

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren		Schmutzw. Stadt	RW Stadt
in Euro		zent. Entsorgung	Grundstücke
		12 gesamt	12 gesamt
geklärte Mengen m³		3.453.479	
Beiflußmengen m³		714.479	
abgesetzte Mengen m³ SW		2.739.000	
abges. gewichtete Menge m³ SW			
abgesetzte Mengen m³ RW			1.163.234
Kosten pro m³ abgesetzte Menge		2,50	1,00
A. ERMITTLUNG DER SELBSTKOSTEN			
Kosten der Klärung			
Hilfs- und Betriebsstoffe		0	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen		2.785.583	0
Personalaufwand		0	0
kalkulatorische Abschreibungen		0	0
Auflösung Fördermittel		0	0
kalkulatorische Zinsen		0	0
sonst. betrieblicher Aufwand		0	0
Summe		2.785.583	1)
Kosten des Netzes/Transport			
Hilfs- und Betriebsstoffe		23.621	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen		685.560	258.413
Personalaufwand		0	0
kalkulatorische Abschreibungen		578.751	365.767
Auflösung BKZ und HA-Erlöse		-80.098	-71.788
Auflösung Fördermittel		-22.568	-24.841
kalkulatorische Zinsen		485.288	380.032
sonst. betrieblicher Aufwand		29.871	1.066
Summe		1.700.426	2)
Kosten Betriebsbereich zentral			
Hilfs- und Betriebsstoffe		1.262	425
Instandhaltung und bezogene Leistungen		2.784	938
Personalaufwand		-68.763	-23.161
kalkulatorische Abschreibungen		2.530	852
kalkulatorische Zinsen		15.233	179
sonst. betrieblicher Aufwand		99.593	28.250
Steuern		17.943	0
Nebenerträge		0	0
Summe		70.581	7.482
Verwaltungskosten neu.sw			
Hilfs- und Betriebsstoffe		860	98
Instandhaltung und bezogene Leistungen		18.296	2.075
Personalaufwand		735.805	83.440
kalkulatorische Abschreibungen		1.556	176
kalkulatorische Zinsen		27.700	3.141
sonst. betrieblicher Aufwand		247.598	28.078
Gewerbesteuer		65.567	7.435
Summe		1.097.381	124.443
Klärschlamm Entsorgung		189.445	1)
Summe		189.445	0
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw		5.843.416	1.040.574
kalkulator. Unternehmerwagnis	5%	292.171	52.029
Netto-Selbstkosten neu.sw		6.135.586	1.092.603
Umsatzsteuer	19%	1.165.761	207.595
Selbstkostenfestpreis neu.sw		7.301.348	1.300.198
Abwasserabgabe SW		174.671	1)
Abwasserabgabe RW		0	0
Verwaltungskostenumlage Stadt		124.640	54.018
Summe Verwaltungskosten Stadt		299.312	54.018
Einzelwagnis		14.127	4.758
Gesamtkosten des Jahres		7.614.787	1.358.974
Ausgleich Einnahmeüberschuß Vorjahre		-767.286	-195.740
Ausgleich Ausgabenüberschuß Vorjahre		0	0
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung		6.847.500	1.163.234

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2012

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren In Euro	Schmutzw. Stadt zent. Entsorgung 12 gesamt	RW Stadt Grundstücke 12 gesamt
geklärte Mengen m³	3.453.479	
Beiflußmengen m³	714.479	
abgesetzte Mengen m³ SW	2.739.000	
abges. gewichtete Menge m³ SW		
abgesetzte Mengen m³ RW		1.163.234
Kosten pro m³ abgesetzte Menge	2,50	1,00
B. Kosten und Erlöse Haushalt (Gebührenvorkalkulation)		
ansatzfähige Kosten (brutto) = Gebührenbedarf	6.847.500	1.163.234
Bemessungseinheiten in m³		
- vorkalkulatorisch	2.739.000	1.163.234
Gebührensatz		
- vorkalkulatorisch (inkl. USt)	2,50	1,00
- Arbeitspreis lt. Satzung (inkl. USt)	2,50	1,00
- Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzuschlag	2,50	
vorkalkulatorische Gebühreneinnahmen (Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzu- schlag bzw. Gebührensatz lt. Satzung x vorkalkulatorische Menge Bemessungseinheiten)	6.847.500	1.163.234
vorkalkulatorischer Gebührenbedarf 2012	6.847.500	1.163.234
Einnahmenüberschuß 2012	0	0
Ausgabenüberschuß 2012	0	0
Einnahmenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	1.034.055	301.307
Ausgabenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	0	0
Einnahmenüberschuß (inkl. Vorjahre)	1.034.055	301.307
Ausgabenüberschuß (inkl. Vorjahre)	0	0
Einnahmen- / Ausgabendifferenz gesamt	1.034.054	301.306

- Entwurf ! -		
Kostenerstattung Regenwasser-	RW Stadt	RW Stadt
Straßenentwässerung	Bundesstraßen	städt. Straßen
in Euro	12 gesamt	12 gesamt
geklärte Mengen m³		
Beiflußmengen m³ Jahnstraße		
abgesetzte Mengen m³ SW		
abges. gewichtete Menge m³ SW		
abgesetzte Mengen m³ RW	125.577	557.189
Kosten pro m³ abgesetzte Menge	1,08	1,08
A. ERMITTLUNG DER SELBSTKOSTEN		
Kosten der Klärung		
Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	0	0
Personalaufwand	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	0	0
Auflösung Fördermittel	0	0
kalkulatorische Zinsen	0	0
sonst. betrieblicher Aufwand	0	0
Summe	0	0
Kosten des Netzes/Transport		
Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	27.672	122.782
Personalaufwand	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	35.417	157.148
Auflösung BKZ und HA-Erlöse	-7.719	-34.251
Auflösung Fördermittel	-2.682	-11.899
kalkulatorische Zinsen	41.026	182.035
sonst. betrieblicher Aufwand	115	511
Summe	93.830	416.325
Kosten Betriebsbereich zentral		
Hilfs- und Betriebsstoffe	46	204
Instandhaltung und bezogene Leistungen	101	449
Personalaufwand	-2.500	-11.094
kalkulatorische Abschreibungen	92	408
kalkulatorische Zinsen	19	86
sonst. betrieblicher Aufwand	3.050	13.532
Steuern	0	0
Nebenerträge	0	0
Summe	808	3.584
Verwaltungskosten neu.sw		
Hilfs- und Betriebsstoffe	11	47
Instandhaltung und bezogene Leistungen	224	994
Personalaufwand	9.008	39.968
kalkulatorische Abschreibungen	19	85
kalkulatorische Zinsen	339	1.505
sonst. betrieblicher Aufwand	3.031	13.449
Gewerbesteuer	803	3.561
Summe	13.434	59.608
Klärschlamm Entsorgung	0	0
Summe	0	0
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw	108.072	479.517
kalkulator. Unternehmerwagnis	5.404	23.976
Netto-Selbstkosten neu.sw	113.475	503.493
Umsatzsteuer	21.560	95.664
Selbstkostenfestpreis neu.sw	135.035	599.156
Abwassereinleitungsentgelt SW	0	0
Abwassereinleitungsentgelt RW	0	0
Summe Verwaltungskosten Stadt	0	0
Einzelwagnis		
Gesamtkosten des Jahres	135.035	599.156
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung	135.035	599.156

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2012

- Entwurf ! -		
Kostenerstattung Regenwasser- Straßenentwässerung	RW Stadt Bundesstraßen	RW Stadt städt. Straßen
in Euro	12 gesamt	12 gesamt
geklärte Mengen m³		
Beiflußmengen m³ Jahrstraße		
abgesetzte Mengen m³ SW		
abges. gewichtete Menge m³ SW		
abgesetzte Mengen m³ RW	125.577	557.189
Kosten pro m³ abgesetzte Menge	1,08	1,08
B. Kosten und Erlöse Haushalt		
ansatzfähige Kosten (brutto)	135.035	599.156
Bemessungseinheiten in m³		
- vorkalkulatorisch	125.577	557.189
Kostenerstattungssatz		
- vorkalkulatorisch (inkl. USt)	1,08	1,08
	1,08	1,08
zu erstattende Kosten	135.035	599.156
vorkalkulatorisches Kostenvolumen		
2012	135.035	599.156
Differenz	0	0

- Entwurf ! -	
Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren in Euro	Summe Schmutz- u. Regenwasser Stadt 12 gesamt
geklärte Mengen m³	3.455.129
Beiflußmengen m³ Jahnstraße	714.479
abgesetzte Mengen m³ SW	2.740.650
abges. gewichtete Menge m³ SW	
abgesetzte Mengen m³ RW	1.846.000
Kosten pro m³ abgesetzte Menge	
A. ERMITTLUNG DER SELBSTKOSTEN	
Kosten der Klärung	
Hilfs- und Betriebsstoffe	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	2.791.481
Personalaufwand	0
kalkulatorische Abschreibungen	0
Auflösung Fördermittel	0
kalkulatorische Zinsen	0
sonst. betrieblicher Aufwand	0
Summe	2.791.481
Kosten des Netzes/Transport	
Hilfs- und Betriebsstoffe	23.621
Instandhaltung und bezogene Leistungen	1.096.964
Personalaufwand	0
kalkulatorische Abschreibungen	1.137.083
Auflösung BKZ und HA-Erlöse	-193.857
Auflösung Fördermittel	-61.989
kalkulatorische Zinsen	1.088.382
sonst. betrieblicher Aufwand	31.563
Summe	3.121.767
Kosten Betriebsbereich zentral	
Hilfs- und Betriebsstoffe	1.937
Instandhaltung und bezogene Leistungen	4.273
Personalaufwand	-105.552
kalkulatorische Abschreibungen	3.883
kalkulatorische Zinsen	15.524
sonst. betrieblicher Aufwand	144.472
Steuern	17.952
Nebenerträge	0
Summe	82.489
Verwaltungskosten neu.sw	
Hilfs- und Betriebsstoffe	1.016
Instandhaltung und bezogene Leistungen	21.597
Personalaufwand	868.571
kalkulatorische Abschreibungen	1.836
kalkulatorische Zinsen	32.698
sonst. betrieblicher Aufwand	292.274
Gewerbesteuer	77.398
Summe	1.295.390
Klärschlammentsorgung	
	189.846
Summe	189.846
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw	7.480.973
kalkulator. Unternehmerwagnis	374.049
Netto-Selbstkosten neu.sw	7.855.022
Umsatzsteuer	1.492.454
Selbstkostenfestpreis neu.sw	9.347.476
Abwassereinleitungsentgelt SW	175.041
Abwassereinleitungsentgelt RW	0
Verwaltungskosten Stadt	178.922
Summe Verwaltungskosten Stadt	353.964
Einzelwagnis	18.892
Gesamtkosten des Jahres	9.720.332
Ausgleich Einnahmeüberschuß Vorjahre	-985.939
Ausgleich Ausgabenüberschuß Vorjahre	5.945
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung	8.740.338

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2012

- Entwurf ! -	
Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren	Summe Schmutz- u. Regenwasser Stadt
in Euro	12 gesamt
geklärte Mengen m³	3.455.129
Beiflußmengen m³ Jahnstraße	714.479
abgesetzte Mengen m³ SW	2.740.650
abges. gewichtete Menge m³ SW	
abgesetzte Mengen m³ RW	1.846.000
Kosten pro m³ abgesetzte Menge	
B. Kosten- und Erlöse-Haushalt (Gebührenvorkalkulation)	
ansatzfähige Kosten (brutto)	8.740.338
= Gebührenbedarf	
Bemessungseinheiten in m³	
- vorkalkulatorisch	4.586.650
Gebührensatz	
- vorkalkulatorisch (inkl. USt)	
- Arbeitspreis lt. Satzung (inkl. USt)	
- Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzuschlag	
vorkalkulatorische Gebühreneinnahmen (Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzu- schlag bzw. Gebührensatz lt. Satzung x vorkalkulatorische Menge Bemessungseinheiten)	8.758.320
vorkalkulatorischer Gebührenbedarf 2012	8.740.338
Einnahmenüberschuß 2012	25.777
Ausgabenüberschuß 2012	-7.795
Einnahmenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	1.359.172
Ausgabenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	-6.785
Einnahmenüberschuß (inkl. Vorjahre)	1.384.949
Ausgabenüberschuß (inkl. Vorjahre)	-14.579
Einnahmen- / Ausgabendifferenz gesamt	1.370.370

neu.s.w

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

9.9.2011
Änderungen vorbehalten.

Kostenträger	Ermittlung	2009 Ist	2010 Ist	2011 Erwartung	2012 Erwartung	2013 Erwartung	2014 Erwartung	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung
--------------	------------	----------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Gebühren Schmutzwasser Stadt zentral

Zeile	Leistung	m³	2.794,894	2.789,180	2.722,000	2.739,000	2.715,000	2.690,000	2.666,000	2.642,000	2.618,000
1	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m³	2,5 : 1	2,50	2,50	2,50	2,55	2,60	2,85	2,90	2,92
2	kalkulierter Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m³	2,6 : 1	2,46	2,55	2,72	2,76	2,77	2,85	2,90	2,92
3	kalkulierter Gebühr	€/m³	2,6-8) : 1	2,34	2,19	2,32	2,50	2,60	2,85	2,90	2,92
4	Gebühreneinnahmen	€	6.982,682	6.969,882	6.805,000	6.847,500	6.923,250	6.991,008	7.604,665	7.666,378	7.643,474
5	Kosten des Jahres	€	6.872,251	7.119,598	7.414,542	7.614,787	7.492,949	7.455,364	7.604,665	7.666,378	7.643,474
6	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	2,5 - 6	-149,716	-609,542	-767,287	-569,699	-464,355	0	0	0
7	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	-2,9	324,463	1,019,898	1,105,807	767,286	569,699	464,355	0	0
8	Ausgleich für Vorjahre:	€	2,10 bis 13	-324,463	-1,019,898	-1,105,807	-767,286	-569,699	-464,355	0	0
9	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		0	0	0	0	0	0	0	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-324,463	-1,019,898	-1,105,807	-767,286	-569,699	-464,355	0	0
12	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	2,7 + 8	434,894	870,182	496,255	0	0	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	2,125,705	1,540,701	1,305,076	1,034,055	464,356	0	0	0
14	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	2,14 + 15	2,560,599	2,410,883	1,801,341	1,034,054	464,355	0	0	0

** inkl. Starkverschmutzerzuschlag (bis 2008)

*) Berechnung der Zeile 10: = Teil des Wertes aus Zeile 14 des Vorjahres

**) Berechnung der Zeile 15: = Teil des Wertes aus Zeile 14 des 1. Vorjahres und Teil des Wertes aus Zeile 14 des 2. Vorjahres

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

Kostenträger	Ermittlung									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
	Ist	Ist	Erwartung	Erwartung	Erwartung	Erwartung	Erwartung	Erwartung	Erwartung	Erwartung

Gebühren Regenwasser Stadt: Grundstücksentwässerung

Zeile	Leistung	m ³		1,188.016	1,185.587	1,182.934	1,163.234	1,152.234	1,142.234	1,131.234	1,120.234	1,109.234
1	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m ³	Z. 5 : 1	1,30	1,30	1,20	1,00	1,00	1,05	1,16	1,11	1,12
2	gekulierte Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m ³	Z. 6 : 1	1,17	1,13	1,25	1,17	1,15	1,15	1,16	1,12	1,12
3	gekulierte Gebühr	€/m ³	Z. (6-8) : 1	1,10	0,84	1,09	1,00	0,99	1,05	1,16	1,11	1,12
4	Gebühreneinnahmen	€		1.545.459	1.541.611	1.424.356	1.163.234	1.152.234	1.199.346	1.307.327	1.248.351	1.242.011
5	Kosten des Jahres	€		1.393.827	1.342.953	1.473.978	1.358.974	1.324.242	1.316.364	1.312.556	1.253.579	1.243.834
6	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	Z. 5 - 6	151.632	198.658	-49.622	-195.740	-172.008	-117.018	-5.228	-5.229	-1.824
7	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	- Z. 9	83.004	348.011	182.223	195.740	182.223	122.489	5.228	5.229	1.824
8	Ausgleich für Vorjahre:	€	Z. 10 bis 13	-83.004	-348.011	-182.223	-195.740	-182.223	-122.489	-5.228	-5.229	-1.824
9	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	-52.043	-234.636	-182.223	-135.177	0	-3.405	-1.824	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		-9.289	-104.086	0	-182.223	0	0	-3.405	-1.824	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-21.672	-9.289	0	0	-182.223	-119.084	0	-3.405	-1.824
12	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	Z. 7 + 8	234.636	546.669	132.601	0	10.215	5.471	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	113.375	0	364.446	301.307	119.084	6.810	7.052	1.824	0
14	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	Z. 14 + 15	348.011	546.669	497.047	301.306	129.299	12.281	7.052	1.824	0

*) Berechnung der Zeile 10: = 1/3 des Wertes aus Zeile 14 des Vorjahres

**) Berechnung der Zeile 15: = 2/3 des Wertes aus Zeile 14 des 1. Vorjahres und 1/3 des Wertes aus Zeile 14 des 2. Vorjahres

Schmutzwasser Stadt Neubrandenburg, zentrale Entsorgung

Aufteilung des Gebührensatzes
in Klärg Gebühr und Kanalbenutzungsgebühr
Jahr 2012

I. Ermittlung der Anteile in Prozent

	€	%
Direkte Klärkosten, s. 1)		
Kosten der Klärung	2.785.583	
Klärschlamm Entsorgung	189.445	
Abwasserabgabe	174.671	
	<u>3.149.699</u>	64,9%
Direkte Kanalbenutzungskosten, s. 2)		
Kosten des Netzes / Transport	1.700.426	35,1%
Direkte Kosten gesamt	<u>4.850.124</u>	100,0%

II. Aufteilung des Gebührensatzes

	%	€/m³
Gebührensatz		2,50
davon Klärg Gebühr	64,9%	1,62
davon Kanalbenutzungsgebühr	35,1%	0,88