1. Entwicklung der Kosten und Erlöse der kostenrechnenden Einrichtung Abwasserbeseitigung in den Jahren 2017 bis 2024 hier:Wirtschaftsplan 2021

Das Kommunalabgabengesetz (KAG) i.d.F.v. 17.03.2005 schreibt in § 14 Abs. 2 verbindlich vor, dass Kostenüberdeckungen innerhalb der folgenden 5 Jahre seit dem Jahr ihrer Entstehung an die Gebührenzahler weitergegeben werden müssen und Kostenunterdeckungen innerhalb dieses Zeitraums gedeckt werden können. Die nachfolgenden Darstellungen zeigen auf, wie sich unter Beachtung dieser Bestimmungen die Abwassergebühr entwickelt.

Auszug aus dem Wirtschaftsplan 2021 und der Finanzplanung bis 2024 (ohne Auflösung von Gebührenüberschussrückstellungen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	vss. Erg. 2020 ¹⁾	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
	€	€	€	€	€	€	€	€
Personalaufwendungen	495.907,71	467.030,94	574.538,72	572.700	686.600	696.000	707.000	718.000
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.468.278,17	1.132.048,01	1.295.605,77	1.221.700	1.310.700	1.256.000	1.256.000	1.256.000
Planmäßige Abschreibungen	1.788.802,46	1.794.000,57	1.817.037,52	1.790.600	1.777.600	1.867.000	1.956.000	1.986.000
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	560.006,15	512.721,19	482.256,40	460.000	428.100	433.000	436.000	427.000
Transferaufwendungen	460.000,00	482.099,00	510.000,00	510.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Sonstige ordentl.Aufwendungen	616.328,32	646.929,81	616.644,37	597.000	688.000	696.000	706.000	716.000
Summe ordentl. Aufwendungen	5.389.322,81	5.034.829,52	5.296.082,78	5.152.000	5.391.000	5.448.000	5.561.000	5.603.000
Schmutzwassergebühren	3.560.410,90	3.637.667,61	3.510.280,11	3.033.000	3.739.000	3.781.000	3.868.000	3.899.000
Niederschlagswassergebühren	765.046,24	896.379,92	861.424,22	793.100	955.900	967.000	989.000	997.000
Abwassergebühr Direktanlieferer	1.314,72	22.001,10	16.795,35	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zwischensumme Gebühren:	4.326.771,86	4.556.048,63	4.388.499,68	3.842.100	4.704.900	4.758.000	4.867.000	4.906.000
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen u. aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	323.589,95	317.687,30	275.383,96	224.000	226.700	229.000	231.000	233.000
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	60,00	0,00	0	0	0	0	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.735,31	14.988,59	6.555,45	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	405.026,83	342.190,53	489.810,49	438.400	452.100	454.000	456.000	457.000
Zinsen und ähnliche Erträge	389,53	3.105,15	3.992,70	8.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Sonstige ordentliche Erträge	3.124,68	1.110,10	5.195,35	2.300	3.300	3.000	3.000	3.000
Summe ordentl. Erträge	5.062.638,16	5.235.190,30	5.438.266,14	4.519.300	5.391.000	5.448.000	5.561.000	5.603.000

¹⁾ Voraussichtliches Ergebnis 2020

2. Überschüsse (+) und Defizite (-) 2006 bis 2023 und deren Verrechnung gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG)

					Ergebnis 2017 €	Ergebnis 2018 €	Ergebnis 2019 €	vss. Ergebnis 2020 €	voraussichtliche Entwicklung			
									Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
Verrechnung gem. § 14 Abs. 2 KAG:					-326.685	+200.361	+142.183	-632.700	+0	+0	+0	+0
Jahr	Verlust (-) Überschuss (+)	davon Verrechnung	Rest Verlust (-) Überschuss (+)	Verrechn. im Jahr								
	€	€	€	€								
a) Verlust aus Vorjahren:												
2006	-57.878,00	57.878,00	0,00	2011								
2007	-220.444,00	206.971,00	-13.473,00	2011								
2008	-270.318,00	-283.791,00	0,00	2012								
2009	-557.012,00	-93.249,00	-463.763,00	2012								
2010	-140.045,00	-140.045,00	-603.808,00	2013								
Zwischensumme:					-326.685	+200.361	+142.183	-632.700	+0	+0	+0	+0
b) Überschuss aus Vorjahren:												
2013	41.049,82	41.049,82	0,00	2016								
2014	709.309,16	709.309,16	0,00	2016/2017/2019	+326.685							
2015	250.773,15	250.773,15	0,00	2019/2020			+16.220					
2018	200.360,78	200.360,78	0,00	2020			+110.426	+140.348				
1.201.492,91			0,00				+200.361					
Verbleibende Überschüsse (+) bzw. Defizite (-)					-0	+200.361	+268.829	-291.992	+0	+0	+0	+0

3. Gebührenvorschlag ab 01.01.2021**Neue Gebührensätze**

Die bisherigen Gebührensätze gelten seit 01.01.2020

Aufgrund der Entwicklung der Kosten und Erlöse vorstehender Kalkulation ist eine Anpassung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr ab 01.01.2021 notwendig:

	Gebührensatz		damit eine Anpassung	
	bisher €	ab 01.01.2021 Anpassung auf €	um €	bzw. %
Schmutzwassergebühr	1,33	1,59	0,26	19,55%
Niederschlagswassergebühr	0,24	0,30	0,06	25,00%
Abwassergebühr Sonderanlieferer	1,59	1,90	0,31	19,55%

Berechnung der Niederschlags- und Abwassergebühren

Kalkulierte Erlöse aus Abwassergebühren mit neuen Gebührensätzen

	m ³ /m ²	neuer Gebührensatz je m ² /m ³ €	Erlöse gerundet €	Anteil %
1) Berechnung mit <u>neuen</u> Gebührensätzen:				
Schmutzwassergebühr	2.348.177	1,59	3.739.018	79,64%
Niederschlagswassergebühr	3.240.194	0,30	955.882	20,36%
Summe mit neuen Gebührensätzen -:			4.694.900	100%
2) Berechnung mit <u>bisherigen</u> Gebührensätzen:				
Allg. Abwassergebühr	2.348.177	1,33	3.123.075	80,06%
Niederschlagswassergebühr	3.240.194	0,24	777.647	19,94%
Summe mit bisherigen Gebührensätzen -:			3.900.722	100%
3) Mehr-/Wenigereinnahmen bei neuen Gebührensätzen:			794.178	20,36%

Bei den neuen Gebührensätzen ergibt sich folgender Kostendeckungsgrad

Gesamtkosten 2021 -:	5.391.000 €
Kostenerhöhung (+) durch Verrechnung von Defiziten aus Vorjahren bzw.	0 €
Kostenreduzierung(-) durch Verrechnung von Überschüssen aus Vorjahren -:	0 €

Gesamtkosten 2021 (mit Verrechnung von Überschüssen) -: **5.391.000 €**

Erlöse 2021 -ohne Abwassergebühren- -:

686.100 €

Gebührenbedarf 2021: **4.704.900 €**

davon Anteil Schmutzwasser am Gebührenbedarf:	79,64%	3.739.018 €
davon Anteil Niederschlagswasser am Gebührenbedarf:	20,36%	955.882 €
davon Gebühren für Direktanlieferer		10.000 €

Gesamterlöse 2021 (mit neuen Gebührensätzen) -: **5.391.000 €**

Kostendeckungsgrad somit -: **100%**

Fellbach, 23.11.2020
Kämmereiamt

Arnold