

Abwassergebühr für die Kalkulationsperiode 2014-2016

Schmutzwasser:

Schmutzwasser pro Person und Tag	ca.	100 l * 365 Tage	=	36.500 l	=	36 m ³ /Jahr
Haushalt 2 Personen und 1 Kind		300 l * 365 Tage	=	109.500 l	=	109 m ³ /Jahr

Berechnung der jährlichen Kosten für einen 3 Personenhaushalt alter Gebühr

Haushalt 2 Personen und 1 Kind		109 m ³ /Jahr		
Abwassergebühr - mengenabhängig	1,86 m ³		202,74 €/Jahr	
Grundgebühr jährlich Zähler Qn 2,5	5,00 pro Monat		60,00 €/Jahr	
Jährliche Abwassergebühr eines 3 Personenhaushaltes			262,74 €/Jahr	

Berechnung der jährlichen Kosten für einen 3 Personenhaushalt neuer Gebühr

Haushalt 2 Personen und 1 Kind		109 m ³ /Jahr		
Abwassergebühr - mengenabhängig	1,98 m ³		215,82 €/Jahr	
Grundgebühr jährlich Zähler Qn 2,5	5,00 pro Monat		60,00 €/Jahr	
Jährliche Abwassergebühr eines 3 Personenhaushaltes			275,82 €/Jahr	

Mehrbelastung pro Jahr

13,08 €/Jahr

(Mehrbelastung monatlich)

1,09 €/Monat)

Erläuterung:

Die vorzeitige Neukalkulation einer Gebühr muss immer dann erfolgen, wenn neue vorher nicht bekannte Geschäftsvorfälle auftreten, die den Betrieb wirtschaftlich deutlich mehr belasten als vorher eingeplant. Dieser Fall ist nun erstmals beim Eigenbetrieb Abwasser eingetreten. Die bisher bekannten Parameter für die Bestimmung der Rückstellung für die Klärschlamm Entsorgung gingen von der landwirtschaftlichen Verwertung der Klärschlämme aus. Die Rückstellung wurde auf diese Vorgabe hin gebildet und hat einen Wert von 136.000 Euro. Die Firma Ekoplant ging bisher immer von einer landwirtschaftlichen Aufbringung aus und hat in dem Betreuungsvertrag eine entsprechende Rückstellung empfohlen, die wir dann berücksichtigt haben.

Die kontinuierlich gezogenen Schlammproben aus verschiedenen Stellen der Klärschlammbecken ergaben einheitlich einen hohen Kupferwert, der außerhalb des Richtwertes liegt, der Klärschlämme, die laut Düngemittelverordnung landwirtschaftlich aufgebracht werden könnten. Da die Kupferbelastung der Klärschlämme nicht gesenkt werden kann und sich der Grenzwert eher verschärft als lockert, muss die Verbrennung als eine andere Entsorgungsmöglichkeit in Betracht kommen. Diese Entsorgungsmethode ist dreimal so teuer als die landwirtschaftliche Aufbringung. Der Eigenbetrieb Abwasser muss jetzt die Rücklagen schaffen, um im Jahr 2016 das erste Beet entsorgen zu können.

In der letzten Gebührenkalkulation wurde kein Rückstellungswert berücksichtigt, da genug für eine landwirtschaftliche Verwertung angesammelt war. Die Grundlage der Verwertung hat sich geändert, dadurch muss eine jährliche Anpassung der Rückstellung erfolgen. Die neue Gebührenkalkulation wurde um diese Position ergänzt. Die Aufwandspositionen wurden im Wesentlichen beibehalten.

Sollte sich die gesetzliche Lage in Schleswig-Holstein so ändern, dass ein erhöhter Kupferwert für die landwirtschaftliche Aufbringung zulässig, wird sofort mit Räumung der Beete begonnen, um die kostengünstige Variante nutzen zu können. Der Gebührensatz wird dann ebenfalls angepasst.

SW-Entsorgung Lanken:

keine Gebührenänderung!!

Regenwasser:

keine Gebührenänderung!!

abflusslose Sammelgruben:

keine Gebührenänderung!!

Kalkulation für das Jahr 2014-2016

Aufwendungen und Erträge Plangrundlage Ergebnis 2012 nach Leistungsbereichen Abwasserentsorgung Schwarzenbek

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe	Leistungsbereiche Schwarzenbek						Lanken
			Vor- kosten- stellen	Schmutz- wasser- reinigung	Schmutz- wasser- sammlung	Regenwassersammlung			Gewerbe- gebiet
						Summe	private Flächen	öffentliche Flächen	
(1)	(2)	(3) €	(1) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €
I Aufwendungen lt. BAB									
1	Energie- und Wasserbezug	127.000,00	10.450,00	85.950,00	26.109,00	882,00	571,45	310,55	3.609,00
2	Chemikalien	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Materialbedarf	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Unterhaltungskosten	490.750,00	20.750,00	112.000,00	123.383,00	234.617,00	152.008,35	82.608,65	0,00
5	Schlammbehandlung und -abfuhr	108.000,00	0,00	108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 +7	Gehälter + Nebenkost.Beschäftigte	444.000,00	377.400,00	22.200,00	17.907,60	22.200,00	14.383,38	7.816,62	4.292,40
8	Abgaben und Gebühren	8.700,00	400,00	7.900,00	274,80	100,00	64,79	35,21	25,20
9	Abwasserabgabe	35.000,00	0,00	27.020,00	0,00	7.980,00	5.170,24	2.809,76	0,00
10	Gebühreneinzug	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Verwaltungskosten abzgl. Regiek.	67.000,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Kosten	105.900,00	42.350,00	13.002,00	18.589,30	31.869,00	20.647,93	11.221,07	89,70
13	kalk. Mehrabschreibungen	151.073,95	559,36	17.451,18	70.560,35	61.687,01	30.843,51	30.843,51	816,05
14	nominelle Abschreibungen	598.841,17	3.307,07	223.149,94	180.997,38	189.596,49	94.798,25	94.798,25	1.790,29
15	Fremdkapitalzinsen	115.000,00	80,50	34.810,50	30.302,50	50.427,50	49.381,00	1.046,50	-621,00
15a	Zinserträge	-1.000,00	-0,70	-302,70	-252,70	-438,50	-429,40	-9,10	-5,40
15b	Skonti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Summe Kosten	2.374.265,12	584.296,23	713.180,92	467.871,23	598.920,50	367.439,49	231.481,01	9.996,24
II Umlagen									
1	Allgemeine Kostenstelle	0,00	-156.820,00	112.596,76	26.502,58	17.720,66	11.481,22	6.239,44	0,00
2	Betriebsleitung	0,00	-387.045,00	286.413,30	15.481,80	85.149,90	55.168,62	29.981,28	0,00
3	Werkstätten	0,00	-3.620,00	1.882,40	1.194,60	434,40	281,45	152,95	108,60
4	Fuhrpark	0,00	-15.669,60	1.253,57	8.504,74	4.622,53	2.994,94	1.627,59	1.288,76
5	Labor	0,00	-21.141,63	19.027,47	1.057,08	1.057,08	684,88	372,20	0,00
6	Summe Umlagen	0,00	-584.296,23	421.173,50	52.740,80	108.984,57	70.611,11	38.373,47	1.397,36
7	Summe Aufwendungen + Umlagen	2.374.265,12	0,00	1.134.354,42	520.612,03	707.905,07	438.050,59	269.854,48	11.393,60

Kalkulation für das Jahr 2014-2016

Aufwendungen und Erträge Plangrundlage Ergebnis 2012 nach Leistungsbereichen Abwasserentsorgung Schwarzenbek

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe	Leistungsbereiche Schwarzenbek					Lanken	
			Vor- kosten- stellen	Schmutz- wasser- reinigung	Schmutz- wasser- sammlung	Regenwassersammlung			Gewerbe- gebiet
						Summe	private Flächen	öffentliche Flächen	
(1)	(2)	(3) €	(1) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €
8	Übertrag Summe Aufwendungen	2.374.265,12		1.134.354,42	520.612,03	707.905,07	438.050,59	269.854,48	11.393,60
9	Eigenkapitalzinsen	63.628,72	40.289,27	19.288,03	16.430,54	57.081,56	27.270,93	639,22	
	EK-Zins aus 2008-2011 nicht erwirt.	34.381,33		4.570,70	0,00		29.810,63		
	Verlust aus 2010+ Sammler Nord/Ost	1.800,00							1.800,00
	Afa nach WBZ nicht erwirtschaftet	23.334,25	63.623,52		23.334,25		0,00		
	Summe betr. Aufwendungen	2.497.409,42		1.158.213,15	560.376,82		495.132,15	270.493,70	13.193,60
	abzüglich								
	sonstige betriebliche Ertäge								
10	Ertrag aus BKZ Lanken	-1.237,00			0,00				-1.237,00
11	Ertrag aus BKZ öff. Entwässerung	-65.470,00						-65.470,00	
12	Miete Dienstwohnung Klärwerk	-6.000,00			-6.000,00				
13	sonstige Einnahmen	-7.350,00		-6.205,66	-505,11		-639,23		
14	Erträge aus Auflösung von RS	0,00							
16	Summe	-80.057,00		-6.205,66	-6.505,11		-639,23	-65.470,00	-1.237,00
	Summe gebührenfähiger Aufwand	2.417.352,42		1.152.007,49	553.871,71		494.492,93	205.023,70	11.956,60
	abzügl. Einnahmen aus Grundgebühr	283.956,00			283.956,00				
	Summe	2.133.396,42		1.152.007,49	269.915,71				
	Gebührenmaßstab			721.700	704.999		939.100		16.700
	Teilkostensätze			1,60	0,38				0,72 1,60 (+SW-Reing.)
	Gebühr			1,98	0,53		0,53		2,32
	Gebühr 01- 12/2013			1,86	0,53		0,53		2,32
				0,12			0,00		0,00

Abwassergebühr für die Kalkulationsperiode 2014-2016

Verteilung Grundpreis nach Zählergröße

Querschnitt (Nenndurchfluss)	Anzahl	vom Bau-und Finanzausschuss beschlossene Grundgebühr					
		abgerechn. SW-Zähler	Grundpreis	monatlich Einnahmen	Jahres Einnahmen	Prozent	
Qn 2,5	3.398	19	3.443	5,00	17.215,00	206.580,00	91,30%
Qn 6,0	285		281	18,00	5.058,00	60.696,00	7,66%
Qn 10	21		21	40,00	840,00	10.080,00	0,56%
Qn 15 - QN 60	18	6	11	50,00	550,00	6.600,00	0,48%
Zähler gesamt	3.722	25	3.756		23.663,00	283.956,00	100,00%

abzüglich Zähler ohne Abwasseranschluss

Standrohre zur Berieselung

von Flächen

13 Zähler QN 2,5

Kleingärten

6 Zähler QN 2,5

Umlandgemeinden

6 Zähler QN 15 - 60

Variable und Fix-Kosten gesamt:

2.374.265,12

100,00%

abzüglich

variable, verbrauchsabhängige Kosten:

Roh-,Hilfs + Betriebsstoffe

226.000,00

Klärschlammvererdung

108.000,00

Abwasserabgabe

36.050,00

Gebühren

23.000,00

393.050,00

16,55%

fixe Kosten

1.981.215,12

83,45%

Anteil Einnahmen aus Grundpreis an Gesamtfixkosten:

14,33%

Spartentrennung Aufwendungen und Erträge 2014-2016 nach Leistungsbereichen
Abwasserentsorgung Schwarzenbek

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe	Leistungsbereiche Schwarzenbek						Lanken
			Vor-kosten-stellen	Schmutz-wasser-reinigung	Schmutz-wasser-sammlung	Regenwassersammlung			Gewerbe-gebiet
						Summe	private Flächen	öffentliche Flächen	
(1)	(2)	(3) €	(1) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €
I Aufwendungen lt. BAB									
1	Energie- und Wasserbezug	127.000,00	10.450,00	85.950,00	26.109,00	882,00	571,45	310,55	3.609,00
2	Chemikalien	62.000,00	0,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Materialbedarf	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Unterhaltungskosten	490.750,00	20.750,00	112.000,00	123.383,00	234.617,00	152.008,35	82.608,65	0,00
5	Schlammbehandlung und -abfuhr	108.000,00	0,00	108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 +7	Gehälter + Nebenkost.Beschäftigte	444.000,00	377.400,00	22.200,00	17.907,60	22.200,00	14.383,38	7.816,62	4.292,40
8	Abgaben und Gebühren	8.700,00	400,00	7.900,00	274,80	100,00	64,79	35,21	25,20
9	Abwasserabgabe	35.000,00	0,00	27.020,00	0,00	7.980,00	5.170,24	2.809,76	0,00
10	Gebühreneinzug	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Verwaltungskosten abzgl. Regiek.	67.000,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Kosten	105.900,00	42.350,00	13.002,00	18.589,30	31.869,00	20.647,93	11.221,07	89,70
13	kalk. Mehrabschreibungen	151.073,94	559,36	17.451,18	70.560,35	61.687,01	30.843,51	30.843,51	816,05
14	nominelle Abschreibungen	598.841,18	3.307,07	223.149,95	180.997,38	189.596,49	94.798,25	94.798,25	1.790,29
15	Fremdkapitalzinsen	115.000,00	80,50	34.810,50	30.302,50	50.427,50	49.381,00	1.046,50	-621,00
15a	Zinserträge	-1.000,00	-0,70	-302,70	-252,70	-438,50	-429,40	-9,10	-5,40
15b	Skonti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Summe Kosten	2.374.265,12	584.296,23	713.180,93	467.871,23	598.920,50	367.439,49	231.481,01	9.996,24
II Umlagen									
1	Allgemeine Kostenstelle	0,00	-156.820,00	112.596,76	26.502,58	17.720,66	11.481,22	6.239,44	0,00
2	Betriebsleitung	0,00	-387.045,00	286.413,30	15.481,80	85.149,90	55.168,62	29.981,28	0,00
3	Werkstätten	0,00	-3.620,00	1.882,40	1.194,60	434,40	281,45	152,95	108,60
4	Fuhrpark	0,00	-15.669,60	1.253,57	8.504,74	4.622,53	2.994,94	1.627,59	1.288,76
5	Labor	0,00	-21.141,63	19.027,47	1.057,08	1.057,08	684,88	372,20	0,00
6	Summe Umlagen	0,00	-584.296,23	421.173,50	52.740,80	108.984,57	70.611,11	38.373,47	1.397,36
7	Summe Aufwendungen + Umlagen	2.374.265,12	0,00	1.134.354,42	520.612,03	707.905,07	438.050,59	269.854,48	11.393,60

Spartentrennung Aufwendungen und Erträge 2014-2016 nach Leistungsbereichen
Abwasserentsorgung Schwarzenbek

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Summe	Leistungsbereiche Schwarzenbek					Lanken	
			Vor-kosten-stellen	Schmutz-wasser-reinigung	Schmutz-wasser-sammlung	Regenwassersammlung			Gewerbe-gebiet
						Summe	private Flächen	öffentliche Flächen	
(1)	(2)	(3) €	(1) €	(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €
Übertrag betr. Aufwendungen		2.374.265,12			1.654.966,44		438.050,59	269.854,48	11.393,60
	8 SW-Reinigung	0,00			-27.836,10				27.836,10
	9 Inanspruchnahme Sammler Nord-Ost	0,00			-751,30				751,30
	10 Summe	0,00			-28.587,40				28.587,40
Summe Aufwand gesamt		2.374.265,12			1.626.379,05		438.050,59	269.854,48	39.981,00
III betriebliche Erträge									
Umsatzerlöse									
	1 Schmutzwasser	-1.677.147,78			-1.677.147,78				
	2 Schmutzwasser Lanken	-38.744,00							-38.744,00
	3 Regenwasser privat	-494.492,93					-494.492,92		
	4 Regenwasser öffentlich	-205.023,70						-205.023,70	
	5 Summe	-2.415.408,41							
aktivierte Eigenleistungen									
	6 aktivierte Eigenleistungen	0,00							
sonstige betriebliche Erträge									
	7 Ertrag aus BKZ Lanken	-1.237,00			0,00				-1.237,00
	8 Ertrag aus BKZ öff. Entwässerung	-65.470,00						-65.470,00	
	9 Miete Dienstwohnung Klärwerk	-6.000,00			-6.000,00				
	10 sonstige Einnahmen	-7.350,00		-6.205,66	-505,11		-639,23		
	11 Erträge aus Auflösung von RS	0,00							
	12 Erträge SW-Reinigung Lanken	0,00		0,00					
	13 Summe	-80.057,00		-6.205,66	-6.505,11		-639,23	-65.470,00	-1.237,00
Summe betriebliche Erträge		-2.495.465,41			-1.689.858,57		-495.132,16	-270.493,70	-39.981,00
Aufwendungen ./ Erträge		-121.200,29			-63.479,52		-57.081,56	-639,22	0,00
	14 Auflösung Gebührenüberschüssen	0,00			0,00				
Jahresergebnis lt. GuV		-121.200,29			-63.479,52		-57.081,56	-639,22	0,00
	17 Eigenkapitalzinsen	0,00			0,00		0,00	0,00	
Jahresergebnis 2007 mit EK-Zins		-121.200,29			-63.479,52		-57.081,56	-639,22	0,00

Ermittlung der Gebührenbemessungseinheiten

I Schmutzwasser													Kalk. Menge
	abgerechnete Mengen												
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	MW 2014-2016
Gebiet	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm	cbm
Schwarzenbek	730.988	734.607	756.453	743.467	751.334	699.282	702.424	706.500	696.948	700.816	713.683	704.439	705.000
Lanken Wohnblocks	2.011	1.788	1.594	2.101	2.181	1.767	0	0	0	0	0	0	0
Schmutzwasser Stadt	<u>732.999</u>	<u>736.395</u>	<u>758.047</u>	<u>745.568</u>	<u>753.515</u>	<u>701.049</u>	<u>702.424</u>	<u>706.500</u>	<u>696.948</u>	<u>700.816</u>	<u>713.683</u>	<u>704.439</u>	<u>705.000</u>
Lanken Gewerbegebiet	9.917	14.157	6.316	6.522	6.951	7.567	20.163	20.000	13.894	17.615	17.133	16.979	16.700
Gesamt	<u>742.916</u>	<u>750.552</u>	<u>764.363</u>	<u>752.090</u>	<u>760.466</u>	<u>708.616</u>	<u>722.587</u>	<u>726.500</u>	<u>710.842</u>	<u>718.431</u>	<u>730.816</u>	<u>721.418</u>	<u>721.700</u>
Dezentrale Entwässerung	19	9	45	57	33	33	33	30	0	0	0	0	0
	<u>742.935</u>	<u>750.561</u>	<u>764.408</u>	<u>752.147</u>	<u>760.499</u>	<u>708.649</u>	<u>722.620</u>	<u>726.530</u>	<u>710.842</u>	<u>718.431</u>	<u>730.816</u>	<u>721.418</u>	<u>721.700</u>
II Niederschlagswasser													
	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm	qm
Befestigte Flächen in qm													
Private Flächen	852.667	854.944	854.944	872.600	875.200	889.221	906.678	920.200	932.867	938.920	938.153	947.704	939.100
Öffentliche Flächen	<u>446.588</u>	<u>474.868</u>	<u>474.868</u>	<u>474.868</u>	<u>476.300</u>	<u>476.300</u>	<u>511.200</u>	<u>519.800</u>	<u>486.500</u>	<u>486.500</u>	<u>487.270</u>	<u>488.370</u>	<u>510.400</u>
	<u>1.299.255</u>	<u>1.329.812</u>	<u>1.329.812</u>	<u>1.347.468</u>	<u>1.351.500</u>	<u>1.365.521</u>	<u>1.417.878</u>	<u>1.440.000</u>	<u>1.419.367</u>	<u>1.425.420</u>	<u>1.425.423</u>	<u>1.436.074</u>	<u>1.449.500</u>
Anteile													
Private Flächen	65,63%	64,29%	64,29%	64,76%	64,76%	65,12%	63,95%	63,90%	65,72%	65,87%	65,82%	65,99%	64,79%
Öffentliche Flächen	<u>34,37%</u>	<u>35,71%</u>	<u>35,71%</u>	<u>35,24%</u>	<u>35,24%</u>	<u>34,88%</u>	<u>36,05%</u>	<u>36,10%</u>	<u>34,28%</u>	<u>34,13%</u>	<u>34,18%</u>	<u>34,01%</u>	<u>35,21%</u>
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Geplante Anlagenzugänge nach VMH 2013 bis 2017

	2013	2014	2015	2016	2017	ND	IB	Reg	KST
I Fertige Sachanlagen									
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser						67	Jul 12	59	8032
Niederschlagswasser						67	Jul 12	60	8042
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser	2.500					67	Jul 13	59	8032
Niederschlagswasser	2.500					67	Jul 13	60	8042
	5.000								
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser		2.500				67	Jul 14	59	8032
Niederschlagswasser		2.500				67	Jul 14	60	8042
		5.000							
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser			2.500			67	Jul 15	59	8032
Niederschlagswasser			2.500			67	Jul 15	60	8042
			5.000						
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser				2.500		67	Jul 16	59	8032
Niederschlagswasser				2.500		67	Jul 16	60	8042
				5.000					
Hausanschlüsse									
Schmutzwasser					2.500	67	Jul 17	59	8032
Niederschlagswasser					2.500	67	Jul 17	60	8042
					5.000				
sonstige	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000				
II Anlagen im Bau									
Umbau Pumpwerk Feldstraße						80	Dez 12	53	8033
Notstromaggregat Kläranlage						10	Dez 12	45	8020
Transportable Pumpe mit Aggregat						10	Dez 12	45	8020
Solaranlage Kläranlage						20	Dez 12	45	8020
Wärmepumpe Kläranlage						20	Dez 12	45	8024
Solaranlage Pumpwerk Feldstraße						20	Dez 12	53	8033
Umlegung Hauptsammler Hamburger Straße						67	Dez 12	57	8031
PW Eichenweg Bautechnik	50.000	50.000				40	Jun 14	52	8033
PW Eichenweg Maschinenteknik	30.000	30.000				10	Jun 14	52	8033
PW Feldstraße Dachsanierung alter Bauhof	48.000					40	Jun 13	53	8033
PW Feldstraße Solaranlage Freifläche	26.000					25	Jun 13	52	8033
Kläranlage Dachsanierung	36.000					40	Jun 13	21	8020
Zaunanlage PW Lanken	20.000					10	Jun 13	21	8036
Druckrohrleitung - nur Rohrlegen in vorhandene Baugrube		50.000				10	Jun 14	21	8031
III Summe	225.000	145.000	15.000	15.000	20.000				

Anlagenrechnung nach Kostenstellen der Stadt Schwarzenbek - Abwasserbeseitigung - 2014- 2016

Kostenstelle	Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		WBZW-Abschreib.	
		Anfangsstand 01.01.2014	Zugang	Umbuchungen	Abgang	Endstand 31.12.2016	Anfangsstand 01.01.2014	Zugang	Umbuchungen	Abgang	Endstand 31.12.2016	Restbuchwerte 31.12.2016	Restbuchwerte 31.12.2013	volle WBZW- Abschreib.	Mehr-Abschr. Differenz WBZW / . nom.
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1 Vorkostenstellen															
8010	Allgemeine Kostenstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8012	Energie- und Wasserbezug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8013	Werkstatt	36.912,91	0,00	0,00	0,00	36.912,91	27.865,42	2.140,00	0,00	0,00	30.005,42	6.907,50	9.047,49	2.540,80	400,80
8014	Fuhrpark	42.746,00	0,00	0,00	0,00	42.746,00	42.746,00	0,00	0,00	42.746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8015	Labor	41.623,28	0,00	0,00	0,00	41.623,28	36.005,02	1.167,07	0,00	0,00	37.172,09	4.451,19	5.618,26	1.325,63	158,56
		121.282,19	0,00	0,00	0,00	121.282,19	106.616,44	3.307,07	0,00	0,00	109.923,51	11.358,69	14.665,75	3.866,43	559,36
2 Abwasserreinigung															
8020	Klärwerk allgemein	2.016.150,87	10.000,00	0,00	0,00	2.026.150,87	1.412.432,65	62.301,93	0,00	0,00	1.474.734,58	551.416,30	603.718,22	68.729,61	6.427,69
8021	Mechanische Reinigung	743.366,05	0,00	0,00	0,00	743.366,05	315.959,89	13.234,23	0,00	0,00	329.194,12	414.171,94	427.406,16	13.642,98	408,75
8022	Biologische Reinigung	1.993.506,57	0,00	0,00	0,00	1.993.506,57	1.284.388,54	59.728,44	0,00	0,00	1.344.116,98	649.389,59	709.118,03	65.209,49	5.481,05
8023	Chemische Reinigung	39.817,01	0,00	0,00	0,00	39.817,01	31.189,98	3.981,70	0,00	0,00	35.171,68	4.645,33	8.627,03	4.057,35	75,65
8024	Schlammbehandlung	2.567.480,27	0,00	0,00	0,00	2.567.480,27	1.096.941,95	77.009,32	0,00	0,00	1.173.951,27	1.393.529,01	1.470.538,32	79.585,10	2.575,78
8025	Verbindende Leitungen, Regler	463.173,49	0,00	0,00	0,00	463.173,49	384.624,39	6.894,32	0,00	0,00	391.518,71	71.654,78	78.549,10	9.376,58	2.482,26
8026	frei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		7.823.494,26	10.000,00	0,00	0,00	7.833.494,26	4.525.537,40	223.149,93	0,00	0,00	4.748.687,33	3.084.806,94	3.297.956,86	240.601,10	17.451,17
3 Schmutzwassersammlung															
8030	SW-allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8031	SW-Kanäle / Druckrohre	6.901.638,15	0,00	0,00	0,00	6.901.638,15	2.338.302,69	103.244,25	0,00	0,00	2.441.546,94	4.460.091,31	4.563.335,56	153.161,85	49.917,60
8032	SW-Hausanschlüsse	680.232,30	2.500,00	0,00	0,00	682.732,30	254.969,80	10.237,10	0,00	0,00	265.206,90	417.525,30	425.262,40	19.216,75	8.979,65
8033	SW-Pumpwerke	2.009.186,12	40.000,00	0,00	0,00	2.049.186,12	365.667,17	67.516,03	0,00	0,00	433.183,20	1.616.002,92	1.643.518,95	79.179,13	11.663,10
8036	SW-Anlagen Lanken	140.885,83	0,00	0,00	0,00	140.885,83	114.931,33	1.790,29	0,00	0,00	116.721,62	24.164,21	25.954,50	2.606,34	816,05
		9.731.942,40	42.500,00	0,00	0,00	9.774.442,40	3.073.870,99	182.787,67	0,00	0,00	3.256.658,66	6.517.783,74	6.658.071,41	254.164,07	71.376,40
4 Niederschlagswassersammlung															
8040	NW-allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8041	NW-Kanäle / Druckrohre	9.553.777,83	0,00	0,00	0,00	9.553.777,83	3.173.395,53	138.287,93	0,00	0,00	3.311.683,46	6.242.094,37	6.380.382,30	185.623,60	47.335,67
8042	NW-Hausanschlüsse	486.133,92	2.500,00	0,00	0,00	488.633,92	195.061,23	7.331,46	0,00	0,00	202.392,69	286.241,23	291.072,69	14.596,96	7.265,50
8043	NW-Pumpwerke	86.561,59	0,00	0,00	0,00	86.561,59	44.683,02	2.226,60	0,00	0,00	46.909,62	39.651,98	41.878,57	2.788,68	562,09
8044	NW-Regenrückhaltebecken	4.095.605,95	0,00	0,00	0,00	4.095.605,95	764.638,78	41.750,50	0,00	0,00	806.389,28	3.289.216,67	3.330.967,17	48.274,25	6.523,75
		14.222.079,29	2.500,00	0,00	0,00	14.224.579,29	4.177.778,56	189.596,49	0,00	0,00	4.367.375,05	9.857.204,25	10.044.300,73	251.283,49	61.687,01
5 Anlagen in Bau															
8090	Anlagen in Bau	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		31.900.398,14	55.000,00	0,00	0,00	31.955.398,14	11.883.803,39	598.841,15	0,00	0,00	12.482.644,54	19.472.753,61	20.016.594,75	749.915,08	151.073,94

Ermittlung Inanspruchnahme Nord-Ost-Sammler durch den Ortsteil Elmenhorst / Lanken 2008

I Kosten Schmutzwassersammlung Schwarzenbek

	Vor-KST	Haupt-KST	Summe
1 Personalkosten	15.481,80	17.907,60	33.389,40
2 Sachkosten	1.194,60	142.247,10	143.441,70
3 Abschreibungen	8.504,74	251.557,73	260.062,47
4 Zinsen	1.057,08	30.302,50	31.359,58
	<u>26.238,22</u>	<u>442.014,93</u>	<u>468.253,15</u>

II Anteil Kosten Nord-Ost-Sammler an SW-Netz

	m	Anteil	Euro
1 Gesamt	39.593	100,0000%	468.253,15
2 Übrige Längen	<u>-37.143</u>	<u>-93,8120%</u>	<u>-439.277,64</u>
3 Länge Nord-Ost-Sammler	2.450	6,1880%	28.975,51

III Inanspruchnahme Nord-Ost-Sammler durch Lanken

	cbm	Anteil	Euro
1 Schwarzenbek gesamt	721.700	100,00%	
2 davon Zuleitung Im Winkel	<u>-72.170</u>	<u>-10,00%</u>	
3 davon durch Nord-Ost-S.	649.530	90,00%	
4 Nord-Ost-Sammler gesamt	666.230	100,00%	28.975,51
5 davon Schwarzenbek	<u>-649.530</u>	<u>-97,49%</u>	<u>-28.224,21</u>
6 davon Lanken Gewerbe	16.700	2,51%	751,30

Gebührenfähige Zinsen :																																						
Zinsberechnungsschema		Summen				Vorkostenstellen					Summe	Hauptkostenstellen Abwasserreinigung						Summe	Hauptkostenstellen SW-Sammlung					Summe	Hauptkostenstellen RW-Sammlung private Flächen					Summe	Hauptkostenstellen RW-Sammlung öffentliche Flächen					Summe		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag	kalkulatorischer Ansatz		Allgemeine Kostenstelle	Betriebs- leitung	Werkstätten	Fuhrpark	Labor	Summe	Allgemeine Kostenstelle Klärwerk	Mechan. Reinigung	Biolog./ chem. Reinigung	frei	Schlamm- behandlung	Verbind. Rohre/ Rester	frei	Summe	Allgemeine Kostenstelle	Kanäle Druckrohre	Haus- anschlüsse	Pumpwerke	Sammlung Lärken Gewerbe	Summe	Allgemeine Kostenstelle	Kanäle Druckrohre	Haus- anschlüsse	Pumpwerke	Regen- gisla- becken	Summe	Allgemeine Kostenstelle	Kanäle Druckrohre	Haus- anschlüsse	Pumpwerke	Regen- gisla- becken	Summe	
				relativ	absolut																																	8010
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)	(34)	(35)	(36)	(37)		
			€	%	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
b) tatsächliche Fremdkapitalzinsen 2013						115.000,00	0,00	0,00	34,50	-126,50	172,50	80,50	3.450,00	4.025,00	9.579,50	0,00	17.526,00	230,00	0,00	34.810,50	0,00	27.462,00	2.323,00	517,50	-621,00	29.681,50	0,00	18.791,00	2.231,00	552,00	27.807,00	49.381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.046,50	1.046,50
Basis FK-Zins und Zinssätze 2013						-1.000,00	0,00	0,00	-0,30	1,10	-1,50	-0,70	-30,00	-35,00	-83,30	0,00	-157,40	-2,00	0,00	-302,70	0,00	-229,00	-20,20	-4,50	-5,40	-258,10	0,00	-163,40	-19,40	-4,80	-241,80	-429,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-9,10	-9,10
a) kalk. Eigenkapitalverzinsung 2014-2016						0,00	0,00	15,00	-55,00	75,00	35,00	1.500,00	1.750,00	4.185,00	0,00	7.620,00	100,00	0,00	15.135,00	0,00	11.940,00	1.010,00	225,00	-270,00	12.905,00	0,00	8.170,00	970,00	240,00	12.080,00	21.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455,00	455,00	
29	Stammkapital	Jahresmittel	1.000.000,00	5,00%	50.000,00	0,00	0,00	4,08	-14,97	20,42	9,53	408,38	478,45	1.133,94	0,00	2.074,99	27,23	0,00	4.120,69	0,00	3.250,73	274,98	61,26	-73,61	3.513,46	0,00	2.224,33	264,09	66,34	3.281,67	5.800,93	0,00	0,00	0,00	0,00	123,88	168,26	
30	Abwehrene Rücklage	Jahresmittel	-272.255,54	5,00%	-13.612,78	0,00	0,00	19,08	-69,97	95,42	44,53	1.908,38	2.226,45	5.298,94	0,00	9.694,59	127,23	0,00	19.255,39	0,00	15.190,73	1.284,98	286,26	-343,51	16.418,46	0,00	10.394,33	1.234,09	305,34	15.381,57	27.270,93	0,00	0,00	0,00	0,00	578,88	623,28	
31	Summe		1.272.255,54		63.612,78	0,00	0,00	19,08	-69,97	95,42	44,53	1.908,38	2.226,45	5.298,94	0,00	9.694,59	127,23	0,00	19.255,39	0,00	15.190,73	1.284,98	286,26	-343,51	16.418,46	0,00	10.394,33	1.234,09	305,34	15.381,57	27.270,93	0,00	0,00	0,00	0,00	578,88	623,28	

Klärschlammentsorgung - Ablaufplan

		Rückstellung	Räumen	Verbrennen	
2006-2012		136.000,00			<u>Verlust 2013</u>
					73.000 74 Teuro
2013	Zuführung	75.000,00			<u>2.000</u> abgezinst
	Rückst. Ende d.Jahres	211.000,00			<u>75.000</u> wird in g+v gebucht
2014	Zuführung	75.000,00			Rückstllg.Klärschl.vererd.
	Rückst. Ende d.Jahres	286.000,00			führt zum Verlust!!
					<u>Kalkulation</u>
2015	Zuführung	75.000,00			73.000 aus Abzinsung
	Rückst. Ende d.Jahres	361.000,00			2.000 fehlende Rückstellung
					<u>75.000</u> gesamt
2016	Zuführung	75.000,00	30.000,00		75.000 neuer Rückst.betrag
	Rückst. Ende d.Jahres	406.000,00			
2017	Zuführung	75.000,00		130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	351.000,00			
2018	Zuführung	75.000,00	30.000,00		
	Rückst. Ende d.Jahres	396.000,00			
2019	Zuführung	75.000,00	30.000,00	130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	311.000,00			
2020	Zuführung	75.000,00		130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	256.000,00			
2021	Zuführung	75.000,00	30.000,00		
	Rückst. Ende d.Jahres	301.000,00			
2022	Zuführung	75.000,00	30.000,00	130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	216.000,00			
2023	Zuführung	75.000,00		130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	161.000,00			
2024	Zuführung	75.000,00	30.000,00		
	Rückst. Ende d.Jahres	206.000,00			
2025	Zuführung	75.000,00		130.000,00	
	Rückst. Ende d.Jahres	151.000,00	180.000,00	780.000,00	960.000,00

2018/2019 jährlich Beet räumen, um Schlammmenge zu reduzieren
 2021/2022 jährlich Beet räumen, um Schlammmenge zu reduzieren

konventionelle Klärschlammbehandlung

Wasserreduktion durch Pressen und Trocknung der Schlämme

80.000,00 jährliche Kosten

Klärschlammvererdung seit 2006 bis jetzt 2013 - Aufbringung der Klärschlämme auf 6 Beete im Rotationsverfahren - Einsparung der Kosten für die konventionelle Schlammbehandlung 7 Jahre*80 Teuro	560.000,00
---	-------------------

Von 2006 bis 2012 wurden insgesamt 136.000 Euro in einer Rückstellung angesammelt
 tatsächlich sind bisher keine Kosten entstanden