



09.11.2020

Stadt Besigheim

Gebührenrechtliche Ergebnisermittlung Abwasserbeseitigung 2017

Gebührenrechtliches Ergebnis Abwasser 2017

	Abwasser gesamt	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser
Betriebskosten	1.404.381,89		
Kalkulatorische Abschreibungen	606.931,02		
Kalkulatorische Verzinsung	214.910,27		
Kosten	2.226.223,18		
Betriebserlöse	416.102,52		
Auflösung Zuschüsse	110.745,46		
Auflösung Beiträge	42.585,43		
Straßenentwässerungsanteil	203.862,72		
Erlöse	773.296,13		
Gebührenfähige Kosten	1.452.927,05	1.038.723,44	414.203,61
Flächenermittlungskosten	892,50	0,00	892,50
Gesamtkosten	1.453.819,55	1.038.723,44	415.096,11
Gebührenerlöse	1.604.853,90	1.190.280,90	414.573,00
Überdeckung (+), Unterdeckung (-)	151.034,35	151.557,46	-523,11

Gebührenrechtliches Ergebnis 2017

Überdeckung (+), Unterdeckung (-) 2017	151.034,35	151.557,46	-523,11
Ausgleich Vorjahresergebnisse	7.913,00	5.661,00	2.252,00
Ausgleichsfähiges/-pflichtiges Ergebnis 2017	158.947,35	157.218,46	1.728,89

Kosten 2017

Anlage 1

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Kosten 2017	davon (für Ermittlung SEA und Kostenanteile)						
				Kanäle	MW	SW	RW	ZLS	RÜB	KA
					70.565 m 85,4 %	4.458 m 5,4 %	7.586 m 9,2 %			
75405000	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anl.	2.130,40	2.130,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.130,40
75405151	Unterhaltung des Kanalnetzes	385.554,27	385.554,27	281.454,62	240.362,24	15.198,55	25.893,83	104.099,65	0,00	0,00
75405152	Unterhalt RÜB-Besigheim	24.706,36	24.706,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.706,36	0,00
75405153	Unterhalt RÜB-Ottmarsheim	12.069,62	12.069,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.069,62	0,00
75405154	Unterhalt Zuleiter und Pumpwerk Nkwh.	666,28	666,28	0,00	0,00	0,00	0,00	666,28	0,00	0,00
75405155	Unterhaltung des Klärwerks	222.365,38	222.365,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222.365,38
75405156	Unterhaltung der Abwasserhebeanlagen	2.423,22	2.423,22	2.253,59	2.253,59	0,00	0,00	169,63	0,00	0,00
75405720	Betriebsstrom Pumpwerke	2.336,27	2.336,27	2.172,73	2.172,73	0,00	0,00	163,54	0,00	0,00
75405730	Betriebsstrom RÜB	4.061,28	4.061,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061,28	0,00
75405731	Betriebsstrom Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh.	11.852,80	11.852,80	0,00	0,00	0,00	0,00	11.852,80	0,00	0,00
75405740	Betriebsstrom Klärwerk	54.430,51	54.430,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.430,51
75405800	Umlage an Klärverband Neckarwestheim	146.094,00	158.539,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.539,18
75415200	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	4.135,46	4.135,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.135,46
75415420	Reinigung	3.590,71	3.590,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.590,71
75495500	Haltung von Fahrzeugen	2.121,48	2.121,48	891,02	760,93	48,12	81,97	63,64	1.060,74	106,08
45495710	Klärwerk Verbrauchs- und Betriebsmittel	62.179,00	62.179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.179,00
75504140	Vergütung für Beschäftigte	157.100,75	157.100,75	28.278,14	24.149,53	1.527,02	2.601,59	3.142,02	15.710,08	109.970,51
75504340	Beiträge zu Versorgungskassen - Beschäftigte	12.930,80	12.930,80	2.327,54	1.987,72	125,69	214,13	258,62	1.293,08	9.051,56
75504440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	31.067,48	31.067,48	5.592,15	4.775,69	301,98	514,48	621,35	3.106,75	21.747,23
75504500	Beihilfe Umlage	5,00	5,00	0,90	0,77	0,05	0,08	0,10	0,50	3,50
75504600	Betriebsarzt	995,20	995,20	179,14	152,99	9,67	16,48	19,90	99,52	696,64
75855000	Zuführung Rückstellung Kostenunterdeckung	75.017,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75925440	Abgaben und Versicherungen	14.385,52	14.385,52	0,00	0,00	0,00	0,00	287,71	2.877,10	11.220,71
75935000	Geschäftsausgaben									
	Bürobedarf	225,00	225,00	94,50	80,71	5,10	8,69	6,75	22,50	101,25
	Post- und Fernmeldegebühren	5.357,12	5.357,12	2.249,99	1.921,49	121,50	207,00	160,71	535,71	2.410,71
	Dienstreisen	219,14	219,14	92,04	78,60	4,97	8,47	6,57	21,91	98,62
	EDV Kosten	12.649,16	11.756,66	4.937,80	4.216,88	266,64	454,28	352,70	1.175,67	5.290,49
	davon Kosten Flächenermittlung	892,50								
	Sonstige Geschäftsausgaben	13.936,82	13.936,82	5.853,46	4.998,85	316,09	538,52	418,10	1.393,68	6.271,58
75975000	Dienst- und Fremdleistungen	95.000,00	95.000,00	39.900,00	34.074,60	2.154,60	3.670,80	2.850,00	9.500,00	42.750,00
75995000	Leistungsvergütung an Unternehmer	41.564,65	41.564,65	38.655,12	33.011,47	2.087,38	3.556,27	2.909,53	0,00	0,00
75995200	Mitgliedsbeiträge	730,45	730,45	306,79	262,00	16,57	28,22	21,91	73,05	328,70
75995600	Dienst- und Schmutzkleidung, Pers.ausrüst.	1.711,04	1.711,04	307,99	263,02	16,63	28,34	34,22	171,10	1.197,73
75995620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.893,46	2.893,46	1.215,25	1.037,83	65,62	111,80	86,80	289,35	1.302,06
	Betriebskosten (Zwischensumme für SEA)	1.406.506,48	1.343.041,31	416.762,77	356.561,64	22.266,18	37.934,95	128.192,53	78.168,00	719.918,01
	Abwasserabgabe	61.340,58	61.340,58							61.340,58
75495750	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.) **)	61.340,58	61.340,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.340,58
	Betriebskostengesamt	1.467.847,06	1.404.381,89	416.762,77	356.561,64	22.266,18	37.934,95	128.192,53	78.168,00	781.258,59
75715000	Abschreibungen *)	605.208,25								
	Abschreibungen lt. Anl. 6		606.931,02	264.232,00	211.669,00	26.306,00	26.257,00	22.365,00	75.479,55	244.854,47
	Abschreibungen	605.208,25	606.931,02	264.232,00	211.669,00	26.306,00	26.257,00	22.365,00	75.479,55	244.854,47
76515100	Zinsaufwendungen für Bankdarlehen	214.541,05								
76515000	Zinsaufwendungen für Darlehen von der Stadt	369,22								
76515200	Zinsaufwendungen für IMA/Kassenkredit v. Stadt	60.153,68								
	Verzinsung lt. Anl. 4		214.910,27	123.100,61	77.131,31	21.233,13	24.736,17	3.782,42	36.298,34	51.728,90
	Verzinsung	275.063,95	214.910,27	123.100,61	77.131,31	21.233,13	24.736,17	3.782,42	36.298,34	51.728,90
	kalkulatorische Kosten gesamt	880.272,20	821.841,29	387.332,61	288.800,31	47.539,13	50.993,17	26.147,42	111.777,89	296.583,37
	Kosten	2.348.119,26	2.226.223,18							

Jahresgewinn 51.196,02

Kontrollsumme 2.399.315,28

Differenz 0,00

*) wird in Kalkulation errechnet

**) betrifft nicht die Straßenentwässerung und ist deshalb bei der Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteils nicht zu berücksichtigen

Erlöse 2017

Anlage 1

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Erlöse 2017	davon (für Ermittlung SEA und Kostenanteile)						
				Kanäle	MW	SW	RW	ZLS	RÜB	KA
					85,4 %	5,4 %	9,2 %			
74301110	Abwassergebühren	1.190.280,90								
74301119	NSW-Gebühren	414.573,00								
74341510	Ersätze und sonstige Einnahmen	2.639,88	2.639,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.639,88
74391620	Erstattungen von Löschgau	280.568,70	280.568,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2.805,69	0,00	277.763,01
74391621	Erstattungen von Neckarwestheim	15.338,85	15.338,85	0,00	0,00	0,00	0,00	15.338,85	0,00	0,00
74391622	Erstattungen vom Industriezweckverband	106.479,69	106.479,69	0,00	0,00	0,00	0,00	106.479,69	0,00	0,00
74391630	Sonstige Einnahmen	10.886,84	10.886,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.886,84
75301100	Erlöse aus Stromlieferung	188,56	188,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188,56
75321000	Auflösung Gebührenrückstellungen	20.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76202610	Säumniszuschläge und Zinseinnahmen Steuern	1.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebserlöse (Zwischensumme für SEA)	2.042.445,42	416.102,52	0,00	0,00	0,00	0,00	124.624,23	0,00	291.478,29
74391670	Straßenentwässerungsanteil *)	205.221,00								
	Betriebserlöse (bei SEA nicht zu berücks.) **)	205.221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SEA aus Betriebskosten lt. Anl. 3		74.553,94	58.378,26	48.135,82	0,00	10.242,44	481,72	10.552,68	5.141,28
	Betriebserlöse gesamt	2.247.666,42	490.656,46	58.378,26	48.135,82	0,00	10.242,44	125.105,95	10.552,68	296.619,57
74381000	Auflösung Zuweisungen u. Zuschüsse*)	151.648,86								
	Auflösungen lt. Anl. 6		110.745,46	47.429,00	47.429,00	0,00	0,00	1.890,00	2.815,00	58.611,46
	Auflösungen Zuschüsse	151.648,86	110.745,46	47.429,00	47.429,00	0,00	0,00	1.890,00	2.815,00	58.611,46
	Auflösung Beiträge u. ä. Entgelte *)	0,00								
	Auflösung Beiträge lt. Anl. 5		42.585,43	20.788,21	15.749,15	2.521,61	2.517,45	1.597,74	5.669,46	14.530,02
	Auflösungen Beiträge	0,00	42.585,43	20.788,21	15.749,15	2.521,61	2.517,45	1.597,74	5.669,46	14.530,02
	SEA aus kalk. Kosten lt. Anl. 3		129.308,78	81.269,63	56.290,89	0,00	24.978,74	6.277,55	29.281,33	12.480,27
	kalkulatorische Erlöse gesamt	151.648,86	282.639,67	149.486,84	119.469,04	2.521,61	27.496,19	9.765,29	37.765,79	85.621,75
	Erlöse	2.399.315,28	773.296,13							

Kontrollsumme

2.399.315,28

Differenz

0,00

*) wird in Kalkulation errechnet

**) betrifft nicht die Straßenentwässerung und ist deshalb bei der Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteils nicht zu berücksichtigen

Ermittlung Kostenanteile Schmutz- und Niederschlagswasser

Anlage 2

2017		
Aufteilung Betriebskosten MW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		356.561,64
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-48.135,82
Summe		308.425,82
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	154.212,91
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	154.212,91
Aufteilung Betriebskosten SW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		22.266,18
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		0,00
Summe		22.266,18
daraus Anteil Schmutzwasser	100,0 %	22.266,18
daraus Anteil Niederschlagswasser	0,0 %	0,00
Aufteilung Betriebskosten RW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		37.934,95
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-10.242,44
Summe		27.692,51
daraus Anteil Schmutzwasser	0,0 %	0,00
daraus Anteil Niederschlagswasser	100,0 %	27.692,51
Aufteilung Betriebskosten Zuleitungssammler		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		128.192,53
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-125.105,95
Summe		3.086,58
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	1.543,29
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	1.543,29
Aufteilung Betriebskosten Regenüberlaufbecken		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		78.168,00
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-10.552,68
Summe		67.615,32
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	33.807,66
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	33.807,66
Aufteilung Betriebskosten Kläranlagen		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		781.258,59
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-296.619,57
Summe		484.639,02
daraus Anteil Schmutzwasser	90,0 %	436.175,12
daraus Anteil Niederschlagswasser	10,0 %	48.463,90

Ermittlung Kostenanteile Schmutz- und Niederschlagswasser

Anlage 2

2017		
Aufteilung kalkulatorische Kosten MW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		288.800,31
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-119.469,04
Summe		169.331,27
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	101.598,76
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	67.732,51
Aufteilung kalkulatorische Kosten SW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		47.539,13
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-2.521,61
Summe		45.017,52
daraus Anteil Schmutzwasser	100,0 %	45.017,52
daraus Anteil Niederschlagswasser	0,0 %	0,00
Aufteilung kalkulatorische Kosten RW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		50.993,17
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-27.496,19
Summe		23.496,98
daraus Anteil Schmutzwasser	0,0 %	0,00
daraus Anteil Niederschlagswasser	100,0 %	23.496,98
Aufteilung kalkulatorische Kosten Zuleitungssammler		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		26.147,42
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-9.765,29
Summe		16.382,13
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	9.829,28
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	6.552,85
Aufteilung kalkulatorische Kosten Regenüberlaufbecken		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		111.777,89
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-37.765,79
Summe		74.012,10
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	44.407,26
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	29.604,84
Aufteilung kalkulatorische Kosten Kläranlagen		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		296.583,37
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-85.621,75
Summe		210.961,62
daraus Anteil Schmutzwasser	90,0 %	189.865,46
daraus Anteil Niederschlagswasser	10,0 %	21.096,16
Summe Anteil Schmutzwasser		1.038.723,44
Summe Anteil Niederschlagswasser		414.203,61

Ermittlung Straßenentwässerungskostenanteil

Anlage 3

2017

SEA aus den Betriebskosten MW-Kanäle

· Betriebskosten lt. Anl. 1	356.561,64
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **356.561,64**

daraus SEA **13,5 %** **48.135,82**

SEA aus den Betriebskosten RW-Kanäle

· Betriebskosten lt. Anl. 1	37.934,95
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **37.934,95**

daraus SEA **27,0 %** **10.242,44**

SEA aus den Betriebskosten Zuleitungssammler

· Betriebskosten lt. Anl. 1	128.192,53
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	-124.624,23

Summe **3.568,30**

daraus SEA **13,5 %** **481,72**

SEA aus den Betriebskosten Regenüberlaufbecken

· Betriebskosten lt. Anl. 1	78.168,00
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **78.168,00**

daraus SEA **13,5 %** **10.552,68**

SEA aus den Betriebskosten Kläranlagen

· Betriebskosten lt. Anl. 1	719.918,01
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	-291.478,29

Summe **428.439,72**

daraus SEA **1,2 %** **5.141,28**

Summe SEA aus Betriebskosten **74.553,94**

Ermittlung Straßenentwässerungskostenanteil

Anlage 3

2017		
SEA aus kalkulatorischen Kosten MW-Kanäle		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		211.669,00
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-21.166,90
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-47.429,00
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		77.131,31
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-7.713,13
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		14.080,30
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-1.408,03
Summe		225.163,55
daraus SEA	25,0 %	56.290,89
SEA aus kalkulatorischen Kosten RW-Kanäle		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		26.257,00
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-2.625,70
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		0,00
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		24.736,17
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-2.473,62
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		4.515,13
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-451,51
Summe		49.957,47
daraus SEA	50,0 %	24.978,74
SEA aus kalkulatorischen Kosten Zuleitungssammler		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		22.365,00
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-1.890,00
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		3.782,42
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		852,79
Summe		25.110,21
daraus SEA	25,0 %	6.277,55
SEA aus kalkulatorischen Kosten Regenüberlaufbecken		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		75.479,55
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-2.815,00
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		36.298,34
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		8.162,42
Summe		117.125,31
daraus SEA	25,0 %	29.281,33
SEA aus kalkulatorischen Kosten Kläranlagen		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		244.854,47
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-58.611,46
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		51.728,90
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		11.633,47
Summe		249.605,38
daraus SEA	5,0 %	12.480,27
Summe SEA aus kalkulatorischen Kosten		129.308,78
Summe SEA		203.862,72

Berechnung der Verzinsung nach tatsächlichem FK-Zins

Anlage 4

Entwicklung der Zinsbelastung Stadt Besigheim 2017

· Zinsaufwendungen für Bankdarlehen	214.541,05
· Zinsaufwendungen für Darlehen von der Stadt	369,22
Gesamtsumme anzusetzender Zinsen	214.910,27

Ermittlung des Verteilungsverhältnisses 2017

Verzinsbares Kapital lt. Anl. 6

· Mischwasserkanäle	62,65 %	3.481.751,00
· Schmutzwasserkanäle	17,26 %	958.994,00
· Regenwasserkanäle	20,09 %	1.116.249,50

Zwischensumme	100,00 %	5.556.994,50
----------------------	-----------------	---------------------

· Beiträge Kanalbereich		-857.806,50
-------------------------	--	-------------

Summe	57,27 %	4.699.188,00
--------------	----------------	---------------------

· Zuleitungssammler	4,13 %	177.000,50
---------------------	--------	------------

· Regenüberlaufbecken	39,53 %	1.697.463,11
-----------------------	---------	--------------

· Kläranlagen	56,34 %	2.419.278,49
---------------	---------	--------------

Zwischensumme	100,00 %	4.293.742,10
----------------------	-----------------	---------------------

· Beiträge Klärbereich		-788.117,50
------------------------	--	-------------

Summe	42,73 %	3.505.624,60
--------------	----------------	---------------------

Verzinsbares Kapital	100,00 %	8.204.812,60
-----------------------------	-----------------	---------------------

Kontrollsumme		8.204.812,60
---------------	--	--------------

Differenz		0,00
-----------	--	------

Prozentuales Verteilungsverhältnis

· Mischwasserkanäle	35,89 %	77.131,31
---------------------	---------	-----------

· Schmutzwasserkanäle	9,88 %	21.233,13
-----------------------	--------	-----------

· Regenwasserkanäle	11,51 %	24.736,17
---------------------	---------	-----------

· Zuleitungssammler	1,76 %	3.782,42
---------------------	--------	----------

· Regenüberlaufbecken	16,89 %	36.298,34
-----------------------	---------	-----------

· Kläranlagen	24,07 %	51.728,90
---------------	---------	-----------

Summe	100,00 %	214.910,27
--------------	-----------------	-------------------

Kontrollsumme		214.910,27
---------------	--	------------

Differenz		0,00
-----------	--	------

Berechnung der Verzinsung Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge

Anlage 4

	2017
--	------

Ermittlung des rechnerischen Zinssatzes

Verzinsbares Kapital	8.204.812,60
Zinsbasis	8.204.812,60
Gesamtsumme anzusetzender Zinsen	214.910,27
ergibt rechnerischen Zinssatz von	2,62%

Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge Kanalbereich

Zinsbasis Kanalbeiträge laut Anlage 6	857.806,50
Zinsentlastung durch Kanalbeiträge	22.474,53

zu verteilen nach verzinsbarem Kapital Kanalbereich (ohne Beitragsentlastung)

· Mischwasserkanäle	62,65 %	14.080,30
· Schmutzwasserkanäle	17,26 %	3.879,10
· Regenwasserkanäle	20,09 %	4.515,13
Summe Zinsentlastung durch Beiträge Kanalbereich	100,00 %	22.474,53
Differenz		0,00

Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge Klärbereich

Zinsbasis Klärbeiträge laut Anlage 6	788.117,50
Zinsentlastung durch Klärbeiträge	20.648,68

zu verteilen nach verzinsbarem Kapital Klärbereich (ohne Beitragsentlastung)

· Zuleitungssammler	4,13 %	852,79
· Regenüberlaufbecken	39,53 %	8.162,42
· Kläranlagen	56,34 %	11.633,47
Summe Zinsentlastung durch Beiträge Klärbereich	100,00 %	20.648,68
Differenz		0,00

Beiträge

Anlage 5

Ermittlung des Verteilungsverhältnisses			2017
Netto-Abschreibung lt. Anl. 6			
	<u>AfA</u>	<u>Auflösung</u>	
· Mischwasserkanäle	211.669,00	47.429,00	164.240,00
· Schmutzwasserkanäle	26.306,00	0,00	26.306,00
· Regenwasserkanäle	26.257,00	0,00	26.257,00
Kanalbereich			216.803,00
· Zuleitungssammler	22.365,00	1.890,00	20.475,00
· Regenüberlaufbecken	75.479,55	2.815,00	72.664,55
· Kläranlagen	244.854,47	58.611,46	186.243,01
Klärbereich			279.382,56
AfA abzgl. Auflösung Zuschüsse			496.185,56
Kontrollsumme			496.185,56
Differenz			0,00
Auflösung Beiträge Kanalbereich			20.788,21
Auflösung Beiträge Klärbereich			21.797,22
Auflösung Beiträge			42.585,43
Ermittlung des Verteilungsverhältnisses			2017
Verteilung der Beitragsauflösung			
· Mischwasserkanäle	75,76 %		15.749,15
· Schmutzwasserkanäle	12,13 %		2.521,61
· Regenwasserkanäle	12,11 %		2.517,45
Kanalbereich	100,00 %		20.788,21
· Zuleitungssammler	7,33 %		1.597,74
· Regenüberlaufbecken	26,01 %		5.669,46
· Kläranlagen	66,66 %		14.530,02
Klärbereich	100,00 %		21.797,22
Verteilung der Beitragsauflösung			42.585,43

Zusammenstellung Anlagevermögen zum 31.12.2017

Investitionen

Anlage 6

Investitionen	AHK	AfA	RBW	RBW Vj.	Zinsbasis
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	11.451.615,01	211.669,00	5.391.633,00	5.603.302,00	
Mischwasserkanäle	11.451.615,01	211.669,00	5.391.633,00	5.603.302,00	5.497.467,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	1.314.615,04	26.306,00	945.841,00	972.147,00	
Schmutzwasserkanäle	1.314.615,04	26.306,00	945.841,00	972.147,00	958.994,00
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	1.312.172,08	26.257,00	1.103.121,00	1.129.378,00	
Regenwasserkanäle	1.312.172,08	26.257,00	1.103.121,00	1.129.378,00	1.116.249,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	1.118.249,50	22.365,00	212.122,00	234.487,00	
Zuleitungssammler	1.118.249,50	22.365,00	212.122,00	234.487,00	223.304,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	3.821.102,06	75.479,55	1.767.065,11	1.771.424,11	
Regenüberlaufbecken	3.821.102,06	75.479,55	1.767.065,11	1.771.424,11	1.769.244,61
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	11.486.327,84	218.004,70	3.920.076,74	4.055.642,74	
· Investitionen nach AN zum 31.12.2017 ZV Klärwerk Neckarwestheim	1.023.406,98	26.849,77	489.873,81	471.801,98	
Kläranlagen	12.509.734,82	244.854,47	4.409.950,55	4.527.444,72	4.468.697,64
Summe Investitionen	31.527.488,51	606.931,02	13.829.732,66	14.238.182,83	14.033.957,75
Kontrollsumme AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	30.504.081,53	580.081,25	13.339.858,85	13.766.380,85	
Kontrollsumme AN zum 31.12.2017 ZV Klärwerk Neckarwestheim	1.023.406,98	26.849,77	489.873,81	471.801,98	
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse	Anf.stand	Aufl.	Aufl.rest	Aufl.r. Vj.	Zinsbasis
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	2.367.060,87	47.429,00	1.992.002,00	2.039.431,00	
Mischwasserkanäle	2.367.060,87	47.429,00	1.992.002,00	2.039.431,00	2.015.716,50
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	0,00	0,00	0,00	0,00	
Schmutzwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	0,00	0,00	0,00	0,00	
Regenwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	94.489,30	1.890,00	45.359,00	47.249,00	
Zuleitungssammler	94.489,30	1.890,00	45.359,00	47.249,00	46.304,00
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	140.565,39	2.815,00	70.374,00	73.189,00	
Regenüberlaufbecken	140.565,39	2.815,00	70.374,00	73.189,00	71.781,50
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	2.904.194,52	56.402,43	1.990.086,00	2.011.602,00	
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2017 ZV Klärwerk Neckarwestheim	155.899,90	2.209,03	47.470,63	49.679,66	
Kläranlagen	3.060.094,42	58.611,46	2.037.556,63	2.061.281,66	2.049.419,15
Zuschüsse	5.662.209,98	110.745,46	4.145.291,63	4.221.150,66	4.183.221,15
· Kanalbeiträge nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	1.041.601,68	20.788,21	849.569,00	866.044,00	
Beiträge Kanalbereich	1.041.601,68	20.788,21	849.569,00	866.044,00	857.806,50
· Klärbeiträge nach AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	1.092.077,18	21.797,22	779.419,00	796.816,00	
Beiträge Klärbereich	1.092.077,18	21.797,22	779.419,00	796.816,00	788.117,50
Abwasserbeiträge	2.133.678,86	42.585,43	1.628.988,00	1.662.860,00	1.645.924,00
Summe Ertragszuschüsse	7.795.888,84	153.330,89	5.774.279,63	5.884.010,66	5.829.145,15
Kontrollsumme AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim	7.639.988,94	151.121,86	5.726.809,00	5.834.331,00	
Kontrollsumme AN zum 31.12.2017 ZV Klärwerk Neckarwestheim	155.899,90	2.209,03	47.470,63	49.679,66	
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00	

AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim

Investitionen

Anlage 6a

Investitionen	AHK	AfA	RBW	RBW VJ.
· Mischwasserkanalisation	11.451.615,01	211.669,00	5.391.633,00	5.603.302,00
Mischwasserkanäle	11.451.615,01	211.669,00	5.391.633,00	5.603.302,00
· Schmutzwasserkanalisation	1.314.615,04	26.306,00	945.841,00	972.147,00
Schmutzwasserkanäle	1.314.615,04	26.306,00	945.841,00	972.147,00
· Regenwasserkanalisation	1.312.172,08	26.257,00	1.103.121,00	1.129.378,00
Regenwasserkanäle	1.312.172,08	26.257,00	1.103.121,00	1.129.378,00
· Haupt- und Verbindungsleitung	1.118.249,50	22.365,00	212.122,00	234.487,00
Zuleitungssammler	1.118.249,50	22.365,00	212.122,00	234.487,00
· Grundstücke mit Geschäftsbauten - RÜB	40.094,60	0,00	19.775,11	19.775,11
· Regenbauwerk RÜB	3.781.007,46	75.479,55	1.747.290,00	1.751.649,00
Regenüberlaufbecken	3.821.102,06	75.479,55	1.767.065,11	1.771.424,11
· Grundstücke mit Geschäftsbauten - KA	2.758.225,92	35.400,00	972.566,74	1.007.966,74
· Abwasserreinigungsanlagen	7.233.981,89	154.822,09	2.492.940,00	2.618.438,00
· Photovoltaikanlage	444.952,21	19.087,00	381.131,00	400.218,00
· Pumpwerke	845.945,52	2.670,00	11.376,00	14.046,00
· Maschinen und maschinelle Anlagen	9.582,63	0,00	0,00	0,00
· Betriebs- und Geschäftsausstattung	193.639,67	6.025,61	62.063,00	14.974,00
Kläranlagen	11.486.327,84	218.004,70	3.920.076,74	4.055.642,74
Summe Investitionen	30.504.081,53	580.081,25	13.339.858,85	13.766.380,85
nachrichtlich				
· Anlagen im Bau	260.416,68	0,00	260.416,68	6.175,05
· Kapitalanlage/Beteiligung (Konzessionen/Schutzrechte)	1.049.895,74	25.127,00	389.423,35	380.550,35
Kontrollsumme AN	31.814.393,95	605.208,25	13.989.698,88	14.153.106,25
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

AN zum 31.12.2017 Stadt Besigheim

Ertragszuschüsse

Anlage 6a

Ertragszuschüsse	Anf.stand	Aufl.	Aufl.rest	Aufl.r. VJ.
· Kanal Zuschüsse Dritter (Erschließung)	2.367.060,87	47.429,00	1.992.002,00	2.039.431,00
Mischwasserkanäle	2.367.060,87	47.429,00	1.992.002,00	2.039.431,00
· bisher keine Zuschüsse für Schmutzwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00
Schmutzwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00
· bisher keine Zuschüsse für Regenwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00
Regenwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00
· Zuschüsse Zuleitungssammler	94.489,30	1.890,00	45.359,00	47.249,00
Zuleitungssammler	94.489,30	1.890,00	45.359,00	47.249,00
· RÜB Zuschüsse (Land, Bund)	140.565,39	2.815,00	70.374,00	73.189,00
Regenüberlaufbecken	140.565,39	2.815,00	70.374,00	73.189,00
· Zuschüsse Kläranlage	27.800,00	1.938,00	5.815,00	7.753,00
· Kläranlage Zuschüsse Löschgau	2.876.394,52	54.464,43	1.984.271,00	2.003.849,00
Kläranlagen	2.904.194,52	56.402,43	1.990.086,00	2.011.602,00
Zuschüsse	5.506.310,08	108.536,43	4.097.821,00	4.171.471,00
· Kanalbeiträge	1.041.601,68	20.788,21	849.569,00	866.044,00
Beiträge Kanalbereich	1.041.601,68	20.788,21	849.569,00	866.044,00
· Klärbeiträge	1.092.077,18	21.797,22	779.419,00	796.816,00
Beiträge Klärbereich	1.092.077,18	21.797,22	779.419,00	796.816,00
Abwasserbeiträge	2.133.678,86	42.585,43	1.628.988,00	1.662.860,00
Summe Ertragszuschüsse	7.639.988,94	151.121,86	5.726.809,00	5.834.331,00
nachrichtlich				
· Zuschuss Straßenbauamt Turmstraße	26.344,31	527,00	13.695,00	14.222,00
Kontrollsumme AN	7.666.333,25	151.648,86	5.740.504,00	5.848.553,00
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

AN zum 31.12.2017 ZV Klärwerk Neckarwestheim Investitionen

Anlage 6b

Investitionen Verband	AHK	AfA	RBW	RBW Vorjahr
· keine Zuleitungssammler vorhanden	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuleitungssammler	0,00	0,00	0,00	0,00
· keine Regenüberlaufbecken vorhanden	0,00	0,00	0,00	0,00
Regenüberlaufbecken	0,00	0,00	0,00	0,00
· Sammelkläranlage (bis 1986)	684.658,00	8.858,00	84.174,00	93.032,00
· Grundstück (bis 1986)	43.328,00	0,00	43.328,00	43.328,00
· Kläranlagen Erweiterung (§ 9)	2.236.696,00	27.319,00	683.359,00	710.678,00
· Kläranlage Investitionen (§ 10)	3.731.963,64	125.484,16	2.335.861,00	2.199.750,00
· Bewegliches Vermögen Investitionen (§ 10)	116.662,54	5.987,55	33.527,00	36.865,00
Kläranlagen	6.813.308,18	167.648,71	3.180.249,00	3.083.653,00
Verbandsvermögen	6.813.308,18	167.648,71	3.180.249,00	3.083.653,00
nachrichtlich				
· Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	104.460,46
Kontrollsumme AN	6.813.308,18	167.648,71	3.180.249,00	3.188.113,46
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsanteil Stadt Besigheim	Anteil	AHK	Anteil	AfA	Anteil	RBW	Anteil	RBW Vorjahr
· keine Zuleitungssammler vorhanden		0,00		0,00		0,00		0,00
Zuleitungssammler		0,00		0,00		0,00		0,00
· keine Regenüberlaufbecken vorhanden		0,00		0,00		0,00		0,00
Regenüberlaufbecken		0,00		0,00		0,00		0,00
· Sammelkläranlage (bis 1986)	27,08 %	185.405,39	27,08 %	2.398,75	27,08 %	22.794,32	27,08 %	25.193,07
· Grundstück (bis 1986)	27,08 %	11.733,22	27,08 %	0,00	27,08 %	11.733,22	27,08 %	11.733,22
· Kläranlagen Erweiterung (§ 9)	7,69 %	172.001,92	7,69 %	2.100,83	7,69 %	52.550,31	7,69 %	54.651,14
· Kläranlage Investitionen (§ 10)	17,00 %	634.433,82	17,00 %	21.332,31	17,00 %	397.096,37	17,00 %	373.957,50
· Bewegliches Vermögen Investitionen (§ 10)	17,00 %	19.832,63	17,00 %	1.017,88	17,00 %	5.699,59	17,00 %	6.267,05
Kläranlagen		1.023.406,98		26.849,77		489.873,81		471.801,98
Summe Anteil Stadt Besigheim am Verband		1.023.406,98		26.849,77		489.873,81		471.801,98
Kontrollsumme AN		1.023.406,98		26.849,77		489.873,81		471.801,98
Differenz		0,00		0,00		0,00		0,00

Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse Verband	Anf.stand	Aufl.	Aufl.rest	Aufl.rest Vj.
· keine Zuschüsse für Zuleitungssammler erhalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuleitungssammler	0,00	0,00	0,00	0,00
· keine Zuschüsse für Regenüberlaufbecken erhalten	0,00	0,00	0,00	0,00
Regenüberlaufbecken	0,00	0,00	0,00	0,00
· Zuschüsse bis 1986	171.786,00	0,00	4,00	4,00
· Ausgleichstockzuschüsse bis 1986	124.808,00	0,00	124.808,00	124.808,00
· Zuschüsse Erweiterung Kläranlage (§ 9)	949.214,00	27.718,00	155.407,00	183.125,00
· Zuschüsse sonst. Investitionen (§ 10)	15.221,68	456,00	10.122,00	10.578,00
Kläranlagen	1.261.029,68	28.174,00	290.341,00	318.515,00
Verbandsvermögen	1.261.029,68	28.174,00	290.341,00	318.515,00
Kontrollsumme AN	1.261.029,68	28.174,00	290.341,00	318.515,00
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

Anteil Zuschüsse Stadt Besigheim	Anteil	Anf.stand	Anteil	Aufl.	Anteil	Aufl.rest	Anteil	Aufl.rest Vj.
· keine Zuschüsse für Zuleitungssammler erhalten		0,00		0,00		0,00		0,00
Zuleitungssammler		0,00		0,00		0,00		0,00
· keine Zuschüsse für Regenüberlaufbecken erhalten		0,00		0,00		0,00		0,00
Regenüberlaufbecken		0,00		0,00		0,00		0,00
· Zuschüsse bis 1986	27,08 %	46.519,64	27,08 %	0,00	27,08 %	1,08	27,08 %	1,08
· Ausgleichstockzuschüsse bis 1986	27,08 %	33.798,01	27,08 %	0,00	27,08 %	33.798,01	27,08 %	33.798,01
· Zuschüsse Erweiterung Kläranlage (§ 9)	7,69 %	72.994,56	7,69 %	2.131,51	7,69 %	11.950,80	7,69 %	14.082,31
· Zuschüsse sonst. Investitionen (§ 10)	17,00 %	2.587,69	17,00 %	77,52	17,00 %	1.720,74	17,00 %	1.798,26
Kläranlagen		155.899,90		2.209,03		47.470,63		49.679,66
Summe Anteil Stadt Besigheim am Verband		155.899,90		2.209,03		47.470,63		49.679,66
Kontrollsumme AN		155.899,90		2.209,03		47.470,63		49.679,66
Differenz		0,00		0,00		0,00		0,00

Ermittlung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Schmutzwassergebühr

Anlage 7

Jahr	Kalk.-zeit-raum	Kalk.grundlagen			Beschluss GR vom	akzept. Unter-deckung	Gebühr lt. Satzg.	gültig ab	Rechnungsergebnis			Ausgleich Vj.		lt. GR-Beschluss zur Kalk./Verr./Verz.		Ergebnis nach Ausgleich von Vorjahren	Auswirkung pol. akzept. Unterdeck.	Ergeb. nach pol. akzept. Unterdeck.	davon aus-geglichen	im Zeit-raum	Rest	
		Kosten	Menge	Satz					Rechn.-Ergebnis	Korrektur	Endwert RE-Ergeb.	Betrag	aus Jahr	vom	K./Verr./Verz.						noch ausgl.-fähig/-pfl.	nicht mehr ausgl.fähig
																			19.634 €	2015		
2015 *		1.050.389 €	500.000 m³	2,10 €	09.12.2014	0 €	2,10 €	01.01.2015	93.830 €		93.830 €	0 €				93.830 €	0 €	93.830 €	19.634 €		74.196 €	0 €
												-14.162 €	2013	17.11.2015	Kalkulation							
												14.162 €	2014	17.11.2015	Kalkulation							
2016		1.047.740 €	500.000 m³	2,10 €	17.11.2015	0 €	2,10 €	01.01.2016	-7.577 €		-7.577 €	0 €				-7.577 €	0 €	-7.577 €	0 €		-7.577 €	0 €
												-21.462 €	2013	22.11.2016	Kalkulation							
												7.489 €	2014	22.11.2016	Kalkulation							
												19.634 €	2015	22.11.2016	Kalkulation							
2017		1.052.260 €	500.000 m³	2,10 €	22.11.2016	0 €	2,10 €	01.01.2017	151.557 €		151.557 €	5.661 €				157.218 €	0 €	157.218 €	0 €		157.218 €	0 €
									237.810 €		237.810 €	5.661 €				243.471 €		243.471 €	19.634 €		223.837 €	0 €

Ermittlung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Niederschlagswassergebühr

Jahr	Kalk.-zeit-raum	Kalk.grundlagen			Beschluss GR vom	akzept. Unter-deckung	Gebühr lt. Satzg.	gültig ab	Rechnungsergebnis			Ausgleich Vj.		lt. GR-Beschluss zur Kalk./Verr./Verz.		Ergebnis nach Ausgleich von Vorjahren	Auswirkung pol. akzept. Unterdeck.	Ergeb. nach pol. akzept. Unterdeck.	davon aus-geglichen	im Zeit-raum	Rest	
		Kosten	Fläche	Satz					Rechn.-Ergebnis	Korrektur	Endwert RE-Ergeb.	Betrag	aus Jahr	vom	K./Verr./Verz.						noch ausgl.-fähig/-pfl.	nicht mehr ausgl.fähig
																			7.811 €	2015		
2015 *		418.834 €	747.267 m²	0,56 €	09.12.2014	0 €	0,56 €	01.01.2015	8.172 €		8.172 €	0 €				8.172 €	0 €	8.172 €	7.811 €		361 €	0 €
												-5.838 €	2013	17.11.2015	Kalkulation							
												5.838 €	2014	17.11.2015	Kalkulation							
2016		431.985 €	754.189 m²	0,57 €	17.11.2015	0 €	0,57 €	01.01.2016	-4.499 €		-4.499 €	0 €				-4.499 €	0 €	-4.499 €	0 €		-4.499 €	0 €
												-8.538 €	2013	22.11.2016	Kalkulation							
												2.979 €	2014	22.11.2016	Kalkulation							
												7.811 €	2015	22.11.2016	Kalkulation							
2017		418.633 €	752.265 m²	0,55 €	22.11.2016	0 €	0,55 €	01.01.2017	-523 €		-523 €	2.252 €				1.729 €	0 €	1.729 €	0 €		1.729 €	0 €
									3.150 €		3.150 €	2.252 €				5.402 €		5.402 €	7.811 €		-2.409 €	0 €

*) Die Verwaltung teilte die Ergebnisse vor 2015 mit. Eine Überprüfung dieser Ergebnisse war nicht Teil des Beratungsauftrags.