

Gebührensatz für die zentrale Schmutzwasserbeseitigung 2014 + 2015

Laufende Kosten

laufende Betriebskosten	1.284.397,88
laufende Einnahmen	32.000,00
Summe	1.252.397,88
Summe laufende Kosten	1.252.397,88

Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens

Abschreibungsbeträge	734.208,04
Summe	734.208,04

NW	Stea	Se
248.324,67	191.984,50	1.174.517,21

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen

Auflösungsbeträge	-455.986,13
Summe	-455.986,13

-99.672,32	-39.023,18	-594.681,62
------------	------------	-------------

Kalkulatorische Zinsen

Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens	495.817,51
Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Auflösungsreste	-160.243,26
Summe	335.574,25

193.612,27	154.340,06	843.769,84
-60.530,48	-24.710,64	-245.484,38
133.081,79	129.629,42	598.285,46

Summe kalkulatorische Kosten	613.796,16
-------------------------------------	-------------------

Kostenträgerrechnung

Summe Kosten	2014	2015	1.866.194,04 Euro
Bemessungsgrundlage	399.000	399.000	798.000 m³
Kostendeckender Gebührensatz	2,339 Euro/m³		

Übertragung der Kostenüberdeckung aus Vorperioden

verrechnete Kostenüberdeckungen (s.u.)

66.750,60 Euro

Bemessungsgrundlage

798.000,00 m³

Zusatzaufwand je Gebühreneinheit

-0,0836 Euro

Nebenrechnung

Kostendeckender Gebührensatz mit Ausgleich

2,2549 Euro/m³

x

399.000

=

899.722

Abwassermenge 2012

Dezentrale Abwasserbeseitigung		Abwassermenge 2012		2014	2015	2014+2015
	Geschlossene Gruben	180	2	360	360	720
	Kleinkläranlagen	599	20	11.980	11.980	23.960
				12.340	12.340	24.680
	Zentrale Abwasserbeseitigung (Plan)	376.000	1	399.000	399.000	798.000
	Für dezentrale Kalkulation			411.340	411.340	822.680

Kostenüberdeckung/en

Kosten SW	1.866.194,04		SW	0,78	66.750,60
Kosten NW	540.909,42		NW	0,22	19.347,42
	100%	2.407.103,46		1,00	86.098,02

Kostenüberdeckung 2011	36.153,99
Kostenüberdeckung 2010	49.944,03
	86.098,02

Gebührensatz für die zentrale Niederschlagswasserbeseitigung 2014 + 2015

Laufende Kosten	
laufende Betriebskosten	259.175,29
laufende Einnahmen	0,00
Summe	259.175,29
Summe laufende Kosten	259.175,29

Kalkulatorische Kosten	
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens	
Abschreibungsbeträge	248.324,67
Summe	248.324,67

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen	
Auflösungsbeträge	-99.672,32
Summe	-99.672,32

Kalkulatorische Zinsen	
Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens	
	193.612,27
Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Auflösungsreste	
	-60.530,48
Summe	133.081,79

Summe kalkulatorische Kosten	281.734,14
------------------------------	------------

Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten	540.909,42 Euro	2014	2015
Bemessungsgrundlage	1.134.000 m²	567.000	567.000
Kostendeckender Gebührensatz	0,477 Euro/m²		

Übertragung der Kostenüberdeckung aus Vorperioden				
verrechnete Kostenüberdeckung	19.347,42 Euro			
Bemessungsgrundlage	1.134.000,00 m ²			
Zusatzaufwand je Gebühreneinheit	-0,0171 Euro	Nebenrechnung		
Kostendeckender Gebührensatz mit Ausgleich	0,4599 Euro/m ³	x	567.000 =	260.781

Gebührensatz für die zentrale Straßenentwässerungskostenanteil 2014 + 2015

Laufende Kosten

laufende Betriebskosten	98.026,84
laufende Einnahmen	0,00
Summe	98.026,84
Summe laufende Kosten	98.026,84

Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens

Abschreibungsbeträge	191.984,50
Summe	191.984,50

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen

Auflösungsbeträge	-39.023,18
Summe	-39.023,18

Kalkulatorische Zinsen

Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens	154.340,06
Kalkulatorische Zinsen auf Restbuchwerte des Auflösungsreste	-24.710,64
Summe	129.629,42

Summe kalkulatorische Kosten	282.590,75
------------------------------	------------

Straßenentwässerunganteil 380.617,58 Euro

Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle in den Kalkulationsjahren 2014 + 15

Laufende Ausgaben	Beschreibung	Schlüssel	2014	2015	Gesamt 2014 + 2015	SW	NW	STEA	
				+ 2 %					
6.9010.6600.000	Klär - Gas/Strom/Wasser	Gas, Strom und Wasser Klär	KA Bk	150.000,00 €	153.000,00 €	303.000,00 €	289.668,00 €	9.696,00 €	3.636,00 €
6.9010.6610.000	Fahrzeuge - Betriebsstoffe	Betriebsstoffe Fahrzeuge	KB Bk	2.000,00 €	2.000,00 €	4.000,00 €	3.732,80 €	194,60 €	72,60 €
6.9010.6620.000	Klär - Verbrauchsstoffe	Verbrauchsstoffe Klär	KB Bk	40.000,00 €	40.800,00 €	80.800,00 €	75.402,56 €	3.930,92 €	1.466,52 €
6.9010.6630.000	Klär - Sonstige	Sonstige Aufwendungen Klär	KB Bk	7.000,00 €	7.100,00 €	14.100,00 €	13.158,12 €	685,97 €	255,92 €
6.9010.6660.000	Kanal - Gas/Strom/Wasser	Gas, Strom und Wasser Kanal	MW Bk	50.000,00 €	51.000,00 €	101.000,00 €	50.500,00 €	36.865,00 €	13.635,00 €
6.9010.6690.000	Kanal - Sonstige	Sonstige Aufwendungen Kanal	MW Bk	2.000,00 €	2.000,00 €	4.000,00 €	2.000,00 €	1.460,00 €	540,00 €
6.9020.6700.000	Kanal - Unterhaltung Gebäude	Unterhaltung Gebäude Kanal	MW Bk	10.000,00 €	10.200,00 €	20.200,00 €	10.100,00 €	7.373,00 €	2.727,00 €
6.9020.6701.000	Kanal - Kanalreinigung, Kamerabefahrung	Kanalreinigung, Kamerabefahrung	MW Bk	30.000,00 €	30.600,00 €	60.600,00 €	30.300,00 €	22.119,00 €	8.181,00 €
6.9020.6710.000	Kanal - Unterhaltung Netz	Unterhaltung des Kanalnetzes	MW Bk	34.000,00 €	34.700,00 €	68.700,00 €	34.350,00 €	25.075,50 €	9.274,50 €
6.9020.6720.000	Kanal - Unterhaltung RÜB, Sammler und Pumpwerk	Unterhaltung RÜB, Sammler und Pumpwerk Kanal	MW Bk	20.000,00 €	20.400,00 €	40.400,00 €	20.200,00 €	14.746,00 €	5.454,00 €
6.9020.6740.000	Kanal - Planungskosten	Planungskosten Kanal	MW Bk	40.000,00 €	40.800,00 €	80.800,00 €	40.400,00 €	29.492,00 €	10.908,00 €
6.9020.6751.000	Klär - Fahrzeugunterhaltung	Fahrzeugunterhaltung Klär	KB Bk	5.000,00 €	5.100,00 €	10.100,00 €	9.425,32 €	491,37 €	183,32 €
6.9020.6770.000	Kanal - Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk	Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk/Kanal	MW Bk	4.200,00 €	4.200,00 €	8.400,00 €	4.200,00 €	3.066,00 €	1.134,00 €
6.9020.6770.010	Klär - Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk	Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk/Klär	KB Bk	4.200,00 €	4.200,00 €	8.400,00 €	7.838,88 €	408,66 €	152,46 €
6.9020.6771.000	Klär - Unterhaltung Klärgebäude	Unterhaltung Klärgebäude	KA Bk	3.000,00 €	3.100,00 €	6.100,00 €	5.831,60 €	195,20 €	73,20 €
6.9020.6772.000	Klär - Unterhaltung Betriebsanlagen	Unterhaltung Betriebsanlagen Klär	KA Bk	50.000,00 €	51.000,00 €	101.000,00 €	96.556,00 €	3.232,00 €	1.212,00 €
6.9020.6773.000	Klär - Geräte, Ausstattung, Einrichtung	Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen Klär	KB Bk	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	1.866,40 €	97,30 €	36,30 €
6.9020.6775.000	Klär - Planungskosten	Planungskosten Klär	KB Bk	4.000,00 €	4.100,00 €	8.100,00 €	7.558,92 €	394,07 €	147,02 €
6.9020.6777.000	Kanal - Kostenersatz an Eigenbetrieb TD	Kostenersatz Kanal an Eigenbetrieb TD	MW Bk	15.000,00 €	15.300,00 €	30.300,00 €	15.150,00 €	11.059,50 €	4.090,50 €
6.9020.6790.000	Kanal - Kostenersatz Sinkkastenreinigung an Eigenbetrieb TD	Kostenersatz Sinkkastenreinigung an Eigenbetrieb TD Kanal	eigene Angaben	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	-	-	2.000,00 €

Steueramt SG 20.2	Klär - Kostenersatz an Eigenbetrieb TD	Kostenersatz Kläranlage an Eigenbetrieb TD	KA Bk	4.000,00 €	4.100,00 €	8.100,00 €	7.743,60 €	259,20 €	97,20 €
					+3% (Personal)				
6.9030.4140.000	Kanal - Beschäftigte	Beschäftigte Kanal	MW Bk	32.800,00 €	33.800,00 €	66.600,00 €	33.300,00 €	24.309,00 €	8.991,00 €
6.9030.4141.000	Klär - Beschäftigte	Beschäftigte Klär	KB Bk	143.800,00 €	148.100,00 €	291.900,00 €	272.401,08 €	14.200,94 €	5.297,99 €
6.9030.4340.000	Kanal - Versorgungskasse (ZVK)	Versorgungskasse (ZVK) Kanal	MW Bk	3.100,00 €	3.200,00 €	6.300,00 €	3.150,00 €	2.299,50 €	850,50 €
6.9030.4341.000	Klär - Versorgungskasse (ZVK)	Versorgungskasse (ZVK) Klär	KB Bk	13.600,00 €	14.000,00 €	27.600,00 €	25.756,32 €	1.342,74 €	500,94 €
6.9030.4440.000	Kanal - Sozialversicherung	Sozialversicherung Kanal	MW Bk	6.800,00 €	7.000,00 €	13.800,00 €	6.900,00 €	5.037,00 €	1.863,00 €
6.9030.4441.000	Klär - Sozialversicherung	Sozialversicherung Klär	KB Bk	29.800,00 €	30.700,00 €	60.500,00 €	56.458,60 €	2.943,33 €	1.098,08 €
6.9030.4500.000	Kanal - Beihilfe	Beihilfe Kanal	KB Bk	100,00 €	100,00 €	200,00 €	186,64 €	9,73 €	3,63 €
6.9030.4510.000	Klär - Beihilfe	Beihilfe Klär	KB Bk	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6.9050.6601.000	Klär - KFZ-Steuer	KFZ-Steuer Klär	KB Bk	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6.9070.6810.000	Klär - KFZ-Versicherungen	KFZ-Versicherungen Klär	KB Bk	900,00 €	900,00 €	1.800,00 €	1.679,76 €	87,57 €	32,67 €
6.9070.6811.000	Klär - Versicherungen	Versicherungen Klär	KB Bk	900,00 €	900,00 €	1.800,00 €	1.679,76 €	87,57 €	32,67 €
6.9070.6822.000	Klär - Geschäftsbedarf Kanal - Telefonkosten	Geschäftsbedarf Klär Telefonkosten Alarmierung RÜB	KB Bk	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	1.866,40 €	97,30 €	36,30 €
6.9070.6840.000	Alarmierung RÜB	Kanal	MW Bk	600,00 €	600,00 €	1.200,00 €	600,00 €	438,00 €	162,00 €
6.9070.6830.000	Klär - EDV Kosten	EDV Kosten Klär	KB Bk	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €	933,20 €	48,65 €	18,15 €
6.9070.6841.000	Klär - Telefon Mobiltelefon PKW	Telefon Mobiltelefon PKW Klär	KB Bk	1.500,00 €	1.500,00 €	3.000,00 €	2.799,60 €	145,95 €	54,45 €
6.9070.9850.000	Klär - Reisekosten	Reisekosten Klär	KB Bk	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	1.866,40 €	97,30 €	36,30 €
6.9070.6851.000	Kanal - Aus- und Fortbildung	Aus- und Fortbildung Kanal	MW Bk	3.000,00 €	3.100,00 €	6.100,00 €	3.050,00 €	2.226,50 €	823,50 €
6.9070.6851.000	Klär - Aus- und Fortbildung Klär	Aus- und Fortbildung Klär	KB Bk	3.000,00 €	3.100,00 €	6.100,00 €	5.692,52 €	296,77 €	110,72 €
6.9070.6855.000	Klär - Schutzkleidung Kanal - Arbeitsmedizinischer	Schutzkleidung Klär	KB Bk	3.200,00 €	3.300,00 €	6.500,00 €	6.065,80 €	316,23 €	117,98 €
6.9070.6857.000	Dienst	Arbeitsmedizinischer Dienst Kanal	MW Bk	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	365,00 €	135,00 €
6.9070.6860.000	Klär - Mitgliedsbeiträge Klär - Untersuchungen	Mitgliedsbeiträge Klär Untersuchungen Probenahmen	KB Bk	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €	933,20 €	48,65 €	18,15 €
6.9070.6861.000	Probenahmen Klär - Prüfung, Beratung,	Klär	KA Bk	2.500,00 €	2.600,00 €	5.100,00 €	4.875,60 €	163,20 €	61,20 €
6.9070.6862.000	Beiträge Kanal -	Prüfung, Beratung, Beiträge Klär	KB Bk	2.000,00 €	2.000,00 €	4.000,00 €	3.732,80 €	194,60 €	72,60 €
6.9070.6870.000	Verwaltungskostenbeitrag	Verwaltungskostenbeitrag Kanal	MW Bk	40.000,00 €	40.000,00 €	80.000,00 €	40.000,00 €	29.200,00 €	10.800,00 €
6.9070.6871.000	Klär - Verwaltungskostenbeitrag	Verwaltungskostenbeitrag Klär	KB Bk	45.000,00 €	45.000,00 €	90.000,00 €	83.988,00 €	4.378,50 €	1.633,50 €
				812.500,00 €	829.100,00 €	1.641.600,00 €	1.284.397,88 €	259.175,29 €	98.026,84 €
						1.641.600,00 €	1.641.600,00 €		
	Laufende Einnahmen		SW						
6.9000.0434.000	Gebühren für Entgegennahme von Schlamm		SW	15.000,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €
6.9000.0435.000	Entgelte Schlämme und Fette Nachbargemeinden		SW	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	- €
	0			16.000,00 €	16.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	- €	- €

Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens

Beschreibung	Schlüssel	2014			2015			Gesamt 2014 + 2015	SW	NW	STEA
		zukünftig	Bestand	Se	zukünftig	Bestand	Se				
Kläranlage											
Bauliche Anlagen	KA KK	14.400,00	89.839,44	104.239,44	19.200,00	89.839,44	109.039,44	213.278,87	182.353,44	20.261,49	10.663,94
Außenanlagen	KA KK		4.436,18	4.436,18		4.436,18	4.436,18	8.872,36	7.585,87	842,87	443,62
Betriebseinrichtung	KA KK	1.000,00	94.225,35	95.225,35	1.000,00	94.225,35	95.225,35	190.450,70	162.835,35	18.092,82	9.522,54
Betriebseinrichtung	KA KK	500,00	813,75	1.313,75	1.000,00	813,75	1.813,75	3.127,49	2.674,01	297,11	156,37
Ingenieurleistungen VEDEWA	KA KK		628,88	628,88		628,88	628,88	1.257,76	1.075,38	119,49	62,89
Grundstücke	KA KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sammler für:											
Schmutzwasser	SW		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW										
Mischwasser	MW KK		4.006,96	4.006,96		4.006,96	4.006,96	8.013,92	3.558,18	2.372,12	2.083,62
Regenüberlaufbecken											
Bauliche Anlagen	MW KK		67.956,67	67.956,67		67.956,67	67.956,67	135.913,34	60.345,52	40.230,35	35.337,47
Außenanlagen	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtung	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem für:											
Schmutzwasser	SW	5.187,50	91.545,47	96.732,97	21.942,00	91.545,47	113.487,47	210.220,44	210.220,44	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW	3.870,83	82.245,12	86.115,96	11.000,00	82.245,12	93.245,12	179.361,08	0,00	89.680,54	89.680,54
Mischwasser	MW KK		63.148,95	63.148,95		63.148,95	63.148,95	126.297,91	56.076,27	37.384,18	32.837,46
Hausanschlüsse für:				0,00							
Schmutzwasser	SW	337,50	10.171,72	10.509,22	666,67	10.171,72	10.838,39	21.347,60	21.347,60	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	337,50	9.138,35	9.475,85	666,67	9.138,35	9.805,01	19.280,86	0,00	19.280,86	0,00
Mischwasser	MW HA		7.016,55	7.016,55		7.016,55	7.016,55	14.033,10	7.016,55	7.016,55	0,00
Pumpwerke für:											
Schmutzwasser	SW			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mischwasser	MW KK		21.530,88	21.530,88		21.530,88	21.530,88	43.061,76	19.119,42	12.746,28	11.196,06
		25.633,33	546.704,27	572.337,60	55.475,33	546.704,27	602.179,60	1.174.517,21	734.208,04	248.324,67	191.984,50
				572.337,60			602.179,60	1.174.517,21	1.174.517,21		

Berechnung der voraussichtlichen Abschreibung für die Wirtschaftsjahre 2014 und 2015

1. Rechnungsabschluss		AHK			Abschreibung 2012				RW		
		AB 1.1.12	Zugang	Abgang	EB 31.12.12	AB 1.1.12	AFA	Abgang	EB 31.12.12		
Berechnung für das Jahr 2012		26.611.898	357.506	24.876	26.944.528		544.107			11.054.868	
Kanal und Klär					26.944.528						
2. Laufendes Wirtschaftsjahr 2013		AHK			voraussichtliche Abschreibung 2013				RW	%	
laufende Investitionen lt. WP 2013		AB 1.1.13	Zugang	Abgang	EB 31.12.13	AB 1.1.13	AFA	Abgang	EB 31.12.13		
Vorausberechnung für das Jahr 2013							546.705			10.508.162	10.508.162
Kanal und Klär											
2013											
lt. WP	Verlängerung Kanal Wannengew 70.000 Investition 0 Förderung 70.000						0				
lt. WP	Abwasserkanal Katzensteig 430.000 Investition 116.100 Förderung 313.900						0				
lt. WP	Baumannstraße Fremdwasserbeseitigung (Regenwasser) 250.000 0 250.000						0				
	Kanal Neue Heimat 2013	250.000	250.000		250.000		1.250 Okt. 13		1.250	248.750	2,00
	BGA Kanal 2013	5.000	5.000		5.000		250 Juli 13		250	4.750	10,00
	Kanal		255.000	0	255.000	0	1.500	0	1.500	253.500	
Kläranlage Sanierung in 2014											
900.000 180.000 Förderung 720.000											
	BGA Klär 2013	10.000	10.000		10.000		500 Juli 13		500	9.500	10,00
	Klär		10.000	0	10.000	0	500	0	500	9.500	
	Kanal und Klär	0	265.000	0	265.000	0	2.000	0	2.000	263.000	

2013 **548.705**

3. Planjahr 2014		AHK			voraussichtliche Abschreibung 2014				RW	%	
		AB 1.1.14	Zugang	Abgang	EB 31.12.14	AB 1.1.14	AFA	Abgang	EB 31.12.14		
Vorausberechnung für das Jahr 2014							546.704			9.961.458	9.961.458
Kanal und Klär											
2014											
	Verlängerung Kanal Wannengew 70.000 Investition 0 Förderung 70.000		70.000		70.000		1.400 ganzjährig			68.600	2,00
	Kanal Neue Heimat aus 2013	250.000			250.000		5.000 ganzjährig			243.750	2,00
	BGA Kanal aus 2013	5.000			5.000		500 ganzjährig			4.250	10,00
	Kanal	255.000	70.000	0	325.000	0	6.900	0	0	316.600	

	AHK				voraussichtliche Abschreibung 2014				RW	%
	AB 1.1.14	Zugang	Abgang	EB 31.12.14	AB 1.1.14	AFA	Abgang	EB 31.12.14		
Kläranlage Sanierung <i>in 2014</i>										
900.000										
180.000 Förderung										
720.000		720.000		720.000		<i>ganzjährig</i> 14.400			705.600	2,00
BGA Klär <i>aus 2013</i>						<i>ganzjährig</i> 1.000			8.500	10,00
10.000	10.000			10.000						
Klär	10.000	720.000	0	730.000	0	15.400	0	0	714.100	
Summe1 Kanal und Klär	510.000	790.000	0	1.055.000	0	22.300	0	0	1.030.700	

Abwasserkanal Katzensteig <i>in 2015</i>										
915.000 Investition										
237.900 Förderung										
677.100										
Kanal Jahn- bis Baumannstraße Fremdwasser										
250.000										
0 Förderung										
250.000 <i>in 2014</i>		250.000		250.000		<i>Okt. 14</i> 833			249.167	2,00
Fohrenstraße										
0										
Kanal Neue Heimat										
350.000 <i>in 2014</i>		350.000		350.000		<i>Okt. 14</i> 1.750			348.250	2,00
BGA Kanal						<i>Juli 14</i> 250			4.750	10,00
5.000 <i>in 2014</i>		5.000		5.000						
Kanal		605.000		605.000		2.833			602.167	
Kläranlage Sanierung <i>in 2015</i>										
300.000 Investition										
60.000 Förderung										
240.000						0				
BGA Klär <i>in 2014</i>						<i>Juli 14</i> 500			9.500	10,00
10.000		10.000		10.000						
Klär		10.000		10.000		500			9.500	
Summe 2 Kanal und Klär	0	615.000	0	615.000	0	3.333	0	0	611.667	
Summe 1 und 2	510.000	1.405.000	0	1.670.000	0	25.633	0	0	1.642.367	

2014

572.338

4. Planjahr 2015 laufende Investitionen	AHK				voraussichtliche Abschreibung 2015				RW	%
	AB 1.1.15	Zugang	Abgang	EB 31.12.15	AB 1.1.15	AFA	Abgang	EB 31.12.15		
Vorausberechnung für das Jahr 2015										
Kanal und Klär 2015						546.704			9.414.754	
Verlängerung Kanal Wannengeweg										
70.000 Investition										
0 Förderung										
70.000 <i>aus 2014</i>	70.000			70.000		<i>ganzjährig</i> 1.400			67.200	2,00
Kanal Neue Heimat <i>aus 2013</i>						<i>ganzjährig</i> 5.000			238.750	2,00
250.000	250.000			250.000						
BGA Kanal <i>aus 2013</i>						<i>ganzjährig</i> 500			3.750	10,00
5.000	5.000			5.000						
Kanal	325.000	0	0	325.000	0	6.900	0	0	309.700	

9.414.754

		AHK			voraussichtliche Abschreibung 2015				RW	%	
		AB 1.1.15	Zugang	Abgang	EB 31.12.15	AB 1.1.15	AFA	Abgang			EB 31.12.15
Kläranlage Sanierung	<i>in 2014</i> 900.000 180.000 Förderung 720.000	720.000			720.000		<i>ganzjährig</i> 14.400			691.200	2,00
BGA Klär	<i>aus 2013</i> 10.000	10.000			10.000		<i>ganzjährig</i> 1.000			7.500	10,00
Klär		730.000	0	0	730.000	0	15.400	0	0	698.700	
Summe 1 Kanal und Klär		1.055.000	0	0	1.055.000	0	22.300	0	0	1.008.400	

Abwasserkanal Katzensteig	<i>in 2015</i> 915.000 Investition 237.900 Förderung 677.100		677.100		677.100		<i>ganzjährig</i> 13.542			663.558	2,00
Kanal Jahn- bis Baumannstraße Fremdwasser	250.000 0 250.000 <i>aus 2014</i>	250.000			250.000		<i>ganzjährig</i> 5.000			244.167	2,00
Fohrenstraße	0		0		0		<i>ganzjährig</i> 0			0	2,00
Kanal Neue Heimat	350.000 <i>aus 2014</i>	350.000			350.000		<i>ganzjährig</i> 7.000			341.250	2,00
BGA Kanal	5.000 <i>aus 2014</i>	5.000			5.000		<i>ganzjährig</i> 500			4.250	10,00
Kanal		605.000	677.100		1.282.100		26.042			1.253.225	
Kläranlage Sanierung	<i>in 2015</i> 300.000 Investition 60.000 Förderung 240.000		240.000		240.000		<i>ganzjährig</i> 4.800			235.200	2,00
BGA Klär	<i>aus 2014</i> 10.000	10.000			10.000		<i>ganzjährig</i> 1.000			8.500	10,00
Klär		10.000	240.000		250.000		5.800			243.700	
Summe 2 Kanal und Klär		615.000	917.100	0	1.532.100	0	31.842	0	0	1.496.925	
Kanal Baumannstraße	400.000 <i>in 2015</i>		400.000		400.000		<i>Nov. 15</i> 1.333			398.667	2,00
Fohrenstraße	0		0		0		0			0	2,00
Summe 3 Kanal und Klär			400.000		400.000		1.333			398.667	
Summe 1 und 2 und 3							55.475	0	0	2.903.991	
										102.482	

602.180

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendung und Zuschüsse

Beschreibung	Schlüssel	2014	2015	Gesamt		SW	NW	STE A
				2014 +	2015			
Zuweisungen für:								
Kläranlage	KA KK	201.508,64	201.508,64	403.017,29		344.579,78	38.286,64	20.150,86
Kostenersatz Grundstücksanschlüsse Oberer Bühl	MW HA	1.157,99	1.157,99	2.315,97		1.157,99	1.157,99	0,00
Schmutzwasserkanäle	SW	17.417,51	17.479,62	34.897,13		34.897,13	0,00	0,00
Niederschlagswasserkanäle	NW	16.464,95	16.535,44	33.000,39		0,00	16.500,19	16.500,19
Mischwasserkanäle	MW KK	4.628,07	4.495,46	9.123,53		4.050,85	2.700,56	2.372,12
Beiträge								
Klärbeiträge	Klär Bei	7.495,74	7.495,74	14.991,48		11.078,71	3.912,78	0,00
Kanalbeiträge	KanBei	48.667,92	48.667,92	97.335,84		60.221,68	37.114,15	0,00
		297.340,81	297.340,81	594.681,62		455.986,13	99.672,32	39.023,18
				594.681,62		594.681,62		

Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens

Beschreibung	Schlüssel	2014	2014	2014	2015	2015	2015	Gesamt 2014 + 2015	SW	NW	STEA
		zukünftig	Bestand	Se	zukünftig	Bestand	Se				
Kläranlage											
Bauliche Anlagen	KA KK	24.900,62	33.376,60	58.277,23	32.692,66	30.206,17	62.898,83	121.176,05	103.605,53	11.511,73	6.058,80
Außenanlagen	KA KK		2.365,45	2.365,45		2.208,90	2.208,90	4.574,34	3.911,06	434,56	228,72
Betriebseinrichtung	KA KK	299,97	13.493,13	13.793,09	264,68	10.167,91	10.432,59	24.225,68	20.712,96	2.301,44	1.211,28
Betriebseinrichtung	KA KK	335,26	387,26	722,52	299,97	358,54	658,51	1.381,03	1.180,78	131,20	69,05
Ingenieurleistungen VEDEWA	KA KK		402,35	402,35		380,15	380,15	782,50	669,04	74,34	39,12
Grundstücke	KA KK		21.433,66	21.433,66		21.433,66	21.433,66	42.867,33	36.651,57	4.072,40	2.143,37
Sammler für:											
Schmutzwasser	SW		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW							0,00	0,00	0,00	0,00
Mischwasser	MW KK		3.392,55	3.392,55		3.251,14	3.251,14	6.643,69	2.949,80	1.966,53	1.727,36
Regenüberlaufbecken								0,00			
Bauliche Anlagen	MW KK		27.723,28	27.723,28		25.325,09	25.325,09	53.048,36	23.553,47	15.702,32	13.792,57
Außenanlagen	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtung	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke	MW KK			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem für:											
Schmutzwasser	SW	12.139,76	92.678,45	104.818,21	41.612,49	89.447,81	131.060,29	235.878,50	235.878,50	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW	18.194,35	85.833,02	104.027,36	24.187,77	82.930,58	107.118,35	211.145,71	0,00	105.572,86	105.572,86
Mischwasser	MW KK		33.258,78	33.258,78		31.030,25	31.030,25	64.289,03	28.544,33	19.029,55	16.715,15
Hausanschlüsse für:								0,00			
Schmutzwasser	SW	1.044,58	10.297,61	11.342,19	1.726,86	9.938,65	11.665,50	23.007,69	23.007,69	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	1.044,58	9.537,00	10.581,59	1.726,86	9.214,51	10.941,37	21.522,95	0,00	21.522,95	0,00
Mischwasser	MW HA		3.695,42	3.695,42		3.447,81	3.447,81	7.143,23	3.571,61	3.571,61	0,00
Pumpwerke für:								0,00			
Schmutzwasser	SW			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mischwasser	MW KK		13.421,79	13.421,79		12.661,97	12.661,97	26.083,76	11.581,19	7.720,79	6.781,78
		57.959,12	351.296,33	409.255,45	102.511,26	332.003,13	434.514,40	843.769,84	495.817,51	193.612,27	154.340,06
				409.255,45			434.514,40	843.769,84	843.769,84		

Kalkulatorische Verzinsung der Auflösungsreste

Beschreibung	Schlüssel	2014	2015	Gesamt 2014 + 2015	SW	NW	STE A
Zuweisungen für:							
Kläranlage	KA KK	18.540,35	11.429,11	29.969,45	25.623,88	2.847,10	1.498,47
Kostensatz Grundstücksanschlüsse Oberer Bühl	MW HA	1.765,33	1.724,47	3.489,80	1.744,90	1.744,90	0,00
Schmutzwasserkanäle	SW	19.855,00	19.300,99	39.155,99	39.155,99	0,00	0,00
Niederschlagswasserkanäle	NW	18.891,18	18.378,97	37.270,15	0,00	18.635,08	18.635,08
Mischwasserkanäle	MW KK	4.682,78	4.389,96	9.072,74	4.028,30	2.685,53	2.358,91
Beiträge							
Klärbeiträge	Klär Bei	3.978,05	3.713,52	7.691,57	5.684,07	2.007,50	0,00
Kanalbeiträge	KanBei	38.094,31	36.376,82	74.471,13	46.075,29	28.395,84	0,00
Kapitalzuschüsse							
für Klärbereich	KA KK	22.181,78	22.181,78	44.363,55	37.930,84	4.214,54	2.218,18
für Bereich Mischwasser	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		127.988,77	117.495,61	245.484,38	160.243,26	60.530,48	24.710,64
				245.484,38	245.484,38		

Verteilerschlüssel

SW	Schmutzwasser	100,0%			
Die Kosten werden vollumfänglich der Kostenstelle Schmutzwasser zugeordnet.					
NW	Niederschlagswasser		50,0%	50,0%	
Die Kosten kommen vollumfänglich der Niederschlagswasserbeseitigung zu. Danach werden sie je hälftig der Niederschlagswasserbeseitigung der Grundstücke und der Entwässerung öffentlicher Flächen (Straßen, Wege, Plätze) zugeordnet.					
KB Bk	Betriebskosten Kläranlage/Sammler/RÜB/pw	93,32%	4,87%	1,81%	
Von diesen, im Erfolgsplan nicht weiter unterteilten Kosten, wurden entsprechend der Mittelung der Verwaltung 95% der Kläranlage und 5% den Sammlern, Regenüberlaufbecken und Pumpwerke zugeordnet. Die Verteilung der anteiligen Kosten der Kläranlage (95%) und Sammler/Regenüberlaufbecken/Pumpwerke (5%) auf die Bereiche SW/NW/SEA erfolgte entsprechend den Schlüsseln "KA Bk" und "MW Bk". Die obigen Schlüssel errechnen aus dem jeweiligen Verhältnis der sich nach vorgenannter Verteilung ergebenden Kostenanteile SW/NW/SEA zu den Gesamtkosten.					
KA Bk	Kläranlage Betriebskosten	95,0%	3,2%	1,2%	
Die Betriebskosten der Kläranlage werden nach dem Berechnungsmodell von Schoch, Kaiser, Zerrus (Straßenentwässerungskostenanteil bei der Abwassergebühr in BWGZ 21/98) verteilt. Bei diesem Modell werden 4,4% der Betriebskosten der Kläranlage von der Niederschlagswasserbeseitigung verursacht. Bei der Verteilung innerhalb der Niederschlagswasserbeseitigung entfallen empirisch 27 % der verbleibenden Gesamfläche auf öffentliche Flächen.					
KA Kk	Kläranlage kalkulatorische Kosten	85,5%	9,5%	5,0%	
Die Verteilerschlüssel lehnen sich an die vom Gemeinderat Baden-Württemberg empfohlenen Prozentsätze (BWGZ 21/2001; S. 847 f.) an, die vom Verwaltungsgerichtshof Baden-Württemberg im Urteil vom 20.09.2010 (2 S 136/10) bestätigt wurden. Nach Abzug von pauschal 5% für die Straßentwässerung werden die verbleibenden Kosten im Verhältnis 90% zu 10% auf Schmutzwasser und Niederschlagswasser Grundstücke verteilt.					
MW Bk	Mischwasser Betriebskosten	50,0%	36,5%	13,5%	
Entsprechend oben genanntem Modell von Schoch, Kaiser, Zerrus werden die Kosten pauschal je zur Hälfte auf die Bereiche SW und NW verteilt. Im Bereich NW werden wiederum 27 % dem Bereich Straßentwässerung zugeordnet.					
MW Kk	Mischwasser kalkulatorische Kosten	44,4%	29,6%	26,0%	
Die Berechnung der Verteilerschlüssel erfolgte auf Grundlage der im Rahmen der Globalberechnung der Stadt aus dem Jahr 1989 durchgeführten kostenorientierten Berechnung nach dem Drei-Kanal-Modell. Nach Abzug des in dieser Berechnung ermittelten Anteils in Höhe von 26% werden die verbleibenden Kosten entsprechend der vom Gemeinderat Baden-Württemberg empfohlenen Prozentsätze (BWGZ 21/2001; S. 847 f.), die vom Verwaltungsgerichtshof Baden-Württemberg im Urteil vom 20.09.2010 (2 S 136/10) bestätigt wurden, im Verhältnis 60% zu 40% auf die Kostenstellen Schmutzwasser und Niederschlagswasser Grundstücke verteilt.					
NW HA	Niederschlagswasser Hausanschlüsse		100,0%		
Die Kosten werden vollumfänglich der Kostenstelle Niederschlagswasser Grundstücke zugeordnet.					
MW HA	Mischwasser Hausanschlüsse	50,0%	50,0%		
Die Kosten werden je zur Hälfte auf die Kostenstellen Schmutzwasser und Niederschlagswasser Grundstücke verteilt.					
Klär Bk	Klärbeitrag	73,90%	26,10%		
In der Globalberechnung wurden bei der Kalkulation des Klärbeitrages wurden für die Kläranlage Beitragskosten i.H.v. 1.501.552,76 € und für die Sammler und Regenüberlaufbecken i.H.v. 1.739.526,88 € ermittelt. Der Verteilerschlüssel errechnet sich anhand der vorgenannten Kostenanteile mit einer Aufteilung von 90%:10% (SW:NW) für die Kläranlagenkosten und 60%:40% (SW:NW) für die Kosten der Regenbecken. Die genannten Pauschalsätze wurden im Urteil des VGH Mannheim vom 20.09.2010 bestätigt.					
Kan Bei	Kanalbeitrag	61,87%	38,13%		
In der Globalberechnung wurden bei der Kalkulation des Kanalbeitrages wurden für die Mischwasserkanalisation Beitragskosten i.H.v. 4.300.707,12 €, für die Schmutzwasserkanalisation i.H.v. 936.844,95 € und für die Regenwasserkanalisation i.H.v. 447.502,45 € ermittelt. Der Verteilerschlüssel errechnet sich anhand der vorgenannten Kostenanteile mit einer Aufteilung von 60%:40% (SW:NW) für die Kosten der Mischwasserkanalisation, 100% (SW) für die Kosten der Schmutzwasserkanalisation und 100% (RW) für die Kosten der Regenwasserkanalisation.					
KUD	Kostenunter- und -überdeckung	73,20%	26,80%		
Der Ausgleich der Kostenunter- bzw. -überdeckung wird entsprechend dem Verhältnis der Gesamtkosten für die Bereiche Schmutzwasser (848.179,82 €) und Niederschlagswasser Grundstücke (310.483,53 €) vorgenommen.					
GAG	Einführung der gespülteten Abwassergebühr	3,33%	96,67%		
Die Kosten für die Einführung der gespülteten Abwassergebühr werden entsprechend dem anteiligen Aufwand für die Flächenenermittlung überwiegend der Niederschlagswasserbeseitigung der Grundstücke zugeordnet. Lediglich die Kosten für die Kalkulation werden zur Hälfte der Schmutzwasserbeseitigung zugeordnet.					