

Abwasserwerk

Gebührenkalkulation Stadtentwässerung 2009

Abschreibungen nach indizierten Wiederbeschaffungswerten
2009

Kto.	Schmutzwasser	Niederschlagswasser	Mischwasser	Allgemein	Gesamtsumme
4100 immaterielle Vermögensgegenstände	1.845,00 €				1.845,00 €
4200 Grundstücke m. Betriebsgebäuden					0,00 €
4230 Grundstücke ohne Bauten					0,00 €
4250 Außenanlagen					0,00 €
4400 Pumpwerke - Maschinentechnik	9.453,00 €	209,00 €	6.832,00 €	19.110,00 €	35.604,00 €
4410 Pumpwerke - Baulicher Teil	3.374,00 €		53.834,00 €		57.208,00 €
4490 Pumpwerke - sonstiges			259,00 €		259,00 €
4500 Regenbecken - Maschinentechnik	2.316,00 €	192,00 €	6.220,00 €	4.459,00 €	13.187,00 €
4510 Regenbecken - Baulicher Teil		35.941,00 €	36.896,00 €		72.837,00 €
4590 Regenbecken - sonstiges		9.928,00 €			9.928,00 €
4600 Druckrohrleitungen Schmutzwasser	19.297,00 €				19.297,00 €
4602 Druckrohrleitungen Mischwasser			20.656,00 €		20.656,00 €
4610 Freigefälleleitungen Schmutzwasser	343.981,00 €				343.981,00 €
4611 Freigefälleleitungen Niederschlagswasser		276.290,00 €			276.290,00 €
4612 Freigefälleleitungen Mischwasser			294.224,00 €		294.224,00 €
4710 Fuhrpark				0,00 €	0,00 €
4720 Geräte und Werkzeuge				3.486,00 €	3.486,00 €
4750 Büroeinrichtungen				0,00 €	0,00 €
4760 Büromaschinen				510,00 €	510,00 €
4790 Sonstige Ausstattung				153,00 €	153,00 €
4800 Anlagen im Bau/in 2009 fertig gestellte Anlagen	33.465,70 €	40.907,19 €	47.216,87 €		121.589,76 €
Summe Abschreibungen ind. WBW	413.731,70 €	363.467,19 €	466.137,87 €	27.718,00 €	1.271.054,76 €

Anlagenspiegel
Kapitalverzinsung
2009

Anschaffungskosten/Restbuchwerte

Kto./AHK/RBW	Schmutzwasser	Niederschlagswasser	Mischwasser	Allgemein	Gesamtsumme
4100 immaterielle Vermögensgegenstände				45.634,00 €	45.634,00 €
4200 Grundstücke m. Betriebsgebäuden	28.371,59 €	580.713,55 €	122.684,49 €		731.769,63 €
4230 Grundstücke ohne Bauten		169.459,54 €			169.459,54 €
4250 Außenanlagen		0,00 €	0,00 €		0,00 €
4400 Pumpwerke - Maschinentechnik	53.550,00 €	1.304,00 €	37.445,00 €	239.206,00 €	331.505,00 €
4410 Pumpwerke - Baulicher Teil	106.086,00 €		687.895,00 €		793.981,00 €
4490 Pumpwerke - sonstiges			1.160,00 €		1.160,00 €
4500 Regenbecken - Maschinentechnik		1.357,00 €	19.614,00 €	55.825,00 €	76.796,00 €
4510 Regenbecken - Baulicher Teil		1.365.212,00 €	1.235.901,00 €		2.601.113,00 €
4590 Regenbecken - sonstiges		59.337,00 €			59.337,00 €
4600 Druckrohrleitungen Schmutzwasser	526.780,00 €				526.780,00 €
4602 Druckrohrleitungen Mischwasser			417.136,00 €		417.136,00 €
4610 Freigefälleleitungen Schmutzwasser	7.306.178,00 €				7.306.178,00 €
4611 Freigefälleleitungen Niederschlagswasser		6.136.557,00 €			6.136.557,00 €
4612 Freigefälleleitungen Mischwasser			5.493.731,00 €		5.493.731,00 €
4710 Fuhrpark				0,00 €	0,00 €
4720 Geräte und Werkzeuge				31.556,00 €	31.556,00 €
4750 Büroeinrichtungen				0,00 €	0,00 €
4760 Büromaschinen				0,00 €	0,00 €
4790 Sonstige Ausstattungen				164,00 €	164,00 €
4800 Anlagen im Bau/in 2009 fertiggestellte Anlagen	8.232,00 €	50.474,14 €	127.443,00 €		186.149,14 €
Summe Restbuchwerte	8.029.197,59 €	8.364.414,23 €	8.143.009,49 €	372.385,00 €	24.909.006,31 €
zzgl. Allgemeinkosten je 1/3	124.128,33 €	124.128,33 €	124.128,33 €		
Summe Restbuchwerte m. Allgemeinkosten	8.153.325,92 €	8.488.542,56 €	8.267.137,82 €		
Anschaffungswerte Neuzugänge 2008 - 2009	1.360.000,00 €	1.622.000,00 €	1.803.000,00 €		4.785.000,00 €
Gesamtanschaffungswerte	9.513.325,92 €	10.110.542,56 €	10.070.137,82 €		29.694.006,31 €

Fremdkapitalzinsen	100.598,90 €	106.914,18 €	106.486,92 €	314.000,00 €
---------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------------

Eigenkapitalverzinsung:

Stammkapital	6.200.000,00 €
Kapitalrücklagen (Stand: 31.12.2007)	963.105,04 €
Gewinnrücklage 2007	714.088,62 €
Tilgung Kredit	-697.558,00 €
Summe	7.179.635,66 €

Zinssatz 2009 gem. Ratsbeschluss: 3 %	215.389,07 € jeweils 50 % Schmutz- und Regenwasser	215.389,07 €
--	---	---------------------

Summe der angesetzten Gesamtverzinsung von Fremdkapital und Eigenkapital	529.389,07 €
---	---------------------

Vergleichsberechnung gemäß OVG-Entscheidung:

Kalkulatorische Verzinsung

Restbuchwerte nach Herstellungs-/Anschaffungskosten	29.694.006,31 €
abzgl. Investitionszuschüsse	2.446.203,00 €
abzgl. Abwasserinvestitionspauschale	3.015.630,68 €
abzgl. Kanalanschlussbeiträge	9.707.139,00 €
zu verzinsendes Kapital	14.525.033,63 €
Zinsfaktor 5 %	726.251,68 €

Verteilkosten 2009

Konto/Kostenstelle	9400	9402	9440	9460	9470	9490	9494	9496	9920	Abschrei- bungen	Summe
54000 Energie- und Wasserbezug											0,00 €
54110 Brenn- und Treibstoffe											0,00 €
54500 Material Direktverbrauch											0,00 €
54700 Fremdleistungen	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €		7.000,00 €						47.000,00 €
59130 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge											0,00 €
59160 Abwasserabgabe Landesumweltamt											0,00 €
59165 Beiträge Lippeverband, Wasser- u. Bodenv.											0,00 €
59190 Sonstige Gebühren und Beiträge	6.500,00 €										6.500,00 €
59200 Feuer- und Sturmversicherungen											0,00 €
59240 Maschinenversicherungen						15.000,00 €					15.000,00 €
59290 sonstige Versicherungen											0,00 €
59300 Bürobedarf, Zeitschriften	900,00 €										900,00 €
59340 Unterhaltung Büromaschinen u. Einrichtung	300,00 €										300,00 €
59420 Fernspreckgebühren	1.000,00 €		700,00 €								1.700,00 €
59540 Bekanntmachungen	1.000,00 €										1.000,00 €
59619 Sonstige Bewirtungs- u. Betreuungskosten	50,00 €										50,00 €
59700 Prüfungs- und Beratungskosten	15.000,00 €										15.000,00 €
59710 Gutachterkosten	0,00 €										0,00 €
59720 Gerichts- und Notariatskosten	2.000,00 €										2.000,00 €
59740 Betriebsführungskosten		12.000,00 €									12.000,00 €
59790 Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	1.000,00 €										1.000,00 €
59900 Bankgebühren	150,00 €										150,00 €
59920 Verwaltungskostenbeitrag Stadt									200.000,00 €		200.000,00 €
59930 Aus- und Fortbildung	2.000,00 €										2.000,00 €
59990 Sonstiges	250,00 €										250,00 €
57000 Abschreibungen Allgemeinposten										27.718,00 €	27.718,00 €
Summe Verteilkosten	30.150,00 €	12.000,00 €	40.700,00 €	0,00 €	7.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	27.718,00 €	332.568,00 €

Verteilkosten fließen zu je einem Drittel in die Schmutz-, Misch- und Niederschlagswasserkosten ein.

Zusammenfassung Kosten für Mischwasser 2009

Konto/Kostenstelle	9443	9463	9477	1/3 Verteilkosten	Abschreibungen	Zinsen	Gesamtkosten
54000 Energie- und Wasserbezug	80.000,00 €	2.500,00 €					82.500,00 €
54110 Brenn- und Treibstoffe	3.000,00 €						3.000,00 €
54500 Material Direktverbrauch	1.000,00 €	250,00 €	200,00 €				1.450,00 €
54700 Fremdleistungen	63.000,00 €	118.500,00 €	80.000,00 €				261.500,00 €
59130 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	1.000,00 €						1.000,00 €
59160 Abwasserabgabe Landesumweltamt							0,00 €
59165 Beiträge Lippeverband, Wasser- u. Bodenv.							0,00 €
59190 Sonstige Gebühren und Beiträge							0,00 €
59200 Feuer- und Sturmversicherungen	1.500,00 €	200,00 €					1.700,00 €
59240 Maschinenversicherungen							0,00 €
59290 sonstige Versicherungen							0,00 €
59300 Bürobedarf, Zeitschriften							0,00 €
59340 Unterhaltung Büromaschinen u. Einrichtung							0,00 €
59420 Fernsprechgebühren	2.000,00 €	200,00 €					2.200,00 €
59540 Bekanntmachungen							0,00 €
59619 Sonstige Bewirtungs- u. Betreuungskosten							0,00 €
59700 Prüfungs- und Beratungskosten							0,00 €
59710 Gutachterkosten	20.000,00 €						20.000,00 €
59720 Gerichts- und Notariatskosten							0,00 €
59740 Betriebsführungskosten							0,00 €
59920 Verwaltungskostenbeitrag Stadt							0,00 €
59930 Aus- und Fortbildung							0,00 €
57000 Abschreibungen					466.137,87 €		466.137,87 €
65100 Fremdkapitalzinsen						106.486,92 €	106.486,92 €
1/3 Verteilkosten				110.856,00 €			110.856,00 €
Gesamtsumme	171.500,00 €	121.650,00 €	80.200,00 €	110.856,00 €	466.137,87 €	106.486,92 €	1.056.830,79 €

Zusammenfassung Kosten für Schmutzwasser 2009

Konto/Kostenstelle	9441	9475	9480	1/3 Verteilkosten	50 % MW-Kosten	Abschreibungen	Zinsen	Aufl. GBR/GBF	Gesamtkosten SW	Gesamtkosten SW - Ableitung
54000 Energie- und Wasserbezug	12.000,00 €								12.000,00 €	12.000,00 €
54110 Brenn- und Treibstoffe									0,00 €	0,00 €
54500 Material Direktverbrauch	200,00 €	200,00 €							400,00 €	400,00 €
54700 Fremdleistungen	72.000,00 €	85.000,00 €							157.000,00 €	157.000,00 €
59130 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge		12.000,00 €							12.000,00 €	12.000,00 €
59160 Abwasserabgabe Landesumweltamt		62.357,70 €							62.357,70 €	0,00 €
59165 Beiträge Lippeverband, Wasser- u. Bodenv.			843.501,75 €						843.501,75 €	0,00 €
59190 Sonstige Gebühren und Beiträge									0,00 €	0,00 €
59200 Feuer- und Sturmversicherungen									0,00 €	0,00 €
59240 Maschinenversicherungen									0,00 €	0,00 €
59290 sonstige Versicherungen									0,00 €	0,00 €
59300 Bürobedarf, Zeitschriften									0,00 €	0,00 €
59340 Unterhaltung Büromaschinen u. Einrichtung									0,00 €	0,00 €
59420 Fernspreckgebühren	3.000,00 €								3.000,00 €	3.000,00 €
59540 Bekanntmachungen									0,00 €	0,00 €
59619 Sonstige Bewirtungs- u. Betreuungskosten									0,00 €	0,00 €
59700 Prüfungs- und Beratungskosten									0,00 €	0,00 €
59710 Gutachterkosten	20.000,00 €								20.000,00 €	20.000,00 €
59720 Gerichts- und Notariatskosten									0,00 €	0,00 €
59740 Betriebsführungskosten									0,00 €	0,00 €
59920 Verwaltungskostenbeitrag Stadt									0,00 €	0,00 €
59930 Aus- und Fortbildung									0,00 €	0,00 €
57000 Abschreibungen						413.731,70 €			413.731,70 €	413.731,70 €
65100 Fremdkapitalzinsen							100.598,90 €		100.598,90 €	100.598,90 €
Eigenkapitalzinsen 3 %							107.694,53 €		107.694,53 €	107.694,53 €
1/3 Verteilkosten				110.856,00 €					110.856,00 €	110.856,00 €
50 % Mischwasser-Kosten					528.415,40 €				528.415,40 €	528.415,40 €
kalkulatorisches Wagnis										
Aufl. Gebührenrückst.2007(ant.)/Fehlbetrag 2006								74.050,00 €	74.050,00 €	74.050,00 €
Gesamtsumme	107.200,00 €	159.557,70 €	843.501,75 €	110.856,00 €	528.415,40 €	413.731,70 €	100.598,90 €	-74.050,00 €	2.189.811,44 €	1.391.646,53 €

Menge Schmutzwasser Vollanschluss	1.030.313,00 cbm
Menge Schmutzwasser nur Ableitung	<u>114.405,00 cbm</u>
Gesamt-Schmutzwassermenge	1.144.718,00 cbm

	Eigenkapital- verzinsung 3%	2008	Gebühren- vorschlag 2009
Gebühr für die Schmutzwasser-Ableitung	1,22 €	1,22 €	1,22 €
Gebühr für die Schmutzwasser-Reinigung	<u>0,77 €</u>	<u>0,82 €</u>	<u>0,77 €</u>
Schmutzwassergebühr Vollanschluss	1,99 €	2,04 €	1,99 €
Gebührenaufkommen Vollanschluss	2.050.322,87 €	2.091.567,64 €	2.050.322,87 €
Gebührenaufkommen Ableitung	<u>139.574,10 €</u>	<u>161.553,42 €</u>	<u>139.574,10 €</u>
	2.189.896,97 €	2.253.121,06 €	2.189.896,97 €

Zusammenfassung Kosten für Niederschlagswasser 2009

Konto/Kostenstelle	9442	9462	9476	9480	Abschreibungen	Zinsen	1/3 Verteilkosten	50 % MW-Kosten	Aufl. GBR	Gesamtkosten NW	Gesamtkosten NW-Ableitung
54000 Energie- und Wasserbezug	200,00 €	2.200,00 €								2.400,00 €	2.400,00 €
54110 Brenn- und Treibstoffe										0,00 €	0,00 €
54500 Material Direktverbrauch	50,00 €	50,00 €	200,00 €							300,00 €	300,00 €
54700 Fremdleistungen	2.000,00 €	115.000,00 €	85.000,00 €							202.000,00 €	202.000,00 €
59130 Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge										0,00 €	0,00 €
59160 Abwasserabgabe Landesumweltamt			11.004,30 €							11.004,30 €	0,00 €
59165 Beiträge Lippeverband, Wasser- u. Bodenv.				160.853,25 €						160.853,25 €	0,00 €
59190 Sonstige Gebühren und Beiträge										0,00 €	0,00 €
59200 Feuer- und Sturmversicherungen										0,00 €	0,00 €
59240 Maschinenversicherungen										0,00 €	0,00 €
59290 sonstige Versicherungen										0,00 €	0,00 €
59300 Bürobedarf, Zeitschriften										0,00 €	0,00 €
59340 Unterhaltung Büromaschinen u. Einrichtung										0,00 €	0,00 €
59420 Fernspreckgebühren	180,00 €	250,00 €								430,00 €	430,00 €
59540 Bekanntmachungen										0,00 €	0,00 €
59619 Sonstige Bewirtungs- u. Betreuungskosten										0,00 €	0,00 €
59700 Prüfungs- und Beratungskosten										0,00 €	0,00 €
59710 Gutachterkosten										0,00 €	0,00 €
59720 Gerichts- und Notariatskosten										0,00 €	0,00 €
59740 Betriebsführungskosten										0,00 €	0,00 €
59790 Sonstige Dienst- und Fremdleistungen										0,00 €	0,00 €
59920 Verwaltungskostenbeitrag Stadt										0,00 €	0,00 €
59930 Aus- und Fortbildung										0,00 €	0,00 €
57000 Abschreibungen					363.467,19 €					363.467,19 €	363.467,19 €
65100 Fremdkapitalzinsen						106.914,18 €				106.914,18 €	106.914,18 €
Eigenkapitalverzinsung 3 %						107.694,53 €				107.694,53 €	107.694,53 €
1/3 Verteilkosten							110.856,00 €			110.856,00 €	110.856,00 €
50 % Mischwasser-Kosten								528.415,40 €		528.415,40 €	528.415,40 €
kalkulatorisches Wagnis											
Auflösung Gebührenrückstellung 2006									42.570,58 €	42.570,58 €	42.570,58 €
Gesamtsumme	2.430,00 €	117.500,00 €	96.204,30 €	160.853,25 €	363.467,19 €	214.608,72 €	110.856,00 €	528.415,40 €	-42.570,58 €	1.551.764,27 €	1.379.906,72 €

befestigte Flächen - Vollanschluss	1.441.362,70 qm									1.659.458,81 €	
Öffentliche Verkehrsflächen	876.625,00 qm		davon Anteil Vollanschluss	219.156,25 qm						1.557.226,54 €	
befestigte Flächen - Ableitung	<u>80.589,28 qm</u>									102.232,26 €	
befestigte Flächen insgesamt	2.398.576,98 qm										

	Eigenkapital- verzinsung 3%	2008 Gebührenvor- schlag 2009	
Gebühr für Niederschlagswasser-Ableitung	0,58 €	0,55 €	0,58 €
Gebühr für Niederschlagswasser-Reinigung	0,10 €	0,18 €	0,10 €
Niederschlagswassergebühr Vollanschluss	0,68 €	0,73 €	0,68 €

Gebührenaufkommen Vollanschluss	980.126,64 €	1.032.554,55 €	980.126,64 €
Gebührenaufkommen Ableitung	46.741,78 €	44.305,83 €	46.741,78 €
Gebührenaufkommen öffentliche Verkehrsflächen	530.358,13 €	520.798,26 €	530.358,13 €
	1.557.226,54 €	1.597.658,64 €	1.557.226,54 €

