

Betriebskosten

	€	Kanäle gesamt	Misch- wasser 82 €	Schmutz- wasser 5 €	Niedschlags- wasser 6 €	Zuleitungs- sammler 7 €	RÜB €	Kläranlage €
Aufwendung								
6.7540.5000 Unterhaltung Grdst.	17.000							17.000
6.7540.5151 Unterhaltung Kanalnetz	335.000	335.000	274.700	16.750	20.100	23.450		
6.7540.5152 Unterhaltung RÜB Besigheim	16.000						16.000	
6.7540.5153 Unterhaltung RÜB Ottmarsheim	10.800						10.800	
6.7540.5154 Unterhaltung Zuleit. + PW NKWH	5.000	5.000				5.000		
6.7540.5155 Unterhaltung Klärwerk	223.950							223.950
6.7540.5156 Unterhaltung Abwasserhebeanl.	7.000	7.000	7.000					
6.7540.5720 Betriebsstrom Pumpwerk	2.500	2.500	2.500					
6.7540.5730 Betriebsstrom RÜB	3.000						3.000	
6.7540.5731 Betriebsstrom Zuleit. u. PW NKWH	10.000	10.000				10.000		
6.7540.5740 Betriebsstrom Klärwerk	42.500							42.500
6.7540.5800 Umlage Klärverband NKWH	144.000							144.000
6.7541.5200 Geräte Ausstattung	7.300							7.300
6.7541.5401 Heizung Brennstoffe	0							0
6.7541.5420 Reinigung	4.100							4.100
6.7549.5500 Haltung v. Fahrzeugen	5.500	2.475	2.030	124	149	173	2.750	275
Anteile		45,00%					50,00%	5,00%
6.7549.5710 Klärwerk Verbrauch- /Betriebsm.	80.250							80.250
6.7549.5750 Abwasserabgabe	40.000							40.000
6.7550.4140 Vergütung für Beschäftigte	155.880	31.176	25.564	1.559	1.871	2.182	15.588	109.116
Anteile		20,00%					10,00%	70,00%
6.7550.4340 Beiträge zu Versorgungskassen	13.540	2.708	2.221	135	162	190	1.354	9.478
6.7550.4440 Soz. Vers.	30.380	6.076	4.982	304	365	425	3.038	21.266
6.7550.4500 Beihilfe-Umlage	10	2	2	0	0	0	1	7
6.7550/7551.4600 Betriebsarzt/Personalnebenausgaben	3.800	760	623	38	46	53	380	2.660
6.7585.5000 Zuführung RSt Kostenunterdeckung								
6.7592.5440 Abgaben und Versicherungen	18.890						3.778	15.112
Anteile							20,0%	80,0%
6.7593.5000 Geschäftsausgaben	23.500	10.575	8.672	529	635	740	2.350	10.575
Anteile		45,0%					10,0%	45,0%
6.7597.5000 Dienst- und Fremdleistungen	95.000	42.750	35.055	2.138	2.565	2.993	9.500	42.750
6.7597.5001 Gesplittete Abwgebühr- Einführungs								
6.7599.5000 Leistungsvergütung an Unternehmer	35.000	35.000	35.000					
6.7599.5100 Sonst. Geschäftsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
6.7599.5200 Mitgliedsbeiträge	800	360	295	18	22	25	80	360
6.7599.5600 Dienst- und Schutzkleidung	2.600	1.170	959	59	70	82	260	1.170
6.7599.5620 Aus- und Fortbildung	1.500	675	554	34	41	47	150	675
6.7661.5000 außerordentliche Aufwendungen								
6.7681.5000 Sonstige Steuern								
Summe Betriebskosten								
	1.334.800	493.227	400.156	21.686	26.024	45.361	69.030	772.546
6.7571.5000 Abschreibungen	579.200	278.327	203.399	26.306	26.257	22.365	58.274	242.599
6.7582.5000 Verlust aus Anlagenabgang								
6.7651.5100 Zinsen Kreditmarkt	205.830	126.790	114.110	5.070	1.270	6.340	39.730	39.310
6.7651.5000 Zinsen Darlehen Stadt								
6.7651.5200 Zinsen IMA								
6.7651.5300 Sonstige Zinsen								
Summe kalkulatorische Kosten	785.030	405.117	317.509	31.376	27.527	28.705	98.004	281.909
Summe Aufwendungen								
	2.119.830	898.344	717.665	53.062	53.551	74.066	167.034	1.054.455
Erträge								
6.7439.1760 Anteil a. Straßenentwässerung	78.640	63.053	54.021	0	7.026	2.005	9.319	6.271
6.7434.1510 Ersätze u.a. Einnahmen	1.800							1.800
6.7439.1620 Erstattung Löchgau	250.660	2.507				2.507		248.153
6.7439.1621 Erstattung Neckarwestheim	13.000	13.000				13.000		
6.7439.1622 Erstattung Industr. ZV	15.000	15.000				15.000		
6.7439.1630 sonstige Einnahmen								
Summe Betriebseinnahmen								
	359.100	93.559	54.021	0	7.026	32.512	9.319	256.225
6.7438.1000 Auflösung EZ	152.780	72.000	18.175	21.812	28.501	3.512	7.040	73.743
6.7439.1670 Anteil a. Straßenentwässerung	116.590	78.224	72.934	0	-935	6.225	23.312	15.051
6.7620.1000 Zinserträge Kassenkredite	0							
6.7530.1000 Erträge aus Anlagenabgang	0							
Summe kalkulatorische Einnahmen								
	269.370	150.224	91.109	21.812	27.566	9.737	30.352	88.793
Summe Erträge								
	628.470	243.783	145.130	21.812	34.592	42.249	39.671	345.018
Saldo Aufwendungen./.. Erträge								
	1.491.360	654.561	572.535	31.250	18.958	31.817	127.363	709.437

Entwicklung des Anlagevermögens und der Empfangenen Ertragszuschüsse

2016

Kläranlage	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	Jahr	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Grundstücke	2.798.320			2.798.320	1.735.179	35.400		1.770.579	1.027.741	1.063.141
Abwasserreinigungsanlagen	7.155.071			7.155.071	4.434.750	150.586		4.585.336	2.569.735	2.720.321
Erzeugungs- und Gewinnungsanlagen	447.177			447.177	25.646	19.181		44.827	402.350	421.531
Pumpwerke	845.946			845.946	831.900	2.670		834.570	11.376	14.046
Maschinen	9.583			9.583	9.583			9.583	0	0
BGA	140.525	160.000		300.525	125.551	12.185		137.736	162.789	14.974
Anteile ZV KA NWH	998.896	51.000		1.049.896	634.495	22.577		657.072	392.824	364.401
Summe Kläranlage	12.395.518	211.000	0	12.606.518	7.797.104	242.599	0	8.039.703	4.566.815	4.598.414
Beiträge und Zuschüsse										
Beiträge	905.664	218.800		1.124.464	289.040	23.437		312.477	811.987	616.624
Zuschüsse Land	27.800			27.800	20.047	1.938		21.985	5.815	7.753
Zuschüsse Dritte	2.836.461			2.836.461	837.609	54.214		891.823	1.944.638	1.998.852
Summe Beiträge und Zuschüsse	3.769.925	218.800	0	3.988.725	1.146.696	79.589	0	1.226.285	2.762.440	2.623.229

Anschaffungskosten	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	Jahr	Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Sammler	1.118.250			1.118.250	883.763	22.365		906.128	212.122	234.487
RÜB	3.476.252			3.476.252	1.955.386	58.274		2.013.660	1.462.592	1.520.866
Grundstücke RÜB	40.095			40.095	20.319			20.319	19.776	19.776
Kanalnetz	13.664.931			13.664.931	6.371.303	255.962		6.627.265	7.037.666	7.293.628
gesamt	18.299.528	0	0	18.299.528	9.230.771	336.601	0	9.567.372	8.732.156	9.068.757
davon Regenbauwerke										
RÜB	3.476.252			3.476.252	1.955.386	58.274		2.013.660	1.462.592	1.520.866
Grundstücke RÜB	40.095			40.095	20.319			20.319	19.776	19.776
	3.516.347	0	0	3.516.347	1.975.705	58.274	0	2.033.979	1.482.368	1.540.642
davon Zuleitungssammler	1.118.250			1.118.250	883.763	22.365		906.128	212.122	234.487
	1.118.250	0	0	1.118.250	883.763	22.365	0	906.128	212.122	234.487
davon Regenwasserkanal	1.312.172			1.312.172	130.280	26.257		156.537	1.155.635	1.181.892
	1.312.172	0	0	1.312.172	130.280	26.257	0	156.537	1.155.635	1.181.892
davon Schmutzwasser	1.314.615			1.314.615	289.858	26.306		316.164	998.451	1.024.757
	1.314.615	0	0	1.314.615	289.858	26.306	0	316.164	998.451	1.024.757
Mischkanal	10.775.966	0	0	11.038.144	5.951.165	203.399	0	6.154.564	4.883.580	5.086.979

[illegible]

Berechnung der kalkulatorischen Kosten

	Kanal gesamt	Mischwasser	Schmutzwasser	Niederschlagswasser	Zuleitungssammlei RÜB	Kläranlage	Summe	Kontrolle
Ermittlung der kalkulatorischen Abschreibung und Auflösung								
1. für die Kalkulation								
Abschreibungen	255.962	203.399	26.306	26.257	22.365	58.274	242.599	579.200
Auflösung Beiträge Kanal	20.530	16.314	2.110	2.106				20.530
Anteile		79,46%	10,28%	10,26%				100,00%
Auflösung Beiträge Klärbereich					1.622	4.225	17.590	23.437
Anteile					6,92%	18,03%	75,05%	100,00%
Auflösung Zuschüsse Land	527	527			1.890	2.815	1.938	7.170
Auflösung Zuschüsse Dritte	47.429	1.333	19.702	26.394			54.214	101.643
Anteile		2,81%	41,54%	55,65%				100,00%
Auflösungen gesamt	68.486	18.175	21.812	28.501	3.512	7.040	73.743	152.780
2. für den Straßenentwässerungskostenanteil								
Abschreibungen	255.962	203.399	26.306	26.257	22.365	58.274	242.599	579.200
abzgl. 10% für Hausanschlüsse	25.596	20.340	2.631	2.626				25.596
korrigierte Abschreibung	230.366	183.059	23.675	23.631	22.365	58.274	242.599	553.604
Auflösung Zuschüsse Land	527	527	0	0	1.890	2.815	1.938	7.170
Auflösung Zuschüsse Dritte	47.429	1.333	19.702	26.394	0	0	54.214	101.643
abzgl. 10% für Hausanschlüsse	4.743	133	1.970	2.639				4.743
korrigierte Auflösungen gesamt	43.213	1.726	17.732	23.755	1.890	2.815	56.152	104.070

Berechnung der kalkulatorischen Zinsen

	Kanal gesamt			Zuleitungs- sammler	RÜB	Kläranlage	Summe	Kontrolle	
		Mischwasser	Schmutzwasser	Nieder- schlags- wasser					
1. für Kalkulation									
Anlagevermögen									
Restbuchwert 01.01.	7.293.628	5.086.979	1.024.757	1.181.892	234.487	1.540.642	4.598.414	13.667.171	
Restbuchwert 31.12.	7.037.666	4.883.580	998.451	1.155.635	212.122	1.482.368	4.566.815	13.298.971	
Summe	14.331.294	9.970.559	2.023.208	2.337.527	446.609	3.023.010	9.165.229	26.966.142	0
Mittelwert	7.165.647	4.985.280	1.011.604	1.168.764	223.305	1.511.505	4.582.615	13.483.071	0
Anteile 01.01.		69,75%	14,05%	16,20%	3,68%	24,17%	72,15%	100,00%	100,00%
Anteile 31.12		69,39%	14,19%	16,42%	3,39%	23,68%	72,94%	100,00%	100,00%
		2,81%	41,54%	55,65%					
Empfangene Ertragszuschüsse									
Restbuchwert zum 01.01. Zuschüsse Land	14.222	14.222			47.249	73.189	7.753	142.413	
Restbuchwert zum 01.01. Zuschüsse Dritter	2.039.431	57308,0111	847179,6374	1134943,35			1.998.852	4.038.283	
Restbuchwert zum 01.01. Beiträge	856.829	597.600	120.385	138.844	22.686	149.053	444.885	1.473.453	616.624
Restbuchwert zum 31.12. Zuschüsse Land	13.695	13.695			45.359	70.374	5.815	135.243	
Restbuchwert zum 31.12. Zuschüsse Dritter	1.992.002	55.975	827.478	1.108.549			1.944.638	3.936.640	
Restbuchwert zum 31.12. Beiträge	836.299	580.325	118.648	137.326	27.509	192.238	592.240	1.648.286	811.987
Summe	5.752.478	1.319.125	1.913.690	2.519.663	142.803	484.855	4.994.183	11.374.318	
Mittelwert	2.876.239	659.563	956.845	1.259.832	71.401	242.427	2.497.091	5.687.159	
korr Mittelwert	4.289.408	4.325.717	54.759	-91.068	151.903	1.269.078	2.085.523	7.795.912	
Anteil	55,02%	55,49%	0,70%	-1,17%	1,95%	16,28%	26,75%	100,00%	
Aufteilung Zinsaufwendungen									
Zinsertrag Kassenkredite	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zinsen Kreditmarkt	113.250	114.209	1.446	-2.404	4.011	33.507	55.063	205.830	
Zinsen Darlehen Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zinsen IMA	0	0	0	0	0	0	0	0	
Sonstige Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summe	113.250	114.209	1.446	-2.404	4.011	33.507	55.063	205.830	

	Kanal gesamt			Zuleitungssan RÜB			Kläranlage	Summe	Kontrolle
2. für Straßenentw.-kostenanteil		Mischwasser	Schmutzwasser	Niederschlagswasser					
	Zinssatz in %	2,50							
Anlagevermögen ohne Anlagen im Bau									
Restbuchwert 01.01.		7.293.628	5.086.979	1.024.757	1.181.892	234.487	1.540.642	4.598.414	13.667.171
abzgl. 10 % für Hausanschlüsse		-729.363	-508.698	-102.476	-118.189				
Restbuchwert 31.12.		7.037.666	4.883.580	998.451	1.155.635	212.122	1.482.368	4.566.815	13.298.971
abzgl. 10 % für Hausanschlüsse		-703.767	-488.358	-99.845	-115.564				
Summe		12.898.165	8.973.503	1.820.887	2.103.774	446.609	3.023.010	9.165.229	26.966.142
korrigierter Mittelwert		6.449.082	4.486.752	910.444	1.051.887	223.305	1.511.505	4.582.615	13.483.071
Anteile 01.01.			69,75%	14,05%	16,20%				100,00%
Anteile 31.12			69,39%	14,19%	16,42%				100,00%
Empfangene Ertragszuschüsse (ohne Beiträge)									
Restbuchwert zum 01.01. Zuschüsse Land		14.222	14.222	0	0	47.249	0	0	61.471
Restbuchwert zum 01.01. Zuschüsse Dritter		2.039.431	57.308	847.180	1.134.943	0		0	2.039.431
Restbuchwert zum 31.12. Zuschüsse Land		13.695	13.695	0	0	45.359	0	0	59.054
Restbuchwert zum 31.12. Zuschüsse Dritter		1.992.002	55.975	827.478	1.108.549	0		0	1.992.002
abzgl. 10 % für Hausanschlüsse									
Summe		4.059.350	141.200	1.674.657	2.243.492	92.608	0	0	4.151.958
Mittelwert		2.029.675	70.600	837.329	1.121.746	46.304	0	0	2.075.979
korr Mittelwert		4.419.407	4.416.151	73.115	-69.859	177.001	1.511.505	4.582.615	11.407.092
kalkulatorische Zinsen		110.485	110.404	1.828	-1.746	4.425	37.788	114.565	285.177

Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteils

	Kanal gesamt				Zuleitungssammler	RÜB	Kläranlage	Summe
	Misch- wasser	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser					
1. Kanäle, Sammler, Regenwasserbehandlungsanlagen								
Betriebskosten	447.866	400.156	21.686	26.024	45.361	69.030	772.546	
abzgl. Abwasserabgabe								
Betriebseinnahmen	30.507	0	0	0	30.507	0	249.953	
Saldo	417.360	400.156	21.686	26.024	14.854	69.030	522.593	
Anteile in %		13,5%		27,0%	13,5%	13,5%	1,2%	
nach Betriebskosten	61.047	54.021		7.026	2.005	9.319	6.271	78.643
kalkulatorische Kosten								
Abschreibungen	230.366	183.059	23.675	23.631	22.365	58.274	242.599	
Zinsen	110.485	110.404	1.828	-1.746	4.425	37.788	114.565	
Auflösung Ertragszuschüsse	43.213	1.726	17.732	23.755	1.890	2.815	56.152	
Saldo	297.638	291.736	7.771	-1.870	24.900	93.247	301.012	
Anteile in %		25,0%		50,0%	25,0%	25,0%	5,0%	
nach kalkulatorischen Kosten	71.999	72.934		-935	6.225	23.312	15.051	116.586
Summe	133.047	126.955	0	6.091	8.230	32.631	21.322	
							195.229	195.229

Kostenanteile Schmutz- / Niederschlagswasser

Aufteilung Betriebskosten der Mischwasser-Kanäle

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	400.156 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	54.021 €
Summe:	346.135 €
daraus 50 % Schmutzwasser	173.068 €
daraus 50 % Niederschlagswasser	173.068 €

Aufteilung Betriebskosten der Schmutzwasser-Kanäle

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	21.686 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	0 €
Summe:	21.686 €
daraus 100 % Schmutzwasser	21.686 €
daraus 0 % Niederschlagswasser	0 €

Aufteilung Betriebskosten der Niederschlagswasser-Kanäle

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	26.024 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	7.026 €
Summe:	18.997 €
daraus 0 % Schmutzwasser	0 €
daraus 100 % Niederschlagswasser	18.997 €

Aufteilung Betriebskosten der Zuleitungssammler

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	45.361 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	32.512 €
Summe:	12.849 €
daraus 50 % Schmutzwasser	6.424 €
daraus 50 % Niederschlagswasser	6.424 €

Aufteilung Betriebskosten der RÜB

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	69.030 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	9.319 €
Summe:	59.711 €
daraus 50 % Schmutzwasser	29.855 €
daraus 50 % Niederschlagswasser	29.855 €

Aufteilung Betriebskosten der Kläranlage

Betriebskosten lt. Haushaltsplan	772.546 €
abzgl. Betriebserlösen und Straßenentw.Anteil	256.225 €
Summe:	516.321 €
daraus 90 % Schmutzwasser	464.689 €
daraus 10 % Niederschlagswasser	51.632 €

Anteil Schmutzwasser aus Betriebskosten und Erlösen	695.723 €
Anteil Niederschlagswasser aus Betriebskosten und Erlösen	279.977 €

Anteil Schmutzwasser gesamt	1.066.903 €	entspr.	71,54%
Anteil Niederschlagswasser gesamt	424.458 €	entspr.	28,46%

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der Mischwasser-Kanäle

Kalkulatorische Kosten	317.509 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	91.109 €
Summe:	226.400 €
daraus 60 % Schmutzwasser	135.840 €
daraus 40 % Niederschlagswasser	90.560 €

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der Schmutzwasser-Kanäle

Kalkulatorische Kosten	31.376 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	21.812 €
Summe:	9.564 €
daraus 100 % Schmutzwasser	9.564 €
daraus 0 % Niederschlagswasser	0 €

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der Niederschlagswasser-Kanäle

Kalkulatorische Kosten	27.527 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	27.566 €
Summe:	-39 €
daraus 0 % Schmutzwasser	0 €
daraus 100 % Niederschlagswasser	-39 €

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der Zuleitungssammler

Kalkulatorische Kosten	28.705 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	9.737 €
Summe:	18.968 €
daraus 60 % Schmutzwasser	11.381 €
daraus 40 % Niederschlagswasser	7.587 €

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der RÜB

Kalkulatorische Kosten	98.004 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	30.352 €
Summe:	67.652 €
daraus 60 % Schmutzwasser	40.591 €
daraus 40 % Niederschlagswasser	27.061 €

Aufteilung Kalkulatorischen Kosten der Kläranlage

Kalkulatorische Kosten	281.909 €
abzgl. kalk. Erlöse und Straßenentw.Anteil	88.793 €
Summe:	193.116 €
daraus 90 % Schmutzwasser	173.804 €
daraus 10 % Niederschlagswasser	19.312 €

Anteil Schmutzwasser aus kalk. Betriebskosten und kalk. Erlösen	371.180 €
Anteil Niederschlagswasser aus kalk. Betriebskosten und kalk. Erlö:	144.481 €

Aufrechnung der Gewinne und Verluste auf die kommenden Jahre

	in der Kalkulation berücksichtigt	Ergebnis der Jahresrechnung	auf Folgejahre zu verteilen	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gewinne/Verluste aus den Jahren Vorjahre									
aus Vorjahren				-32.589	-30.000	-105.000	-108.134	0	
2012	-32.589	118.168	85.579		0	50.000	35.579	0	0
2013	-30.000	151.974	121.974			0	60.000	20.000	30.000
2014	-55.000	24.532	-30.468				0	-20.000	-10.468
2015	-12.555	-49.254	-61.809					0	-40.000
2016	0								
				-32.589	-30.000	-55.000	-12.555	0	-20.468

Ausgleich der Vorjahre anteilig:

Schmutzwasser
Niederschlagswasser

71,54%
28,46%

-14.642,58 €
-5.825,42 €

entspr. Pro m³
entspr. Pro m²

-0,03 €
-0,01 €

Berechnung der Schmutzwassergebühr

<u>Kostenanteil Schmutzwasser</u>	=	Gebühr je m ³ Abwasser
Abwassermenge		
Kostenanteil Schmutzwasser	1.066.903 €	
Abwassermenge	500.000 m ³	
		2,13 €
Ausgleich Über-/Unterdeckung Vorjahre	-0,03 €	
Schmutzwassergebühr ab 01.01.2017	2,10 €/m³	

Berechnung der Niederschlagswassergebühr

<u>Kostenanteil Niederschlagswasser</u>	=	Gebühr je m ² Fläche
überbaute und befestigte Grundstücksfläche		
Kostenanteil Niederschlagswasser	424.458 €	
überbaute und befestigte Grundstücksfläche	752.265 m ²	
		0,56 €
Ausgleich Über-/Unterdeckung Vorjahre	-0,01 €	
Niederschlagswassergebühr ab 01.01.2017	0,55 €/m²	