



09.11.2020

Stadt Besigheim

Gebührenrechtliche Ergebnisermittlung Abwasserbeseitigung 2015

Gebührenrechtliches Ergebnis Abwasser 2015

	Abwasser gesamt	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser
Betriebskosten	1.243.239,09		
Kalkulatorische Abschreibungen	579.822,26		
Kalkulatorische Verzinsung	247.262,06		
Kosten	2.070.323,41		
Betriebserlöse	295.692,40		
Auflösung Zuschüsse	110.295,50		
Auflösung Beiträge	38.635,50		
Straßenentwässerungsanteil	201.442,60		
Erlöse	646.066,00		
Gebührenfähige Kosten	1.424.257,41	1.020.517,08	403.740,33
Flächenermittlungskosten	892,50	0,00	892,50
Gesamtkosten	1.425.149,91	1.020.517,08	404.632,83
Gebührenerlöse	1.527.151,67	1.114.347,11	412.804,56
Überdeckung (+), Unterdeckung (-)	102.001,76	93.830,03	8.171,73

Gebührenrechtliches Ergebnis 2015

Überdeckung (+), Unterdeckung (-) 2015	102.001,76	93.830,03	8.171,73
Ausgleich Vorjahresergebnisse	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsfähiges/-pflichtiges Ergebnis 2015	102.001,76	93.830,03	8.171,73

Kosten 2015

Anlage 1

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Kosten 2015	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.	2.352,71	2.352,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.352,71
75405151	Unterhaltung des Kanalnetzes	293.302,30	293.302,30	214.110,68	182.850,52	11.561,98	19.698,18	79.191,62	0,00	0,00
75405152	Unterhalt RÜB-Besigheim	9.643,31	9.643,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.643,31	0,00
75405153	Unterhalt RÜB-Ottmarsheim	8.289,17	8.289,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.289,17	0,00
75405154	Unterhalt Zuleiter und Pumpwerk Nkwh.	6.172,67	6.172,67	0,00	0,00	0,00	0,00	6.172,67	0,00	0,00
75405155	Unterhaltung des Klärwerks	237.466,96	237.466,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.466,96
75405156	Unterhaltung der Abwasserhebeanlagen	7.685,52	7.685,52	7.147,53	7.147,53	0,00	0,00	537,99	0,00	0,00
75405720	Betriebsstrom Pumpwerke	2.630,90	2.630,90	2.446,74	2.446,74	0,00	0,00	184,16	0,00	0,00
75405730	Betriebsstrom RÜB	2.897,60	2.897,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.897,60	0,00
75405731	Betriebsstrom Zuleiter u. Pumpwerk Nkwh.	11.586,99	11.586,99	0,00	0,00	0,00	0,00	11.586,99	0,00	0,00
75405740	Betriebsstrom Klärwerk	46.796,47	46.796,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.796,47
75405800	Umlage an Klärverband Neckarwestheim	137.854,76	137.854,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.854,76
75415200	Geräte, Ausstattung, Einrichtung	2.461,21	2.461,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.461,21
75415410	Heizung, Brennstoffe	2.333,15	2.333,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333,15
75415420	Reinigung	3.577,95	3.577,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.577,95
75495500	Halftung von Fahrzeugen	4.290,01	4.290,01	1.801,80	1.538,73	97,30	165,77	128,70	2.145,01	214,50
45495710	Klärwerk Verbrauchs- und Betriebsmittel	60.070,26	60.070,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.070,26
75504140	Vergütung für Beschäftigte	169.619,98	169.619,98	30.531,60	26.073,98	1.648,71	2.808,91	3.392,40	16.962,00	118.733,98
75504340	Beiträge zu Versorgungskassen - Beschäftigte	17.730,18	17.730,18	3.191,43	2.725,48	172,34	293,61	354,60	1.773,02	12.411,13
75504440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	29.239,83	29.239,83	5.263,17	4.494,75	284,21	484,21	584,80	2.923,98	20.467,88
75504500	Beihilfe Umlage	5,00	5,00	0,90	0,77	0,05	0,08	0,10	0,50	3,50
75504600	Betriebsarzt	1.292,60	1.292,60	232,67	198,70	12,56	21,41	25,85	129,26	904,82
75925440	Abgaben und Versicherungen	3.776,56	3.776,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	755,31	3.021,25
75935000	Geschäftsausgaben									
	Bürobedarf	225,00	225,00	94,50	80,71	5,10	8,69	6,75	22,50	101,25
	Post- und Fernmeldegebühren	7.011,02	7.011,02	2.944,63	2.514,71	159,01	270,91	210,33	701,10	3.154,96
	Dienstreisen	34,50	34,50	14,49	12,38	0,78	1,33	1,04	3,45	15,52
	EDV Kosten	25.062,19	24.169,69	10.151,27	8.669,18	548,17	933,92	725,09	2.416,97	10.876,36
	davon Kosten Flächenermittlung	892,50								
	Sonstige Geschäftsausgaben	15.329,65	15.329,65	6.438,45	5.498,43	347,68	592,34	459,89	1.532,97	6.898,34
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	36.313,31	36.313,31	34.497,64	29.460,99	1.862,87	3.173,78	1.815,67	0,00	0,00
75995200	Mitgliedsbeiträge	864,45	864,45	363,07	310,06	19,61	33,40	25,93	86,45	389,00
75995600	Dienst- und Schutzkleidung, Pers.ausrüst.	1.135,78	1.135,78	204,44	174,59	11,04	18,81	22,72	113,58	795,04
75995620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	63,00	63,00	26,46	22,60	1,43	2,43	1,89	6,30	28,35
76815000	Sonstige Steuern	145,00	145,00	60,90	52,01	3,29	5,60	4,35	72,50	7,25
	Betriebskosten (Zwischensumme für SEA)	1.242.259,99	1.241.367,49	359.422,37	308.347,46	18.890,73	32.184,18	108.283,54	59.974,98	713.686,60
45495750	Abwasserabgabe	1.871,60	1.871,60							1.871,60
	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.) **)	1.871,60	1.871,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.871,60
	Betriebskosten gesamt	1.244.131,59	1.243.239,09	359.422,37	308.347,46	18.890,73	32.184,18	108.283,54	59.974,98	715.558,20
75715000	Abschreibungen *)	576.322,78								
	Abschreibungen lt. Anl. 6		579.822,26	262.561,36	209.998,36	26.306,00	26.257,00	22.365,00	58.276,00	236.619,90
	Abschreibungen	576.322,78	579.822,26	262.561,36	209.998,36	26.306,00	26.257,00	22.365,00	58.276,00	236.619,90
76515100	Zinsaufwendungen für Bankdarlehen	246.892,84								
76515000	Zinsaufwendungen für Darlehen von der Stadt	369,22								
76515200	Zinsaufwendungen für IMA/Kassenkredit v. Stadt	62.402,31								
	Verzinsung lt. Anl. 4		247.262,06	135.054,54	81.126,69	25.022,92	28.904,93	5.513,94	39.166,31	67.527,27
	Verzinsung	309.664,37	247.262,06	135.054,54	81.126,69	25.022,92	28.904,93	5.513,94	39.166,31	67.527,27
	kalkulatorische Kosten gesamt	885.987,15	827.084,32	397.615,90	291.125,05	51.328,92	55.161,93	27.878,94	97.442,31	304.147,17
	Kosten	2.130.118,74	2.070.323,41							

Jahresgewinn 61.808,99

Kontrollsumme 2.191.927,73

Differenz 0,00

*) wird in Kalkulation errechnet

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

Erlöse 2015

Anlage 1

Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Erlöse 2015	davon (für Ermittlung SEA und Kostenanteile)						
				Kanäle	MW	SW	RW	ZLS	RÜB	KA
					85,4 %	5,4 %	9,2 %			
74301110	Abwassergebühren	1.527.151,67								
74341510	Ersätze und sonstige Einnahmen	1.223,99	1.223,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.223,99
74391620	Erstattungen von Löschgau	238.426,79	238.426,79	0,00	0,00	0,00	0,00	2.384,27	0,00	236.042,52
74391621	Erstattungen von Neckarwestheim	14.559,17	14.559,17	0,00	0,00	0,00	0,00	14.559,17	0,00	0,00
74391622	Erstattungen vom Industriezweckverband	32.171,83	32.171,83	0,00	0,00	0,00	0,00	32.171,83	0,00	0,00
74391630	Sonstige Einnahmen	9.310,62	9.310,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.310,62
75301000	Erträge aus Anlagenabgang	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75321000	Auflösung Gebührenrückstellungen	12.555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76202610	Säumniszuschläge und Zinseinnahmen Steuern	129,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebserlöse (Zwischensumme für SEA)	1.836.168,78	295.692,40	0,00	0,00	0,00	0,00	49.115,27	0,00	246.577,13
74391670	Straßenentwässerungsanteil *)	208.510,00								
	Betriebserlöse (bei SEA nicht zu berücks.) **)	208.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SEA aus Betriebskosten lt. Anl. 3		72.006,29	50.316,64	41.626,91	0,00	8.689,73	7.987,72	8.096,62	5.605,31
	Betriebserlöse gesamt	2.044.678,78	367.698,69	50.316,64	41.626,91	0,00	8.689,73	57.102,99	8.096,62	252.182,44
74381000	Auflösung Zuweisungen u. Zuschüsse*)	147.248,95								
	Auflösungen lt. Anl. 6		110.295,50	47.429,37	47.429,37	0,00	0,00	1.890,00	2.815,00	58.161,13
	Auflösungen Zuschüsse	147.248,95	110.295,50	47.429,37	47.429,37	0,00	0,00	1.890,00	2.815,00	58.161,13
	Auflösung Beiträge u. ä. Entgelte *)	0,00								
	Auflösung Beiträge lt. Anl. 5		38.635,50	20.544,00	15.523,05	2.512,53	2.508,42	1.456,37	3.943,95	12.691,18
	Auflösungen Beiträge	0,00	38.635,50	20.544,00	15.523,05	2.512,53	2.508,42	1.456,37	3.943,95	12.691,18
	SEA aus kalk. Kosten lt. Anl. 3		129.436,31	84.525,28	57.181,57	0,00	27.343,71	6.729,94	25.311,35	12.869,74
	kalkulatorische Erlöse gesamt	147.248,95	278.367,31	152.498,65	120.133,99	2.512,53	29.852,13	10.076,31	32.070,30	83.722,05
	Erlöse	2.191.927,73	646.066,00							

Kontrollsumme

2.191.927,73

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

2015		
Aufteilung Betriebskosten MW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		308.347,46
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-41.626,91
Summe		266.720,55
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	133.360,28
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	133.360,27
Aufteilung Betriebskosten SW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		18.890,73
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		0,00
Summe		18.890,73
daraus Anteil Schmutzwasser	100,0 %	18.890,73
daraus Anteil Niederschlagswasser	0,0 %	0,00
Aufteilung Betriebskosten RW-Kanäle		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		32.184,18
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-8.689,73
Summe		23.494,45
daraus Anteil Schmutzwasser	0,0 %	0,00
daraus Anteil Niederschlagswasser	100,0 %	23.494,45
Aufteilung Betriebskosten Zuleitungssammler		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		108.283,54
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-57.102,99
Summe		51.180,55
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	25.590,28
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	25.590,27
Aufteilung Betriebskosten Regenüberlaufbecken		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		59.974,98
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-8.096,62
Summe		51.878,36
daraus Anteil Schmutzwasser	50,0 %	25.939,18
daraus Anteil Niederschlagswasser	50,0 %	25.939,18
Aufteilung Betriebskosten Kläranlagen		
· Betriebskosten lt. Anl. 1		715.558,20
· abzgl. Betriebserlöse und SEA lt. Anl. 1		-252.182,44
Summe		463.375,76
daraus Anteil Schmutzwasser	90,0 %	417.038,18
daraus Anteil Niederschlagswasser	10,0 %	46.337,58

Ermittlung Kostenanteile Schmutz- und Niederschlagswasser

Anlage 2

2015		
Aufteilung kalkulatorische Kosten MW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		291.125,05
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-120.133,99
Summe		170.991,06
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	102.594,64
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	68.396,42
Aufteilung kalkulatorische Kosten SW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		51.328,92
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-2.512,53
Summe		48.816,39
daraus Anteil Schmutzwasser	100,0 %	48.816,39
daraus Anteil Niederschlagswasser	0,0 %	0,00
Aufteilung kalkulatorische Kosten RW-Kanäle		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		55.161,93
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-29.852,13
Summe		25.309,80
daraus Anteil Schmutzwasser	0,0 %	0,00
daraus Anteil Niederschlagswasser	100,0 %	25.309,80
Aufteilung kalkulatorische Kosten Zuleitungssammler		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		27.878,94
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-10.076,31
Summe		17.802,63
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	10.681,58
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	7.121,05
Aufteilung kalkulatorische Kosten Regenüberlaufbecken		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		97.442,31
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-32.070,30
Summe		65.372,01
daraus Anteil Schmutzwasser	60,0 %	39.223,21
daraus Anteil Niederschlagswasser	40,0 %	26.148,80
Aufteilung kalkulatorische Kosten Kläranlagen		
· kalkulatorische Kosten lt. Anl. 1		304.147,17
· abzgl. kalkulatorische Erlöse und SEA lt. Anl. 1		-83.722,05
Summe		220.425,12
daraus Anteil Schmutzwasser	90,0 %	198.382,61
daraus Anteil Niederschlagswasser	10,0 %	22.042,51
Summe Anteil Schmutzwasser		1.020.517,08
Summe Anteil Niederschlagswasser		403.740,33

Ermittlung Straßenentwässerungskostenanteil

Anlage 3

2015

SEA aus den Betriebskosten MW-Kanäle

· Betriebskosten lt. Anl. 1	308.347,46
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **308.347,46**

daraus SEA **13,5 %** **41.626,91**

SEA aus den Betriebskosten RW-Kanäle

· Betriebskosten lt. Anl. 1	32.184,18
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **32.184,18**

daraus SEA **27,0 %** **8.689,73**

SEA aus den Betriebskosten Zuleitungssammler

· Betriebskosten lt. Anl. 1	108.283,54
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	-49.115,27

Summe **59.168,27**

daraus SEA **13,5 %** **7.987,72**

SEA aus den Betriebskosten Regenüberlaufbecken

· Betriebskosten lt. Anl. 1	59.974,98
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	0,00

Summe **59.974,98**

daraus SEA **13,5 %** **8.096,62**

SEA aus den Betriebskosten Kläranlagen

· Betriebskosten lt. Anl. 1	713.686,60
· abzgl. Betriebserlöse lt. Anl. 1	-246.577,13

Summe **467.109,47**

daraus SEA **1,2 %** **5.605,31**

Summe SEA aus Betriebskosten **72.006,29**

Ermittlung Straßenentwässerungskostenanteil

Anlage 3

2015		
SEA aus kalkulatorischen Kosten MW-Kanäle		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		209.998,36
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-20.999,84
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-47.429,37
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		81.126,69
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-8.112,67
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		15.714,54
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-1.571,45
Summe		228.726,26
daraus SEA	25,0 %	57.181,57
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		28.904,93
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-2.890,49
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		5.601,87
abzgl. Grdst.anschlüsse	10 %	-560,19
Summe		54.687,42
daraus SEA	50,0 %	27.343,71
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		5.513,94
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		930,82
Summe		26.919,76
daraus SEA	25,0 %	6.729,94
SEA aus kalkulatorischen Kosten Regenüberlaufbecken		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		58.276,00
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-2.815,00
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		39.166,31
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		6.618,09
Summe		101.245,40
daraus SEA	25,0 %	25.311,35
SEA aus kalkulatorischen Kosten Kläranlagen		
· Abschreibungen lt. Anl. 6		236.619,90
· abzgl. Auflösung Zuschüsse lt. Anl. 6		-58.161,13
- Anteil an FK-Verzinsung lt. Anl. 4		67.527,27
zzgl. Zinsentlastung Beiträge lt. Anl. 4		11.408,66
Summe		257.394,70
daraus SEA	5,0 %	12.869,74
Summe SEA aus kalkulatorischen Kosten		129.436,31
Summe SEA		201.442,60

Berechnung der Verzinsung nach tatsächlichem FK-Zins

Anlage 4

Entwicklung der Zinsbelastung Stadt Besigheim 2015

· Zinsaufwendungen für Bankdarlehen	246.892,84
· Zinsaufwendungen für Darlehen von der Stadt	369,22
Gesamtsumme anzusetzender Zinsen	247.262,06

Ermittlung des Verteilungsverhältnisses 2015

Verzinsbares Kapital lt. Anl. 6

· Mischwasserkanäle	60,06 %	3.279.143,50
· Schmutzwasserkanäle	18,53 %	1.011.605,00
· Regenwasserkanäle	21,41 %	1.168.763,50

Zwischensumme	100,00 %	5.459.512,00
----------------------	-----------------	---------------------

· Beiträge Kanalbereich		-886.940,00
-------------------------	--	-------------

Summe	54,62 %	4.572.572,00
--------------	----------------	---------------------

· Zuleitungssammler	4,91 %	217.950,50
---------------------	--------	------------

· Regenüberlaufbecken	34,91 %	1.550.642,61
-----------------------	---------	--------------

· Kläranlagen	60,18 %	2.673.095,37
---------------	---------	--------------

Zwischensumme	100,00 %	4.441.688,48
----------------------	-----------------	---------------------

· Beiträge Klärbereich		-642.629,50
------------------------	--	-------------

Summe	45,38 %	3.799.058,98
--------------	----------------	---------------------

Verzinsbares Kapital	100,00 %	8.371.630,98
-----------------------------	-----------------	---------------------

Kontrollsumme		8.371.630,98
---------------	--	--------------

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

Prozentuales Verteilungsverhältnis

· Mischwasserkanäle	32,81 %	81.126,69
---------------------	---------	-----------

· Schmutzwasserkanäle	10,12 %	25.022,92
-----------------------	---------	-----------

· Regenwasserkanäle	11,69 %	28.904,93
---------------------	---------	-----------

· Zuleitungssammler	2,23 %	5.513,94
---------------------	--------	----------

· Regenüberlaufbecken	15,84 %	39.166,31
-----------------------	---------	-----------

· Kläranlagen	27,31 %	67.527,27
---------------	---------	-----------

Summe	100,00 %	247.262,06
--------------	-----------------	-------------------

Kontrollsumme		247.262,06
---------------	--	------------

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

Berechnung der Verzinsung Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge

Anlage 4

2015

Ermittlung des rechnerischen Zinssatzes

Verzinsbares Kapital	8.371.630,98
Zinsbasis	8.371.630,98
Gesamtsumme anzusetzender Zinsen	247.262,06
ergibt rechnerischen Zinssatz von	2,95%

Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge Kanalbereich

Zinsbasis Kanalbeiträge laut Anlage 6	886.940,00
Zinsentlastung durch Kanalbeiträge	26.164,73

zu verteilen nach verzinsbarem Kapital Kanalbereich (ohne Beitragsentlastung)

· Mischwasserkanäle	60,06 %	15.714,54
· Schmutzwasserkanäle	18,53 %	4.848,32
· Regenwasserkanäle	21,41 %	5.601,87
Summe Zinsentlastung durch Beiträge Kanalbereich	100,00 %	26.164,73
Differenz		0,00

Ermittlung der Zinsentlastung durch Beiträge Klärbereich

Zinsbasis Klärbeiträge laut Anlage 6	642.629,50
Zinsentlastung durch Klärbeiträge	18.957,57

zu verteilen nach verzinsbarem Kapital Klärbereich (ohne Beitragsentlastung)

· Zuleitungssammler	4,91 %	930,82
· Regenüberlaufbecken	34,91 %	6.618,09
· Kläranlagen	60,18 %	11.408,66
Summe Zinsentlastung durch Beiträge Klärbereich	100,00 %	18.957,57
Differenz		0,00

Beiträge

Anlage 5

Ermittlung des Verteilungsverhältnisses			2015
Netto-Abschreibung lt. Anl. 6			
	<u>AfA</u>	<u>Auflösung</u>	
· Mischwasserkanäle	209.998,36	47.429,37	162.568,99
· Schmutzwasserkanäle	26.306,00	0,00	26.306,00
· Regenwasserkanäle	26.257,00	0,00	26.257,00
Kanalbereich			215.131,99
· Zuleitungssammler	22.365,00	1.890,00	20.475,00
· Regenüberlaufbecken	58.276,00	2.815,00	55.461,00
· Kläranlagen	236.619,90	58.161,13	178.458,77
Klärbereich			254.394,77
AfA abzgl. Auflösung Zuschüsse			469.526,76
Kontrollsumme			469.526,76
Differenz			0,00
Auflösung Beiträge Kanalbereich			20.544,00
Auflösung Beiträge Klärbereich			18.091,50
Auflösung Beiträge			38.635,50
Ermittlung des Verteilungsverhältnisses			2015
Verteilung der Beitragsauflösung			
· Mischwasserkanäle	75,56 %		15.523,05
· Schmutzwasserkanäle	12,23 %		2.512,53
· Regenwasserkanäle	12,21 %		2.508,42
Kanalbereich	100,00 %		20.544,00
· Zuleitungssammler	8,05 %		1.456,37
· Regenüberlaufbecken	21,80 %		3.943,95
· Kläranlagen	70,15 %		12.691,18
Klärbereich	100,00 %		18.091,50
Verteilung der Beitragsauflösung			38.635,50

Zusammenstellung Anlagevermögen zum 31.12.2015

Investitionen

Anlage 6

Investitionen	AHK	AfA	RBW	RBW Vj.	Zinsbasis
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	11.038.143,86	209.998,36	5.405.173,00	5.352.994,00	
Mischwasserkanäle	11.038.143,86	209.998,36	5.405.173,00	5.352.994,00	5.379.083,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	1.314.615,04	26.306,00	998.452,00	1.024.758,00	
Schmutzwasserkanäle	1.314.615,04	26.306,00	998.452,00	1.024.758,00	1.011.605,00
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	1.312.172,08	26.257,00	1.155.635,00	1.181.892,00	
Regenwasserkanäle	1.312.172,08	26.257,00	1.155.635,00	1.181.892,00	1.168.763,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	1.118.249,50	22.365,00	256.852,00	279.217,00	
Zuleitungssammler	1.118.249,50	22.365,00	256.852,00	279.217,00	268.034,50
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	3.516.346,76	58.276,00	1.598.916,11	1.657.192,11	
Regenüberlaufbecken	3.516.346,76	58.276,00	1.598.916,11	1.657.192,11	1.628.054,11
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	11.356.527,61	210.543,29	4.221.645,74	4.376.955,13	
· Investitionen nach AN zum 31.12.2015 ZV Klärwerk Neckarwestheim	977.209,44	26.076,61	496.188,77	510.967,73	
Kläranlagen	12.333.737,05	236.619,90	4.717.834,51	4.887.922,86	4.802.878,69
Summe Investitionen	30.633.264,29	579.822,26	14.132.862,62	14.383.975,97	14.258.419,30
Kontrollsumme AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	29.656.054,85	553.745,65	13.636.673,85	13.873.008,24	
Kontrollsumme AN zum 31.12.2015 ZV Klärwerk Neckarwestheim	977.209,44	26.076,61	496.188,77	510.967,73	
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse	Anf.stand	Aufl.	Aufl.rest	Aufl.r. Vj.	Zinsbasis
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	2.367.060,87	47.429,37	2.086.860,00	2.113.020,00	
Mischwasserkanäle	2.367.060,87	47.429,37	2.086.860,00	2.113.020,00	2.099.940,00
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2015 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 31.12.2015 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 31.12.2015 Stadt Besigheim	94.489,30	1.890,00	49.139,00	51.029,00	
Zuleitungssammler	94.489,30	1.890,00	49.139,00	51.029,00	50.084,00
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	140.565,39	2.815,00	76.004,00	78.819,00	
Regenüberlaufbecken	140.565,39	2.815,00	76.004,00	78.819,00	77.411,50
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	2.864.260,54	55.952,08	2.062.559,00	2.091.021,00	
· Zuschüsse nach AN zum 31.12.2015 ZV Klärwerk Neckarwestheim	155.899,90	2.209,05	51.888,79	54.097,84	
Kläranlagen	3.020.160,44	58.161,13	2.114.447,79	2.145.118,84	2.129.783,32
Zuschüsse	5.622.276,00	110.295,50	4.326.450,79	4.387.986,84	4.357.218,82
· Kanalbeiträge nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	1.027.979,49	20.544,00	877.388,00	896.492,00	
Beiträge Kanalbereich	1.027.979,49	20.544,00	877.388,00	896.492,00	886.940,00
· Klärbeiträge nach AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	905.664,32	18.091,50	634.735,00	650.524,00	
Beiträge Klärbereich	905.664,32	18.091,50	634.735,00	650.524,00	642.629,50
Abwasserbeiträge	1.933.643,81	38.635,50	1.512.123,00	1.547.016,00	1.529.569,50
Summe Ertragszuschüsse	7.555.919,81	148.931,00	5.838.573,79	5.935.002,84	5.886.788,32
Kontrollsumme AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim	7.400.019,91	146.721,95	5.786.685,00	5.880.905,00	
Kontrollsumme AN zum 31.12.2015 ZV Klärwerk Neckarwestheim	155.899,90	2.209,05	51.888,79	54.097,84	
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00	

AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim

Investitionen

Anlage 6a

Investitionen	AHK	AfA	RBW	RBW VJ.
· Mischwasserkanalisation	11.038.143,86	209.998,36	5.405.173,00	5.352.994,00
Mischwasserkanäle	11.038.143,86	209.998,36	5.405.173,00	5.352.994,00
· Schmutzwasserkanalisation	1.314.615,04	26.306,00	998.452,00	1.024.758,00
Schmutzwasserkanäle	1.314.615,04	26.306,00	998.452,00	1.024.758,00
· Regenwasserkanalisation	1.312.172,08	26.257,00	1.155.635,00	1.181.892,00
Regenwasserkanäle	1.312.172,08	26.257,00	1.155.635,00	1.181.892,00
· Haupt- und Verbindungsleitung	1.118.249,50	22.365,00	256.852,00	279.217,00
Zuleitungssammler	1.118.249,50	22.365,00	256.852,00	279.217,00
· Grundstücke mit Geschäftsbauten - RÜB	40.094,60	0,00	19.775,11	19.775,11
· Regenbauwerk RÜB	3.476.252,16	58.276,00	1.579.141,00	1.637.417,00
Regenüberlaufbecken	3.516.346,76	58.276,00	1.598.916,11	1.657.192,11
· Grundstücke mit Geschäftsbauten - KA	2.758.225,92	35.400,00	1.043.366,74	1.078.766,74
· Abwasserreinigungsanlagen	7.155.071,47	149.322,69	2.720.321,00	2.840.666,00
· Photovoltaikanlage	447.177,01	19.180,20	421.531,00	435.867,39
· Pumpwerke	845.945,52	2.670,00	16.716,00	19.386,00
· Maschinen und maschinelle Anlagen	9.582,63	0,00	0,00	0,00
· Betriebs- und Geschäftsausstattung	140.525,06	3.970,40	19.711,00	2.269,00
Kläranlagen	11.356.527,61	210.543,29	4.221.645,74	4.376.955,13
Summe Investitionen	29.656.054,85	553.745,65	13.636.673,85	13.873.008,24
nachrichtlich				
· Anlagen im Bau	25.717,82	0,00	25.717,82	11.959,88
· Kapitalanlage/Beteiligung (Konzessionen/Schutzrechte)	998.895,74	22.577,13	386.975,35	352.552,48
Kontrollsumme AN	30.680.668,41	576.322,78	14.049.367,02	14.237.520,60
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

AN zum 31.12.2015 Stadt Besigheim

Ertragszuschüsse

Anlage 6a

Ertragszuschüsse	Anf.stand	Aufl.	Aufl.rest	Aufl.r. VJ.
· Kanal Zuschüsse Dritter (Erschließung)	2.367.060,87	47.429,37	2.086.860,00	2.113.020,00
Mischwasserkanäle	2.367.060,87	47.429,37	2.086.860,00	2.113.020,00
· 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	49.139,00	51.029,00
Zuleitungssammler	94.489,30	1.890,00	49.139,00	51.029,00
· RÜB Zuschüsse (Land, Bund)	140.565,39	2.815,00	76.004,00	78.819,00
Regenüberlaufbecken	140.565,39	2.815,00	76.004,00	78.819,00
· Zuschüsse Kläranlage	27.800,00	1.938,00	9.691,00	11.629,00
· Kläranlage Zuschüsse Löschgau	2.836.460,54	54.014,08	2.052.868,00	2.079.392,00
Kläranlagen	2.864.260,54	55.952,08	2.062.559,00	2.091.021,00
Zuschüsse	5.466.376,10	108.086,45	4.274.562,00	4.333.889,00
· Kanalbeiträge	1.027.979,49	20.544,00	877.388,00	896.492,00
Beiträge Kanalbereich	1.027.979,49	20.544,00	877.388,00	896.492,00
· Klärbeiträge	905.664,32	18.091,50	634.735,00	650.524,00
Beiträge Klärbereich	905.664,32	18.091,50	634.735,00	650.524,00
Abwasserbeiträge	1.933.643,81	38.635,50	1.512.123,00	1.547.016,00
Summe Ertragszuschüsse	7.400.019,91	146.721,95	5.786.685,00	5.880.905,00
nachrichtlich				
· Zuschuss Straßenbauamt Turmstraße	26.344,31	527,00	14.749,00	15.276,00
Kontrollsumme AN	7.426.364,22	147.248,95	5.801.434,00	5.896.181,00
Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00

AN zum 31.12.2015 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	8.857,00	101.886,00	110.743,00
· Grundstück (bis 1986)	43.328,00	0,00	43.328,00	43.328,00
· Kläranlagen Erweiterung (§ 9)	2.236.696,00	27.318,00	737.997,00	765.315,00
· Kläranlage Investitionen (§ 10)	3.470.368,48	122.197,28	2.320.546,00	2.392.961,00
· Bewegliches Vermögen Investitionen (§ 10)	106.507,44	4.728,51	33.059,00	21.113,00
Kläranlagen	6.541.557,92	163.100,79	3.236.816,00	3.333.460,00
Verbandsvermögen	6.541.557,92	163.100,79	3.236.816,00	3.333.460,00
nachrichtlich				
· Anlagen im Bau	77.678,91	0,00	77.678,91	0,00
Kontrollsumme AN	6.619.236,83	163.100,79	3.314.494,91	3.333.460,00
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 %	2.398,48	27,08 %	27.590,73	27,08 %	29.989,20
· 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 %	2.100,75	7,69 %	56.751,97	7,69 %	58.852,72
· Kläranlage Investitionen (§ 10)	17,00 %	589.962,65	17,00 %	20.773,53	17,00 %	394.492,82	17,00 %	406.803,38
· Bewegliches Vermögen Investitionen (§ 10)	17,00 %	18.106,26	17,00 %	803,85	17,00 %	5.620,03	17,00 %	3.589,21
Kläranlagen		977.209,44		26.076,61		496.188,77		510.967,73
Summe Anteil Stadt Besigheim am Verband		977.209,44		26.076,61		496.188,77		510.967,73
Kontrollsumme AN		977.209,44		26.076,61		496.188,77		510.967,73
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	27.716,00	210.842,00	238.558,00
· Zuschüsse sonst. Investitionen (§ 10)	15.221,68	457,00	11.035,00	11.492,00
Kläranlagen	1.261.029,68	28.173,00	346.689,00	374.862,00
Verbandsvermögen	1.261.029,68	28.173,00	346.689,00	374.862,00
Kontrollsumme AN	1.261.029,68	28.173,00	346.689,00	374.862,00
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 %	2.131,36	7,69 %	16.213,75	7,69 %	18.345,11
· Zuschüsse sonst. Investitionen (§ 10)	17,00 %	2.587,69	17,00 %	77,69	17,00 %	1.875,95	17,00 %	1.953,64
Kläranlagen		155.899,90		2.209,05		51.888,79		54.097,84
Summe Anteil Stadt Besigheim am Verband		155.899,90		2.209,05		51.888,79		54.097,84
Kontrollsumme AN		155.899,90		2.209,05		51.888,79		54.097,84
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
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 €	0 €		93.830 €	0 €
									93.830 €		93.830 €	0 €				93.830 €		93.830 €	0 €		93.830 €	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
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 €	0 €		8.172 €	0 €
									8.172 €		8.172 €	0 €				8.172 €		8.172 €	0 €		8.172 €	0 €

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