

LWG Lausitzer Wasser GmbH & Co. KG

Entgeltkalkulation Abwasserbeseitigung 2018 für die Stadt Cottbus

Präsentation der Kalkulationsergebnisse

Dipl.-Kfm. Alexander Arenswald

KEM Kommunalentwicklung Mitteldeutschland GmbH

Am Waldschlösschen 4 - 01099 Dresden

Telefon: 0351 2105-128

www.ke-mitteldeutschland.de

- 1. Aufgabenstellung**
- 2. Nachkalkulation für das Jahr 2016**
- 3. Vorkalkulation für das Jahr 2018**

1. Nachkalkulation für das Jahr 2016

- Prüfung der durch die Stadt Cottbus erstellten Nachkalkulation
- Ausweis der leistungsspezifischen Kostenüber- bzw. Kostenunterdeckungen

2. Vorkalkulation für das Jahr 2018

- Ausweis kostendeckender Entgelte für die unterschiedlichen Teilleistungen der Abwasserbeseitigung
- Zentrale Schmutzwasserentsorgung:
 - einheitliche Entgelte ohne Minderungen durch Anschlussbeiträge
 - Berücksichtigung von Grundentgelten

Kalkulationsgrundsätze

Bei der Nachkalkulation werden die in der 6. Änderung der AEB-A vom 26.11.2015 für das Jahr 2016 festgesetzten Tatbestände berücksichtigt.

1. Ableitung und Behandlung von Schmutzwasser in die zentrale öffentliche Schmutzwasserbeseitigungsanlage
2. Behandlung von Schmutzwasser bei direkter Einleitung in die Kläranlage ohne Nutzung des öffentlichen Leitungsnetzes
3. Inanspruchnahme der öffentlichen Niederschlagswasserbeseitigungsanlage
4. Entleerung, Transport und Behandlung von Abwässern aus zentralen öffentlichen Abwassersammelgruben in Wohnungsbaustandorten aus abflusslosen Sammelgruben auf Wohn- und Gewerbegrundstücken
5. Entleerung, Transport und Behandlung von Abwässern aus abflusslosen Sammelgruben in Kleingärten
6. Entleerung, Transport und Behandlung von nicht separierten Klärschlamm aus Grundstückskläranlagen
7. Ableitung und Behandlung von vorbehandeltem Grundwasser
8. Einleitung von unbehandeltem Grundwasser
9. Eil- und Notentsorgungen

2. Nachkalkulation für das Jahr 2016

Deckungsergebnisse der Nachkalkulation 2016 (I)

Nachkalkulation 2016	Zentrale SW-Entsorgung	Direkteinleitung Kläranlage	NW-Entsorgung	ZASG/ASG	ASG Kleingärten
Umsatzerlöse	14.004.741 €	2 €	2.418.223 €	526.744 €	37.289 €
Sonstige betriebliche Erträge	634.110 €	0 €	5.791 €	0 €	0 €
Direkt zuordenbare Fremdleistungen	-732.931 €	0 €	0 €	-389.576 €	-36.659 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.857 €	0 €	-120.000 €	0 €	0 €
Korrekturen und Nachberechnungen	196.060 €	0 €	52.852 €	14.559 €	1.561 €
Umlage Betriebsführungsentgelt LWG	-11.647.315 €	-1 €	-1.869.039 €	-95.891 €	-3.388 €
Umlage Erstattung Neuinvestitionen	-1.542.586 €	0 €	-195.619 €	-1.193 €	-42 €
Umlage Verwaltungskosten	-455.708 €	0 €	-161.947 €	-5.590 €	-193 €
Umlage Abwasserabgaben	-195.351 €	0 €	0 €	-2.396 €	-83 €
Ausgleich Kostendeckung 2014	715.746 €	121 €	16.713 €	-21.509 €	-2.046 €
Deckungsergebnis 2016	971.911 €	121 €	146.974 €	25.148 €	-3.561 €

2. Nachkalkulation für das Jahr 2016

Deckungsergebnisse der Nachkalkulation 2016 (II)

Nachkalkulation 2016	Klein- kläranlagen	Grundwasser behandelt	Grundwasser unbehandelt	Notentsorgung	Nicht entgeltfähig
Umsatzerlöse	12.205 €	3.031 €	165 €	535 €	0 €
Sonstige betriebliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Direkt zuordenbare Fremdleistungen	-4.398 €	0 €	0 €	-673 €	-207.445 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	-187.098 €
Korrekturen und Nachberechnungen	1.321 €	5 €	29 €	44 €	0 €
Umlage Betriebsführungsentgelt LWG	-2.677 €	-1.413 €	-88 €	0 €	-1.318.166 €
Umlage Erstattung Neuinvestitionen	-9 €	-1.206 €	-59 €	0 €	-137.963 €
Umlage Verwaltungskosten	-39 €	-342 €	-17 €	0 €	0 €
Umlage Abwasserabgaben	-17 €	-147 €	-7 €	0 €	0 €
Ausgleich Kostendeckung 2014	-8.004 €	-60 €	-72 €	-295 €	0 €
Deckungsergebnis 2016	-1.618 €	-131 €	-49 €	-389 €	-1.850.672 €

Ausgleich der entstandenen Kostenüber- und Kostenunterdeckungen

- Die im Jahr 2016 realisierten entgeltfähigen Überdeckungen und Unterdeckungen werden in vollem Umfang im Jahr 2018 ausgeglichen.

Kalkulationsgrundsätze

- Grundsätzlich entspricht die Kalkulation 2018 der Kalkulationsvariante 2 für das Jahr 2017 (einheitliche Entgelte ohne Berücksichtigung von Beiträgen)
- Zusammenfassung von **zentraler Schmutzwasserentsorgung** und der **Entsorgung von Abwasser aus zentralen und privaten Sammelgruben** (einheitliche Entgeltbemessung auf Grundlage des Frischwasserverbrauchs)
- Zusammenfassung der Einleitung von vorbehandeltem und unbehandeltem Grundwasser

3. Vorauskalkulation für das Jahr 2018



Vorauskalkulation 2018	Zentrale SW-Entsorgung	Direkteinleitung Kläranlage	NW-Entsorgung	ASG Kleingärten	Klein-kläranlagen	Grundwasser-einleitungen	Notentsorgung	Nicht entgeltfähig
Sonstige betriebliche Erträge	160 €	0 €	872 €	0 €	945 €	0 €	0 €	0 €
Direkt zuordenbare Fremdleistg.	-1.116.174 €	0 €	-37.800 €	-38.139 €	-6.969 €	0 €	-1.578 €	0 €
Sonstiger betriebl. Aufwand	-3.334 €	0 €	-113.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-862.472 €
Korrekturen/Nachberechnungen	-121.046 €	0 €	31.177 €	2.722 €	2.359 €	0 €	178 €	0 €
Ausgleich Kostendeckung 2016	997.059 €	121 €	146.974 €	-3.561 €	-1.618 €	-180 €	-389 €	0 €
Umlage Verwaltungskosten	-506.268 €	-64 €	-181.593 €	-242 €	-76 €	-76 €	0 €	0 €
Umlage Abwasserabgaben	-199.819 €	-25 €	0 €	-96 €	-30 €	-30 €	0 €	0 €
Umlage Betreiberentgelte LWG	-13.874.861 €	-409 €	-2.209.199 €	-3.966 €	-4.470 €	-687 €	0 €	-1.553.685 €
Gesamtkosten 2018	-14.824.284 €	-376 €	-2.362.568 €	-43.283 €	-9.860 €	-974 €	-1.788 €	-2.416.157 €
abzgl. Entlastung aus Beiträgen	-1.666.289 €	0 €	-142.333 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Entgeltfähige Aufwendungen	-16.490.573 €	-376 €	-2.504.901 €	-43.283 €	-9.860 €	-974 €	-1.788 €	
abzgl. Einnahmen Grundentgelt	3.137.712 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Verbleibende Aufwendungen	-13.352.861 €	-376 €	-2.504.901 €	-43.283 €	-9.860 €	-974 €	-1.788 €	
Entgeltbemessung	3.972.800 m³	500 m³	2.500.000 m²	1.900 m³	600 m³	600 m³	40 Stk.	
Kostendeckende Entgelte 2018	3,36 €/m³	0,75 €/m³	1,00 €/m²	22,78 €/m³	16,43 €/m³	1,62 €/m³	44,70 €/Stk.	

Grundentgelte der zentralen Schmutzwasserentsorgung

➤ Entgeltmaßstab

- Grundstücke, die zu Wohnzwecken genutzt werden: Anzahl der Wohneinheiten
- sonstige Grundstücke: Größe des Wasserzählers

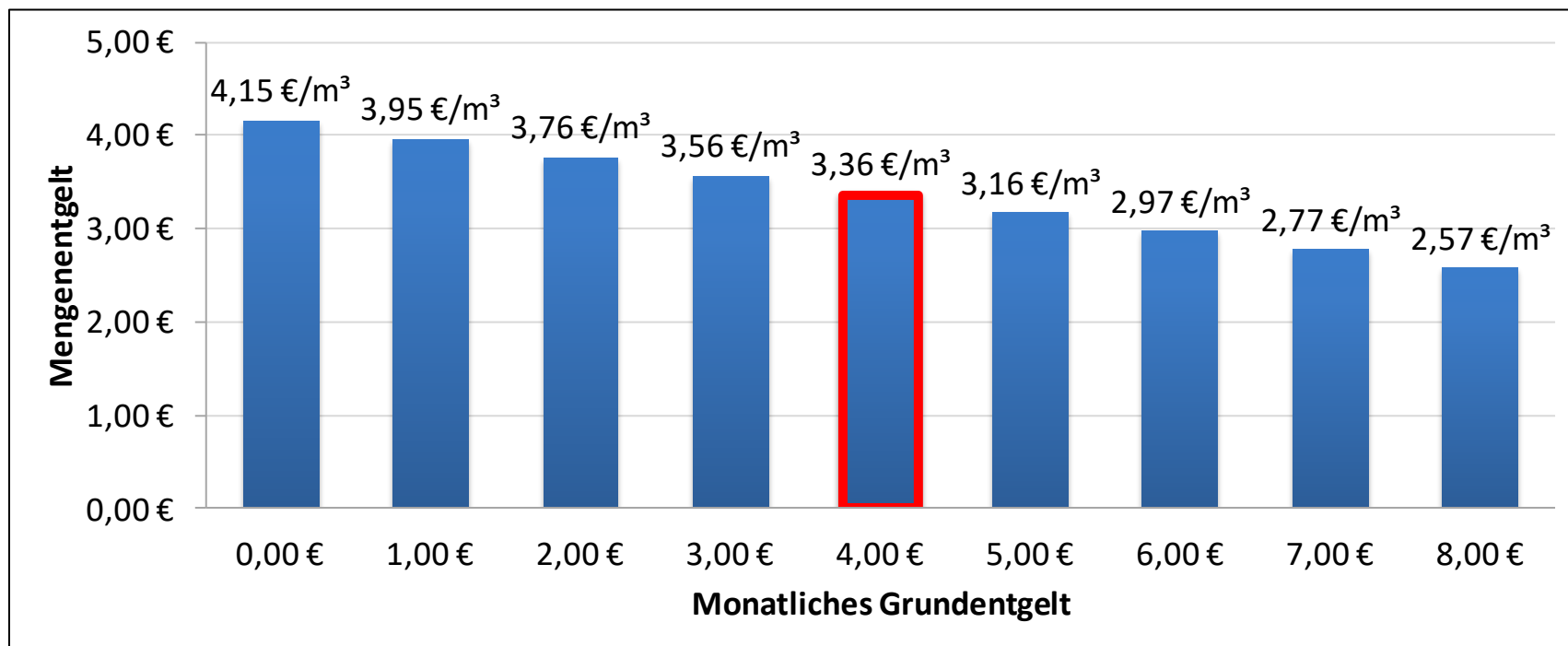
➤ maximal zulässige Höhe der Grundentgelte

- Die Einnahmen aus Grundentgelten müssen in einem angemessenen Verhältnis zu den fixen Vorhaltekosten stehen.
- Ein nicht unerheblicher Anteil des insgesamt zu zahlenden Entgeltes muss nach der tatsächlichen Leistungsanspruchnahme bemessen werden.
- Nach gängiger Rechtsprechung sollen die Einnahmen aus Grundentgelten 80 % der verbrauchsunabhängigen Vorhaltekosten bzw. 60 % der Gesamtkosten nicht überschreiten.

➤ maximal zulässige monatliche Grundgebühr: 10,53 €/Wohneinheit

Grundentgelte der zentralen Schmutzwasserentsorgung

- Berücksichtigt wurden Grundentgelte von 4,00 €/Monat je Wohneinheit
- Höhere Grundentgelte führen zu geringeren Mengeneentgelten
- Die maximal zulässige Höhe der Grundentgelte beträgt 10,53 €/Monat



Entgeltvergleich 2017 / 2018

	Zentrale SW-Entsorgung	Direkteinleitung Kläranlage	NW-Entsorgung	ASG Kleingärten	Klein- kläranlagen	Grundwasser- einleitungen	Notentsorgung
Kalkulationsergebnisse 2018	3,36 €/m³	0,75 €/m³	1,00 €/m²	22,78 €/m³	16,43 €/m³	1,62 €/m³	44,70 €/m³
ohne Grundentgelt	4,15 €/m³	0,75 €/m³	1,00 €/m²	22,78 €/m³	16,43 €/m³	1,62 €/m³	44,70 €/m³
ohne Deckungsausgleich	4,40 €/m³	1,00 €/m³	1,06 €/m²	20,91 €/m³	13,74 €/m³	1,32 €/m³	34,99 €/m³
Kalkulationsergebnisse 2017	4,17 €/m³	1,09 €/m³	0,96 €/m²	22,75 €/m³	17,56 €/m³	0,28 €/m³	28,16 €/m³
ohne Deckungsausgleich	4,46 €/m³	1,09 €/m³	1,04 €/m²	21,65 €/m³	17,29 €/m³	1,06 €/m³	37,84 €/m³
Veränderung inkl. Ausgleich	-0,02 €/m³	-0,34 €/m³	0,04 €/m²	0,03 €/m³	-1,13 €/m³	1,34 €/m³	16,54 €/m³
Veränderung ohne Ausgleich	-0,06 €/m³	-0,09 €/m³	0,02 €/m²	-0,74 €/m³	-3,55 €/m³	0,26 €/m³	-2,85 €/m³

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

Dipl.-Kfm. Alexander Arenswald

Telefon: 0351 2105-128

E-Mail: arenswald@ke-mitteldeutschland.de

KEM Kommunalentwicklung Mitteldeutschland GmbH

Am Waldschlösschen 4 - 01099 Dresden

www.ke-mitteldeutschland.de