

**Nachkalkulation der Schmutzwassergebühren 2011
für die Abwasserbeseitigung Büchen**

Kostenarten (1)	Gesamt € (2)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen				
		Gemeinsame Kostenstellen € (3)	Klärwerk Reinigung € (4)	Kanal- netz € (6)	Pumpwerke € (7)	Neben- geschäfte € (8)
I. Betriebs- und Unterhaltungskosten:						
1. Personalkosten	229.520,40	22.952,04	91.808,16	36.723,26	45.904,08	32.132,87
2. Stromkosten Klärwerk	81.175,98		81.175,98			
3. dgl. Pumpstationen	9.272,74				9.272,74	
4. Sonstige Brennstoffe Klärwerk	7.335,75		7.335,75			
5. Reparatur Klärwerksanlagen	62.753,80		62.753,80			
6. Reparatur Abwassernetz	1.711,96			1.711,96		
7. Kanalspülungen	3.970,92			3.970,92		
8. Reparatur Pumpwerke	5.921,10				5.921,10	
9. Müllgebühren Klärwerk	7.015,05		7.015,05			
10. Klärschlammabfuhr	34.584,46		34.584,46			
11. Chemikalien Klärwerk	33.970,04		33.970,04			
12. Abwasseruntersuchungen	8.099,75		8.099,75			
13. Sonstige Betriebskosten Klärwerk	17.614,70		17.614,70			
14. Fuhrparkkosten	5.470,81	765,91	820,62	875,33	1.094,16	1.914,78
II. Verwaltungskosten, Abgaben						
1. Abgaben Klärwerk, Versicherungen	4.703,13		4.703,13			
2. Abgaben Pumpwerke, Versicherungen	592,62				592,62	
3. Abwasserabgabe Klärwerk	20.652,02		20.652,02			
4. Rechts- und Beratungskosten	6.807,04	6.807,04				
5. Telefonkosten	2.254,72	2.254,72				
6. Verwaltungskostenbeiträge	41.135,00	6.135,00		30.000,00		5.000,00
7. Sonstige Kosten der Verwaltung	5.987,32	5.987,32				
8. Zinsanteil Leibrente	20.854,92		20.854,92			
	611.404,23	44.902,03	391.388,38	73.281,47	62.784,70	39.047,65
III. Kalkulatorische Kosten:						
1. Abschreibungen nominal	412.626,46	232,00	207.397,48	167.114,90	29.702,08	8.180,00
2. Mehr-Abschreibungen vom WBZW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zinsen	-34.153,00	10,00	11.262,00	-41.710,00	-4.616,00	901,00
	378.473,46	242,00	218.659,48	125.404,90	25.086,08	9.081,00
IV. Zwischensumme	989.877,69	45.144,03	610.047,86	198.686,37	87.870,78	48.128,65
V. Umlage der gemeinsamen Kostenstellen		-45.144,03	29.151,10	9.494,21	4.198,90	2.299,82
VI. Gebührenfähige Kosten	<u>989.877,69</u>	<u>0,00</u>	<u>639.198,96</u>	<u>208.180,58</u>	<u>92.069,68</u>	<u>50.428,47</u>
VII. Gebühreneinnahmen und Deckungsbeiträge						
1. Gebühreneinnahmen Büchen	778.962,15		434.218,77	263.162,89	81.580,50	0,00
2. Kleineinleiterabgabe	0,00		0,00			
3. Einleitungsgebühren angeschlossene Gemeinden	196.944,00		196.944,00			
4. Erträge aus Betreuungsvereinbarungen	45.544,36					45.544,36
5. Durchleitungsentgelte	25.240,00			15.240,00		10.000,00
6. Erstattung Schadenfälle	0,00		0,00			
8. sonstige Erträge	3.722,54		3.722,54			
	<u>1.050.413,05</u>		<u>634.885,31</u>	<u>278.402,89</u>	<u>81.580,50</u>	<u>55.544,36</u>
VIII. Überdeckung (+), Unterdeckung (-)	<u>60.535,36</u>		<u>-4.313,65</u>	<u>70.222,30</u>	<u>-10.489,18</u>	<u>5.115,89</u>
IX. Abwicklung Gebührenaussgleichsrücklage						
Stand 01.01.2011	288.273,27		215.572,26	40.292,34	32.408,67	
Überdeckung 2011	55.419,47		-4.313,65	70.222,30	-10.489,18	
Stand 31.12.2011	<u>343.692,74</u>		<u>211.258,61</u>	<u>110.514,64</u>	<u>21.919,49</u>	

**Vorkalkulation der Schmutzwassergebühren 2013
für die Abwasserbeseitigung Büchen**

Kostenarten (1)	Gesamt € (2)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen					
		Gemeinsame	Klärwerk		Abwassersammlung		Neben- geschäfte
		Kosten- stellen € (3)	Reinigung € (4)	Schlamm- behandlung (5)	Kanal- netz € (6)	Pump- werke € (7)	€ (8)
I. Betriebs- und Unterhaltungskosten:							
1. Personalkosten	232.700	23.270	55.848	37.232	37.232	46.540	32.578
2. Stromkosten Klärwerk	90.000		54.000	36.000			
3. dgl. Pumpstationen	17.000					17.000	
4. Sonstige Brennstoffe Klärwerk	11.000			11.000			
5. Reparatur Klärwerksanlagen	72.500		72.500				
6. Reparatur Abwassernetz	15.000				15.000		
7. Kanalspülungen	5.000				5.000		
8. Reparatur Pumpwerke	7.300					7.300	
9. Müllgebühren Klärwerk	6.500		6.500				
10. Klärschlammbeseitigung	40.000			40.000			
11. Chemikalien Klärwerk	44.000		44.000				
12. Abwasseruntersuchungen	6.900		6.900				
13. Sonstige Betriebskosten Klärwerk	700		300	400			
14. Fuhrparkkosten	6.000	1.200	1.800		900	1.200	900
II. Verwaltungskosten, Abgaben							
1. Abgaben Klärwerk, Versicherungen	2.500		2.500				
2. Abgaben Pumpwerke, Versich.	0					0	
3. Abwasserabgabe Klärwerk	22.000		22.000				
4. Rechts- und Beratungskosten	8.000	8.000					
5. Telefonkosten	2.500	2.500					
6. Verwaltungskostenbeiträge	50.000	30.000			20.000		
7. Sonstige Kosten der Verwaltung	26.500	13.000			12.000		1.500
8. Zinsanteil Leibrente	20.800		20.800				
	<u>686.900</u>	<u>77.970</u>	<u>287.148</u>	<u>124.632</u>	<u>90.132</u>	<u>72.040</u>	<u>34.978</u>
III. Kalkulatorische Kosten:							
1. Abschreibungen	621.456	178	219.614	62.948	273.262	45.131	20.323
2. Zinsen	-29.886	4	3.617	2.061	-47.534	-4.416	16.382
	<u>591.570</u>	<u>182</u>	<u>223.231</u>	<u>65.009</u>	<u>225.728</u>	<u>40.715</u>	<u>36.705</u>
IV. Zwischensumme	<u>1.278.470</u>	<u>78.152</u>	<u>510.379</u>	<u>189.641</u>	<u>315.860</u>	<u>112.755</u>	<u>71.683</u>
V. Umlage der gemeinsamen Kostenstellen		-78.152	33.230	12.347	20.565	8.093	3.917
VI. Gebührenfähige Kosten	<u>1.278.470</u>	<u>0</u>	<u>543.609</u>	<u>201.988</u>	<u>336.425</u>	<u>120.848</u>	<u>75.600</u>
VII. Deckungsbeiträge							
1. Erträge aus Betreuungsverträgen	40.000						40.000
2. Druckrohrleitung Müssen	10.000						10.000
3. Durchleitungsgebühren	53.000				27.400		25.600
4. Sonstiges	5.000		1.000		4.000		
	<u>108.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>31.400</u>	<u>0</u>	<u>75.600</u>
VIII. Gebührenfähige Kosten	<u>1.170.470</u>	<u>0</u>	<u>542.609</u>	<u>201.988</u>	<u>305.025</u>	<u>120.848</u>	<u>0</u>

Darstellung Gebührenaussgleich 2013 für Vorjahre
für die Abwasserbeseitigung Büchen

Kostenarten		Gesamt € (2)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen			
			Kläranlage Reinigung € (3)	Schlamm- behandlung € (4)	Kanal- netz € (5)	Pump- werke € (6)
(1)						
Abwasseremenge in m³			425.000	425.000	266.000	266.000
dgl. ohne Witzeeze			387.000	387.000		
I Ermittlung der Teilgebührensätze						
Kosten der Abrechnungsperiode		1.170.470				
€/m³ je Leistungsbereich			542.609	201.988	305.025	120.848
Gebührenüberdeckung Vorjahre			1,28	0,48	1,15	0,45
Ergebnis 2006 - 2010						
2005	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	-13.183	13.183	0	0	0	0
Kanalnetz	-22.290	22.290	0	0	0	0
Pumpwerke	-48.836	48.836	-10.489	-2.417	0	0
	<u>13.363</u>					
2006	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	89.727	-70.824	-4.314	-6.238	8.352	50%
Kanalnetz	28.366	-23.485	-1.611	3.270	0	0%
Pumpwerke	-6.896	6.896	0	0	0	0%
	<u>111.197</u>					
2007	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	124.138	0	-22.663	101.475	20%	
Kanalnetz	-18.497	18.497	0	0	0	0%
Pumpwerke	-533	533	0	0	0	0%
	<u>105.109</u>					
2008	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	60.915	0	-58.318	2.597	0	0%
Kanalnetz	24.569	0	-23.522	1.047	0	0%
Pumpwerke	19.501	0	-18.670	831	0	0%
	<u>104.985</u>					
2009	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	11.616	0	0	11.616	100%	
Kanalnetz	29.339	-18.497	0	10.842	100%	
Pumpwerke	-19.441	19.441	0	0	100%	
	<u>21.514</u>					
2011	€	€	€	€	€	€
Kläranlage	-4.314	4.314	0	0	0	0%
Kanalnetz	70.222	70.222	0	23.173	33%	
Pumpwerke	-10.489	10.489	0	0	0%	
	<u>55.419</u>					
€ / m³ je Leistungsbereich						
dgl. nach Gebührenaussgleich						
	356.168	-67.896	0	-133.439	210.253	
			-70.102	0	-34.015	0
			-0,09	0,00	-0,13	0,00
			1,19	0,48	1,02	0,45

Ermittlung der Gebührensätze 2013 für die Abwasserbeseitigung Büchen

II Entwicklung der Gebührensätze			€/m³	bisher
a) Gebührensatz für Gemeinde Büchen				
Abwasserreinigung/Klärwerk			1,28	1,38
Schlammbehandlung/Klärwerk			0,48	0,53
Abwassersammlung/Kanalnetz			1,15	1,14
Abwassersammlung/Pumpwerke			0,45	0,43
Gebührensatz			<u>3,36</u>	<u>3,48</u>
Deckung Grundgebühr	€	177.500,00		
Abwassermenge Büchen	m³	266.000		
Grundgebührenanteil	€/m³	0,67	<u>-0,67</u>	<u>-0,66</u>
Verbrauchsgebühr			<u>2,69</u>	<u>2,82</u>
Gebührenaussgleich Vorjahr (Saldo)			<u>-0,22</u>	<u>-0,45</u>
Kostendeckende Gebühr 2012			<u><u>2,47</u></u>	<u><u>2,37</u></u>
b) Angeschlossene Gemeinden				
Abwasserreinigung/Klärwerk			1,28	1,38
Schlammbehandlung/Klärwerk			0,48	0,53
			<u>1,76</u>	<u>1,91</u>
abzüglich Gebührenüberdeckung Vorjahr			<u>-0,09</u>	<u>-0,23</u>
Reinigungspreis 2012			<u><u>1,67</u></u>	<u><u>1,68</u></u>
c) Abflusslose Sammelgruben				
Abwasserreinigung/Klärwerk			1,28	1,38
Schlammbehandlung/Klärwerk			0,48	0,53
			<u>1,76</u>	<u>1,91</u>
Verschmutzungsfaktor	1,25		<u><u>2,20</u></u>	<u><u>2,39</u></u>
<i>dgl. mit Nachholung Vorjahr</i>			<u><u>2,09</u></u>	<u><u>2,10</u></u>
d) Klein-Kläranlagen				
Abwasserreinigung/Klärwerk	2,5		1,28	1,38
Schlammbehandlung/Klärwerk	15,0		0,48	0,53
			<u>1,76</u>	<u>1,91</u>
Verschmutzungsfaktor	5,91		<u><u>10,40</u></u>	<u><u>11,40</u></u>
<i>dgl. mit Nachholung Vorjahr</i>			<u><u>9,87</u></u>	<u><u>10,03</u></u>

Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen 2013 für die Abwasserbeseitigung Büchen

Bezeichnung (1)	Stand (2)	Gesamt € (3)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen					Neben- geschäfte € (9)
			Gemeinsame Kostenstellen € (4)	Klärwerk Reinigung € (5)	Schlamm- behandlung € (6)	Abwassersammlung Kanal- netz € (7)	Pump- werke € (8)	
I. Investitionen								
Restbuchwert des Anlagevermögens	01.01.2013	11.159.307	379	2.807.040	790.443	6.199.902	737.238	624.305
II. Abzugskapital								
1. Öffentliche Zuschüsse	01.01.2013	7.824.023	0	1.861.725	625.550	4.655.988	466.574	214.187
2. Kanalanchlussbeiträge	01.01.2013	5.269.288	0	0	0	4.742.360	526.929	0
3. Erwirtschaftete Mehrabschreibungen	01.01.2013	1.357.860	41	655.941	0	604.272	97.044	562
		14.451.172	41	2.517.667	625.550	10.002.620	1.090.546	214.749
III. Zu verzinsendes Kapital								
		-3.291.865	338	289.373	164.893	-3.802.718	-353.308	409.556
IV Kalkulatorischer Zinssatz		1,25%	1,25%	1,25%	1,25%	1,25%	1,25%	4,00%
V. Kalkulatorische Zinsen		-29.886	4	3.617	2.061	-47.534	-4.416	16.382

100

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Restbuchwerte		Kennzahlen		kalkulatorische Werte		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Stand	Stand	Durchschnittl. AfA-Satz	Restbuchwert	Wiederbeschaffungszeitwerte	Abschreibungen indiziert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	€	€
I Immaterielle Vermögensgegenstände														
1 Konzessionen und ähnliche Rechte														
	01.01.2013			31.12.2013	01.01.2013			31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012				