.000 Euro)
 - 2023: Pumpe PW Mariensiel (35.000 Euro)
 - diverse kleinere Investitionen (insgesamt etwa 96.700 Euro)

Kostenprognose 2020 - 2022

- höhere Kosten für Klärschlamm Entsorgung
 - in 2020 etwa 200.000 Euro
 - Vertragsende zu 2021
 - ab 2021 etwa 220.000 Euro
- Einführung Kanalkataster
 - zusätzliche Kosten ab 2020
 - jährlich etwa 50.000 Euro
- Durchführung Revision
 - in 2021
 - etwa 150.000 Euro
- Berechnungsmethoden kalkulatorische Zinsen

Vielen Dank für die
Aufmerksamkeit!