

Gemeinde Südharz

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: 21-252/2020 Status: öffentlich Sitzungsdatum: 16.12.2020/27.01.2021/ 24.02.2021/26.05.2021
Beschlussfassung Niederschlagswassergebührenkalkulation	
Bauamt	
Beratungsfolge	Ortschaftsrat Rottleberode Ortschaftsrat Stolberg (Harz) Ortschaftsrat Schwenda Ortschaftsrat Questenberg Haupt- und Finanzausschuss Gemeinde Südharz Gemeinderat Südharz

Einbringer: Bürgermeister, Bauamt

Gesetzliche Grundlagen: Kommunalverfassungsgesetz Sachsen-Anhalt (KVG LSA)
Kommunalabgabengesetz Sachsen-Anhalt (KAG LSA)
Wassergesetz Sachsen-Anhalt (WG LSA)

Beschlusstext:

Der Gemeinderat der Gemeinde Südharz beschließt die

Niederschlagswassergebührenkalkulation

der Firma Allevo Kommunalberatung, Dammsteinstraße 9, 08468 Reichenbach (Vogtland) für die Niederschlagswasserbeseitigung der Gemeinde Südharz.

Die Anpassung der Gebühren an die Kalkulation soll ab 01.01.2020 erfolgen, die Niederschlagswassergebühr wird als kalkulierte Jahresgebühr für das Jahr 2020 beschlossen. Ab dem Jahr 2021 erfolgt eine neue Gebührenkalkulation ohne die Ortsteile Agnesdorf und Questenberg (Abgabe an den Wasserverband Südharz). Die Gebührenkalkulation der Firma Allevo ist als Anlage beigefügt, vom 16.11.2020

Begründung:

Gemäß § 5 Abs. 1 KAG LSA erhebt die Gemeinde "Südharz" im Bereich Abwasserbeseitigung als Gegenleistung die für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen erforderlichen Benutzungsgebühren. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht überschreiten.

Gemäß § 5 Abs. 2b KAG LSA kann die Kostenermittlung für einen Kalkulationszeitraum erfolgen, der drei Jahre nicht übersteigen soll. Weichen am Ende eines Kalkulationszeitraumes die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, so sind Kostenüberdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieser drei Jahre ausgeglichen werden.

Gemeinde Südharz

Da nun erstmalig in der Gemeinde Südharz eine Niederschlagswassergebühr eingeführt wird, mussten als Basis für die Gebührenkalkulation zunächst die Bemessungsgrundlagen für die Kalkulation ermittelt werden. Hierzu wurden im Jahr 2019 Selbstauskunftsbögen an die Grundstückseigentümer in den Ortsteilen in der Gemeinde Südharz, in der die Gemeinde für die Niederschlagswasserbeseitigung zuständig ist, versendet. Diese wurden im Zuge der Gebührenkalkulation nunmehr ausgewertet.

In 2020 erfolgte die Ergebnisermittlung der Jahre 2017 - 2019 und eine Gebührenkalkulation für die Jahre 2020 bis 2022 für die Niederschlagswasserbeseitigung für die Ortsteile Stadt Stolberg, Rottleberode und Schwenda sowie Agnesdorf und Questenberg. Diese Kalkulation wurde von der Firma ALLEVO Kommunalberatung, Reichenbach, erstellt und ist dieser Beschlussvorlage als Anlage beigelegt.

Die in der vorliegenden Kalkulation vom 16.11.2020 enthaltenen Daten und Berechnungen für die Jahre 2021 und 2022 besitzen nunmehr lediglich informativen Charakter, da ab dem 01.01.2021 die Aufgabe der Abwasserbeseitigung (Schmutzwasser und Niederschlagswasser) der Ortsteile Agnesdorf und Questenberg an den Wasserverband Südharz abgegeben wurden. Aus diesem Grund ist im Jahr 2021 eine neue Gebührenkalkulation für die Jahre 2021 und 2022 durch die Gemeinde in Auftrag zu geben.

Die Kalkulation wurde in der Haupt- und Finanzausschusssitzung am 23.02.2021 ausführlich vorberaten.

Ein Kostendeckungsausgleich wurde nicht berücksichtigt, da die Niederschlagswassergebühr ab 2020 erstmalig im Gebiet der Gemeinde Südharz erhoben wird.

Für das Jahr 2020 wurde eine Niederschlagswassergebühr in Höhe von 0,29 €/m² ermittelt.

Die beigefügte Kalkulation 2020 - 2022 bildet die Grundlage für die „Satzung über die Erhebung von Gebühren und Kostenerstattungen für die Niederschlagswasserbeseitigung“ (Niederschlagswassergebührensatzung).

Produktkonto		Ansatz lt. HH	Noch verfügbar
Ertrag		Aufwand	
Investition/ Produktkonto		Ansatz lt. HH	Noch verfügbar
Einzahlungen		Auszahlungen	

Gemeinde Südharz

Bemerkungen zur Wirtschaftlichkeit / Erträge / Aufwendungen in den Folgejahren

.....

.....

.....

Bemerkungen der Finanzverwaltung

.....

.....

.....

Abstimmungsergebnis:

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder des Gemeinderates einschl. des Bürgermeisters: 19
davon anwesend:

Ja-Stimmen:	Nein-Stimmen:	Enthaltungen:

Aufgrund des § 33 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) waren Mitglieder des Gemeinderates von der Beratung und Abstimmung ausgeschlossen.

Vorsitzender des Gemeinderates



16.11.2020

Gemeinde Südharz

Gebührenkalkulation
Niederschlagswasserbeseitigung
für die Jahre 2020 – 2022
und
Ergebnisermittlung
für die Jahre 2017 - 2019



Inhalt

1.	Ausgangssituation/Beratungsauftrag	3
2.	Rechtsgrundlagen.....	5
3.	Vorgehensweise	6
4.	Kostenermittlung	6
4.1.	Ergebnisermittlung der Jahre 2017 - 2019.....	6
4.2.	Kalkulation der zentralen Schmutzwasserentsorgung für den Zeitraum 2020 - 2022	7
4.3.	Entwässerungssystem und Straßenentwässerungsanteil.....	7
5.	Gebührenermittlung	8
6.	Abschreibungen	8
7.	Zuschüsse	9
8.	Bemessungseinheiten	9
9.	Kostendeckung.....	9
10.	Ermessensentscheidungen, Prognosen und Schätzungen.....	10



1. Ausgangssituation/Beratungsauftrag

Die Gemeinde Südharz erteilte uns den Auftrag die Gebührenkalkulation der Niederschlagswasserbeseitigung für die Jahre 2020 - 2022 zu erstellen. Ebenso war die Ergebnisermittlung der Niederschlagswasserbeseitigung für die Jahre 2017 - 2019 beauftragt. Sowohl Ergebnisermittlung als auch Vorauskalkulation waren für eine einheitliche öffentliche Einrichtung in den Ortsteilen Agnesdorf, Questenberg, Rottleberode, Schwenda und die Stadt Stolberg (Harz) vorzunehmen.

Die Arbeiten wurden von uns im Verlauf der Monate Februar bis November 2020 nach mehreren telefonischen Abstimmungen mit den Verantwortlichen der Gemeinde durchgeführt. Wir nahmen Abstimmungen mit den Sachbearbeitern des Bauamtes, Frau Erfner und Herrn Gödicke sowie der Sachbearbeiterin für Finanzen Frau Gewalt vor.

Im November 2020 wurden wir darüber informiert, dass die Ortsteile Agnesdorf und Questenberg ab 01.01.2021 nicht mehr der Gemeinde Südharz zugehörig sein werden.

In der vorliegenden Gebührenkalkulation wurden diese beiden Ortsteile für den Bemessungszeitraum 2020 bis 2022 auftragskonform auf Grundlage der Leistungsbeschreibung für eine einheitliche öffentliche Einrichtung sowohl kostenseitig als auch flächenmäßig bereits vollständig integriert. Aus diesem Grund darf ausschließlich die in dieser Berechnung kalkulierte Jahresgebühr 2020 erhoben/beschlossen werden, eine Durchschnittsgebühr 2020 bis 2022 ist nicht möglich, weil die der vorliegenden Kalkulation der Jahre 2021 und 2022 zugrundeliegenden Prämisen infolge der abgängigen Ortsteile Agnesdorf und Questenberg nicht mehr den tatsächlich zu erwartenden Prognosen (Kosten, Flächen) zum Zeitpunkt der Beschlussfassung dieser Kalkulation entsprechen.

Der ursprünglich vorgesehene Bemessungszeitraum 2020 bis 2022 darf nunmehr aus den vorstehend genannten Gründen nicht mehr umgesetzt werden. Das Jahr 2020 ist separat zu betrachten. Für die Jahre ab 2021 ist eine erneute Gebührenkalkulation, ohne die oben genannten Ortsteile, notwendig. Die in dieser Kalkulation enthaltenen Daten und Berechnungen für die Jahre 2021 und 2022 besitzen lediglich noch informativen Charakter. Sie geben ausschließlich darüber Aufschluss, wie sich die Niederschlagswassergebühren einer weiterhin einheitlichen öffentlichen Einrichtung mit den Ortsteilen Agnesdorf und Questenberg entwickelt hätten.



Wir erhielten nachfolgende Unterlagen bzw. wurden folgende Abstimmungen vorgenommen:

- Haushaltsplan 2020 - 2022,
- Anlagenachweis des Jahres zum 31.12.2016, entsprechende Fortschreibung bis 31.12.2019,
- Übersicht der voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge im Zeitraum 2020 - 2022,
- Mitteilung zu periodenfremden Aufwendungen,
- Mitteilung zu Kosten für Rechtsstreitigkeiten in Abgabenangelegenheiten,
- Mitteilung zu den aktuellen und geplanten Beitragseinnahmen des Teilhaushaltes Stadt Stolberg und Rottleberode,
- Übersicht über die geplanten Investitionen und erwartete Zuschüsse (Fördermittel),
- tatsächliche sowie Planzahlen zu Bemessungseinheiten

Alle Angaben zum Jahr 2019 basieren auf dem voraussichtlichen Ist-Ergebnis zum 31.12.2019.

Für die ausgezeichnete Zusammenarbeit mit allen Beteiligten möchten wir uns ausdrücklich noch einmal herzlich bedanken.

Reichenbach, 16. November 2020

Allevo Kommunalberatung

Anja Feistel
Wirtschaftsjuristin (LL.B.)



2. Rechtsgrundlagen

Die vorliegende Gebührenkalkulation beruht auf den §§ 1, 2, und 5 ff. des Kommunalabgabengesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KAG-LSA) in der Fassung der Bekanntmachung vom 13. Dezember 1996 (GVBl. LSA S. 405), mehrfach geändert sowie § 9a aufgehoben durch § 1 des Gesetzes vom 27. September 2019 (GVBl. LSA S. 284).

Nach § 1 KAG-LSA sind die Gemeinden berechtigt, kommunale Abgaben zu erheben. Entsprechend § 2 KAG-LSA werden die Abgaben aufgrund der Satzung erhoben.

§ 5 KAG-LSA ermächtigt die Gemeinden, für die Nutzung ihrer Einrichtungen Benutzungsgebühren zu erheben. § 5 Abs. 3 KAG-LSA legt fest, dass die Gebühren nach Art und Umfang der Inanspruchnahme der Einrichtung zu bemessen sind. Dieser auch als Prinzip der Leistungsproportionalität bezeichnete Grundsatz verpflichtet die Gemeinde, die Gebühren-schuldner in Abhängigkeit von dem Umfang der Inanspruchnahme der Leistung zu belasten. Hierin kommt das für die Erhebung von Benutzungsgebühren geltende Äquivalenzprinzip zum Ausdruck, das eine angemessene Relation zwischen der Gebühr und der vom Aufgabenträger erbrachten Leistung verlangt.

Aus § 5 KAG-LSA ergibt sich, dass das Gebührenaufkommen die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten decken soll. Benutzungsgebühren sind so zu kalkulieren, dass sie die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten jedoch nicht überschreiten. Das Kostendeckungsprinzip gem. § 5 KAG-LSA stellt die Untergrenze für die Gebührenkalkulation dar. Es verlangt, Benutzungsgebühren so zu bemessen, dass ihr voraussichtliches Aufkommen im Kalkulationszeitraum die wahrscheinlichen Gesamtkosten der Einrichtung decken. Der betriebswirtschaftliche Kostenbegriff umfasst den gesamten in Geld bewerteten Verzehr an Gütern und Dienstleistungen, der innerhalb einer Rechnungsperiode im Zusammenhang mit der Erfüllung einer bestimmten betrieblichen Leistung angefallen ist.

Entsprechend der für das Land Sachsen-Anhalt vorgeschriebenen Regelung in § 5 Abs. 2a KAG-LSA haben wir in der Gebührenkalkulation auf der Kostenseite (neben den Aufwendungen für das Personal und die Sachmittel) auch Zinsen für Fremdkapital und angemessene Abschreibungen berücksichtigt.



3. Vorgehensweise

Die Gemeinde Südharz betreibt unter anderem Kanalisations-, Abwasser- und Reinigungsanlagen (öffentliche Abwasseranlagen) in ihren Ortsteilen Agnesdorf, Questenberg, Rottleberode, Schwenda und Stadt Stolberg (Harz) bis zum Jahr 2020 als eine einheitliche Einrichtung zur zentralen Niederschlagswasserbeseitigung.

Bei der Zuordnung der investiven Parameter (Abschreibung, Auflösung und Verzinsung) sind wir so vorgegangen, dass wir aus den Investitionskosten die anteiligen Straßenentwässerungskosten sowie die Kosten für die zentrale Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung der Grundstücke ermittelt haben.

Analog hierzu wurden die laufenden Kosten in den einzelnen Jahren des Ergebnisermittlungs- bzw. Kalkulationszeitraumes betrachtet und den Positionen Straßenentwässerung, zentrale Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung der Grundstücke zugeordnet.

Bisherige bzw. geplante Beitragseinnahmen wurden entsprechend der Zuarbeit anteilig, nach Abzug des Schmutzwasseranteils, bei der Niederschlagswasserentsorgung berücksichtigt.

Entsprechend der vorstehend erläuterten Kostenaufteilungen wurden die kostendeckenden jährlichen Gebührensätze sowie der durchschnittliche Gebührensatz für den Zeitraum 2020 - 2022 für die zentrale Niederschlagswasserentsorgung ermittelt.

4. Kostenermittlung

4.1. Ergebnisermittlung der Jahre 2017 - 2019

Die laufenden Betriebskosten (Aufwand und Erträge) der Jahre 2017 - 2019 wurden uns von der Gemeinde mitgeteilt.

Die Investitionskosten zur Erfassung der kalkulatorischen Kosten für die Ergebnisermittlung wurde dem fortgeschriebenen Anlagenachweis zum 31.12.2016 für die Jahre 2017 - 2019 entnommen.

Gemäß Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichtes des Landes Sachsen-Anhalt vom 27.07.2006 (Az. 4 K 253/05) wurde eine kosten- und mengenmäßige Berechnung auf der Grundlage der Ist-Daten für den Ergebnisermittlungszeitraum 2017 bis 2019 vorgenommen. Die Multiplikation der vorauskalkulierten Gebührensätze mit den tatsächlichen Bemessungseinheiten der Jahre 2017 - 2019 wird mit den gebührenrelevanten Ist-Kosten verglichen. Hieraus errechnen sich Kostenunter- bzw. -überdeckung.



Ein Kostendeckungsausgleich ist nicht möglich. Die Niederschlagswassergebühr wird erstmals mit dem Jahr 2020 erhoben. Eine satzungsmäßige Grundlage für die Erhebung von Niederschlagswassergebühren für die Jahre bis 2019 gibt es nicht (Gebührensatzung). Für Zeiträume vor dem Jahr 2020 liegt eine politisch akzeptierte Kostenunterdeckung vor, die nicht ausgleichsfähig ist. Die Ergebnisermittlung 2017 bis 2019 dient somit lediglich informativen Zwecken.

4.2. Kalkulation der Niederschlagswasserentsorgung für den Zeitraum 2020 - 2022

Der Ermittlung der nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen kalkulatorischen Kosten für den Zeitraum von 2020 – 2022, liegen bei den vorhandenen Anlagen die bisher tatsächlich entstandenen Kosten lt. Anlagenachweis per 31.12.2016 unter Berücksichtigung der sachgerechten Fortschreibung bis zum 31.12.2019 zugrunde und berücksichtigen, gemäß den Zuarbeiten, die geplanten Investitionen der Gemeinde.

Die voraussichtlichen Betriebskosten wurden aufwands- und ertragsseitig auf Basis der Planangaben der Gemeinde veranschlagt.

4.3. Entwässerungssystem und Straßenentwässerungsanteil

Die Gemeinde entwässert die Stadt Stolberg sowie die Ortsteile Agnesdorf und Questenberg im Bereich der zentralen Abwasserentsorgung im Mischsystem. Die übrigen Ortsteile entwässern über Teilstrecken und Niederschlagswasserkanäle.

Da nach § 9 Abs. 1 i. V. mit § 2 Abs. 2 Nr. 1 des Straßengesetzes für das Land Sachsen-Anhalt und § 3 Abs. 1 Satz 1 i. V. m. § 1 Abs. 4 des Bundesfernstraßengesetzes die Entwässerung der Straßen Aufgabe der jeweiligen Straßenbaulastträger ist, dürfen die investitionsabhängigen Kosten und auch die Unterhaltskosten für die Straßenentwässerung nicht in die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren eingerechnet werden. Deshalb bleibt der Aufwand, der auf den Anschluss von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen (Straßenentwässerungsanteil) entfällt, außer Ansatz.

Diese Bestimmung ergibt sich auch aus § 128 Abs. 1 Nr. 2 Baugesetzbuch (BauGB), wo festgelegt ist, dass Herstellungskosten für die Straßenentwässerung im Rahmen des Erschließungs- bzw. Straßenbaubeitragsrechts umgelegt werden.

Entsprechend haben wir

- 22,50 % der Herstellungskosten für die Mischwasseranlagen (außer Kläranlage),
- 5,00 % der gesamten Herstellungskosten der Mischwasserkläranlage,
- 26,20 % der Anschaffungs- und Herstellungskosten der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie
- 50,00 % der Herstellungskosten für Niederschlagswasserkanäle



als Straßenentwässerungsanteil abgesetzt.

Zu beachten war dabei, dass die Grundstücksanschlusskosten für die Ermittlung der Straßenentwässerungskosten außer Ansatz bleiben müssen, weil im Bereich der Grundstücksanschlüsse keinerlei Straßenoberflächenwasser eingeleitet und transportiert wird. Deshalb haben wir von den Herstellungskosten der Mischwasserkanäle einen durchschnittlichen Anteil von 10 % abgesetzt und aus dem Restbetrag die Straßenentwässerung berechnet.

Bei den Betriebskosten haben wir die anteiligen jährlichen Straßenentwässerungskosten in Höhe der o. g. Prozentsätze der Straßenentwässerungsanteile der einzelnen Anlagen von den gesamten jährlichen laufenden Kosten subtrahiert. Die an das Land zu zahlende Abwasserabgabe blieb hierbei außer Betracht. Für diese Kostenposition wurde keine anteilige Straßenentwässerung subtrahiert, weil die Straßenentwässerung keine die Höhe der Abwasserabgabe beeinflussende Verschmutzung hervorruft.

5. Gebührenermittlung

Auf der Grundlage der gesetzlichen Ermächtigung im § 5 KAG-LSA wurde die Kalkulation über einen dreijährigen Zeitraum von 2020 bis 2022 erstellt.

In der vorliegenden Kalkulation wurden für jedes einzelne Jahr bzw. für den gesamten Kalkulationszeitraum die kostendeckende Niederschlagswassereinleitungsgebühr berechnet.

Zu den Kosten gehören die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Personalkosten, ferner Entgelte für in Anspruch genommenen Fremdleistungen, Abschreibungen von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten sowie Zinsen auf Fremdkapitalien.

Bei der Gebührenermittlung werden prinzipiell die ermittelten Kosten (Aufwand minus Erträge) durch die vorgesehenen geschätzten Benutzungseinheiten geteilt.

6. Abschreibungen

Die Gebührenkalkulation beinhaltet die Kosten der Abschreibung auf der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Abschreibungen für die Nachkalkulation der Jahre 2017 bis 2019 wurden den, auf der Basis des Anlagennachweises zum 31.12.2016, fortgeschriebenen Anlagenachweisen 2017 bis 2019 entnommen.



Die Abschreibungen für die Kalkulation der Jahre 2020 bis 2022 wurden auf der Grundlage des fortgeschriebenen Anlagenachweises zum 31.12.2019 und gegebenenfalls geplanten Investitionen entsprechend der vom Aufgabenträger angewandten Abschreibungsmethode mit den abgestimmten Abschreibungssätzen ermittelt.

Eine Berücksichtigung der Ertragszuschüsse bei der Ermittlung der Abschreibungen ist gemäß der gesetzlichen Regelung im § 5 Abs. 2a KAG-LSA vorgenommen worden. Die Ertragszuschüsse wurden passiviert (Gegenstück zur Aktivierung) und jährlich ertragswirksam aufgelöst (Gegenstück zur Abschreibung). Somit reduzieren alle für die öffentlichen Einrichtungen der Abwasserentsorgung relevanten Zuschüsse die gebührenrelevanten Abschreibungen.

Es wurden für die Anschaffungs- und Herstellungskosten die Abschreibungen und für die Zuschüsse und Zuweisungen Dritter die Auflösungen dargestellt (Bruttomethode). Die prognostizierten Abschreibungen und Auflösungen wurden von uns auf Grundlage der Zuarbeiten ermittelt.

7. Zuschüsse

Die Zuschüsse wurden in der tatsächlichen Höhe der bisher bewilligten Mittel als Ertragszuschüsse anlagebezogen eingerechnet. Als Grundlage dienten die Zuarbeiten der Gemeinde.

Gegebenenfalls geplante Zuschüsse werden ebenfalls als Ertragszuschüsse berücksichtigt.

Gebiete, die zukünftig durch Dritte erschlossen werden sollen, gibt es nicht.

8. Bemessungseinheiten

Wir haben im Rahmen der vom OVG LSA vorgeschriebenen Ergebnisermittlungsmethode jeweils die tatsächlichen relevanten Kosten und die tatsächlichen Bemessungseinheiten (Flächen) der Jahre 2017 bis 2019 bei der Ergebnisermittlung der Niederschlagswasserbeseitigung gegenübergestellt.

Als Bemessungseinheit für die zukünftige Einleitungsgebühr liegen die vom Aufgabenträger prognostizierten Flächen zugrunde.

9. Kostendeckung

Nach § 5 Absatz 1 KAG-LSA dürfen Gebühren maximal kostendeckend erhoben werden. Bei der Gebührenbemessung dürfen die Kosten über einen mehrjährigen Zeitraum berücksichtigt werden, wobei dieser Zeitraum maximal drei Jahre betragen darf.



Die ermittelten Gebührensätze für die Jahre 2020 bis 2022 stellen Höchstgrenzen dar.

10. Ermessensentscheidungen, Prognosen und Schätzungen

Bei dieser Nach- und Vorauskalkulation handelt es sich um die rechtlich erforderliche Nachweisführung der Kostendeckung der Abwassergebühren der zentralen Niederschlagswasserentsorgung.

Die Kalkulation dient der Unterstützung der möglichen Ermessensentscheidungen zur Kosten-deckung im Rahmen der Gebührenfestlegung. Mangels genauer Kenntnisse über zukünftige Entwicklungen waren Prognosen oder Schätzungen wie folgt vorzunehmen:

- geschätzte Leistungseinheiten für die einzelnen zukünftigen Jahre
- voraussichtliche Investitionen, Beitragseinnahmen, erwartete Zuschüsse und Prognose des Zinsaufwandes für die einzelnen Jahre
- zu erwartende Betriebskosten.

Diese Prognosen beruhen auf den Einschätzungen des Aufgabenträgers.

Zahlenteil mit den einzelnen Berechnungen

Informativ - (Nach)Kalkulation des Niederschlagswasseranteils 2017 - 2019

	2017	ab 10/2017	2018	2019	10/2017 - 2019
Betrieblicher Aufwand	23.838	5.959	24.651	27.155	57.766
Kalkulatorische Abschreibungen	41.843	10.461	41.825	41.820	94.105
Betriebliche Erträge	-526	-132	-624	-378	-1.134
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-17.545	-4.386	-17.545	-17.545	-39.476
Erträge aus der Auflösung von Beiträgen	-4.604	-1.151	-4.714	-4.835	-10.701
Relevante Kosten Niederschlagswasseranteil	43.006	10.751	43.593	46.216	100.561
Verzinsung des Anlagekapitals	0	0	0	0	0
Gesamtkosten Niederschlagswasseranteil	43.006	10.751	43.593	46.216	100.561
Gebührenelevante Flächen	196.087 m ²	49.022 m ²	196.087 m ²	196.087 m ²	441.196 m ²
Niederschlagswassersteuer	0,22 €/m ²	0,22 €/m ²	0,22 €/m ²	0,22 €/m ²	0,22 €/m ²
Bisherige kostendeckende Gebühr		0,00 €/m²			
Multiplikation der bisherigen kostendeckenden Gebühr mit den tatsächlichen Bemessungseinheiten		0,00 €/m²			
akzeptierte Kostenumterdeckung = nicht ausgleichsfähig		-10.751	-43.593	-46.216	-100.561
Kostenanteil Niederschlagswasserentsorgung					100.561
Gebührenelevante Flächen					441.196 m ²
Niederschlagswassersteuer ohne Berücksichtigung Vollzölle					0,22 €/m ²

Vorauskalkulation der Niederschlagswassergebühr 2020 - 2022

	2020	2021	2022	2020 - 2022
Betrieblicher Aufwand	37.523	32.747	33.007	103.277
Kalkulatorische Abschreibungen	41.784	41.784	41.784	125.353
Betriebliche Erträge	-106	-106	-106	-317
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-17.545	-17.545	-17.545	-52.635
Erträge aus der Auflösung von Beiträgen	-5.142	-5.335	-5.562	-16.039
Kosten Niederschlagswasserentsorgung	56.515	51.546	51.579	228.314
Verzinsung des Anlagekapitals	0	0	0	0
Gebührenfähige Kosten Niederschlagswasserbeseitigung	56.515	51.546	51.579	159.640
bebaute und befestigte Fläche	196.100 m ²	196.100 m ²	196.100 m ²	588.300 m ²
Niederschlagswassergebühr 2020 *)	0,29 €/m²	0,26 €/m²	0,28 €/m²	0,27 €/m²

*) ab 01.01.2021 sind die Ortsteile Agnesdorf und Questenberg nicht mehr der Gemeinde Südharz zugehörig.
 In der vorliegenden Gebührenkalkulation 2020-2022 sind diese Ortsteile bis 2022 gemäß ursprünglicher Auftragslage kosten- und flächenmäßig berücksichtigt. Aus diesem Grund darf ausschließlich die kalkulierte Jahresgebühr 2020 beschlossen/erhoben werden. Die für die Jahre 2021 und 2022 bzw. für den Zeitraum 2020 - 2022 ausgewiesenen Gebührensätze sind nicht beschlussreif. Es wird eine neue Gebührenkalkulation, ohne die Ortsteile Agnesdorf und Questenberg, für die Jahre ab 2021 notwendig. Die in dieser Kalkulation enthaltenen Daten und Berechnungen für die Jahre 2021 und 2022 besitzen lediglich noch informativen Charakter. Sie geben ausschließlich darüber Aufschluss, wie sich die Niederschlagswassergebühren einer weiterhin einheitlichen öffentlichen Einrichtung mit den Ortsteilen Agnesdorf und Questenberg entwickelt hätten.

Erholgspläne 2017 bis 2019 mit Vorschau bis 2022

Kosten 2017

Erfolgsplan

Anlage 1

Nr.	Berechnung	Kosten 2017		Qualitätsniveau	Volumenbedarf	Schwundrate	Stichtag abrechnen- barkeit	Aufgaben-/Stellvertretung Abrechnung	Kosten	Aufgaben-/Stellvertretung Abrechnung	Kosten	davon entfallende Anteile auf Kosten RW Anteil		Kosten RW Anteil	Kosten STE Anteil	
		direkt	zuwendbare		direkt zuwendbare											
Personealaufwendungen																
5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.366	342	342	342	342	48.580	79.469	8.891	1.914	1.914	2.445	2.001			
5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer						1.536	299	1.237	15	15	340	778			
5029000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer						9.058	6.583	1.475	379	379	406	337			
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte									5.00 %	5.00 %	27.50 %	27.50 %			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																
5211000	Unterh. der Grundstücke und Gebäude						13.509	707	707	35	35					
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.309	291	16.099	14.390	5.7	1.700	720	720	468	468					
5232000	Aufwendungen für Leasing									3	3	64	53			
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen															
5241100	Wartung															
5241110	Transport/Entsorgung Klastrallamm															
5241400	Reinigung															
5241500	Energie															
5241600	Wasser															
5241700	Versicherung															
5241800	Sondert.															
5251000	Haltung von Fahrzeugen	111	28	28	28	28	1.632	32	125	2	2	34	20			
5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	67	17	17	17	17	241	47	194	242	242	1.332	1.090			
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens									3.173	3.173	388	873	714		
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte									27.724	27.724	1.386	1.386			
5281000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten															
5281200	Chemikalien															
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen															
Sontige ordentliche Aufwendungen																
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen															
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten															
5431000	Geschäftsaufwendungen															
5431020	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten															
5441000	Steuern, Verjährungen, Schadensfälle															
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen															
Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen																
9900001	Umlage Bauhof															
	zgl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen															
5311000	Betriebskosten (Twischenumme für SEA)															
	Abwasserabgabe															
	davon für das Jahr 2017															
	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.)															
	Betriebskosten gesamt															
	Anteil RW															
	Anteil RW	15.310	580	472	472	305	13.981	152.943	103.499	56.444	56.444	4.947	4.947	8.447		
	Anteil STE	8.541	47.21%	412	107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Anteil STE	2.831	0												8.447	

Gebührenkalkulation Niederschlagswasser

Kosten 2018

Erfolgsplan

Nr.	Bereichnung	Kosten 2018		Schwenda		Städtegr. Gebühren aus zuverdiente zuverdiente		Anfallende Steuerabgaben Kunden Mietnutzer		Anfallende Anteile auf Kunden RW Anteil		Kunden STE Anteil
		Agnetdorf	Quellenberg	direkt	zuverdiente	direkt	zuverdiente	direkt	zuverdiente	5,00 %	5,00 %	
Personealaufwendungen												
5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.640	410	410	410	56.842	43.980	12.862	2.199	2.199	3.537	2.694
5022000	Betriebe zu Verorgungskosten für Arbeitnehmer					1.831	257	1.474	18	18	405	332
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer					9.329	7.276	2.054				462
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte											
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen												
5211000	Unterh. der Grundstücke und Gebäude					269	269			13	13	
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens					29.472	28.747	7.725	1.437	1.437	199	163
5232000	Aufwendungen für Leasing					417	81	338	4	4	92	76
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen											
5241100	Wartungen											
5241110	Transport/Entkorkung Kirschclamm					17.784	8.442	6.642	432	432	2.376	1.944
5241400	Reinigung					3.963	773	3.189	39	39	837	718
5241500	Energie					19.085	19.082	9.54	954	954		
5241600	Wasser					307	60	247				
5241700	Ver sicherung					1.159	228	941	11	11	69	56
5241800	Sonstiges										239	212
5251000	Haltung von Fahrzeugen											
5252000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens					38	38	7	30	0	8	7
5255010	Erwerb dientwendiger Vermögensgegenstände					1.48	29	119	1	1	33	27
5262000	Unterhaltung der sonstigen beweglichen Vermögens					1.43	28	1.15	1	1	32	26
5265010	Besondere Aufwendungen für beschaffige Vermögens					41	8	33	0	0	2	7
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschaffung von Vorräten					1.160	226	933	11	11	257	210
5281000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten					1.479	289	1.190	14	14	327	268
5291000	Chemikalien					1.070	209	961	10	10	237	194
Sonstige ordentliche Aufwendungen												
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen											
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten					98	19	79	1	1	22	18
5431000	Geschäftsauwendungen											
5431020	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten					56	56	115	476	6	131	107
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle					5.371	1.048	4.323	52	52	1.189	973
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen					3.923	779	3.214	39	39	394	723
Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen												
9900001	Umlöse Bauholz					321	63	259	3	3	71	58
	zgl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen					25.887	5.052	20.836	253	253	5.730	4.658
Betriebskosten (Twethensumme für SEA)												
5311000	Aufwendungen für das Jahr 2018					2.016	503	503	117.348	42.937	5.848	5.848
	zgl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen (bei SEA nicht zu berücksicht.)					412	107	305	0	0	0	0
	Betriebskosten gesamt					2.216	411	808	503	117.348	42.937	5.848
	Anteil RW					52,70%						
	Anteil STE					1,43%						
	Anteil STE					47,27%						
						951						
											0	0
											5.848	14.141

Erlöse 2018 Nr.	Berechnung	Erlöse 2018	Richtertrag			Kostenberg			Schwender direkt indirekt zuwendbare			Aufwands abfahren- durch auf zuwendbare			Kosten direkt indirekt zuwendbare			davon umstehende Anteile auf Kiranlige NWW Anteil			
			direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	direkt zuwendbare	indirekt zuwendbare	zuwendbare	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *)																					
4311000	Verwaltungsaufgaben																				
4321000	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte																				
Private rechtliche Leistungsentgelte, Kostenentgelte und Kostenumlagen																					
4481000	Erträge aus Kostenentlastungen vom Land (Abtissbezug für Mehrunterhaltung, Ort durchfahrt)	7171																			
4487000	Erträge aus Kostenentlastungen von privaten Unternehmen																				
Sonstige ordentliche Erträge																					
4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen *)																				
4531100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Gemeinden *)																				
4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Betrieben *)																				
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge																				
Betriebsmittel																					
4310000	Erstattung Abwasserabgabe davon für das Jahr 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betriebsmittel gesamt																					
Antritt RV		718		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Antritt NWW																					
Antritt STE																					
Antritt STE																					

Kosten 2019

Erlösplan

Nr.	Berechnung	Kosten 2019		Agriextern		Quatenbeitrag		Rohstoffbedarf		Schwenda		Städtebau-		Abfallwirtschaft-		davon entfallende Anteile auf		
		direkt	zusammenbare	direkt	zusammenbare	direkt	zusammenbare	zuordnbar	zuordnbar	zuordnbar	zuordnbar	zuordnbar	zuordnbar	Klimaneutri-	Klimaneutri-	Klimaneutri-	Klimaneutri-	
																NW Anteil	SE Anteil	Klimaneutri-
Personalaufwendungen																		
5012000	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.636*	409	409	409	409	409	56.864	47.977	18.887	2.399	2.399	5.194	4.250	1.231	1.231	1.231	
5022000	Beiträge zu Versorgungskosten für Arbeitnehmer							681	1.33	548	7	7	151					
5029000	Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherungen aus Dienstaufwendungen für																	
5032000	Arbeitnehmer																	
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte							3.404	6.459		323	323						
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																		
5211000	Umlauf, der Grundstücke und Gebäude	2.745						2.745	9.779	4.986	4.743	249	249	1.304	1.047			
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens								417	81	336	4	4	97	76			
5232000	Aufwendungen für Leasing																	
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baufälligen Anlagen																	
5241100	Wartungen																	
5241110	Transport/Entsorgung Klärchlamm																	
5241400	Reinigung																	
5241500	Energie																	
5241600	Wasser																	
5241700	Vernichtung																	
5241800	Sonstiges																	
5251000	Haltung von Fahrzeugen																	
5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände																	
5261000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens																	
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte																	
5281000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten																	
5281200	Chemikalien																	
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen																	
Sonstige ordentliche Aufwendungen																		
5411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen																	
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten																	
5431000	Geschäftsauwendungen																	
5431020	Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten																	
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle																	
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen																	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen																		
9900001	Umgebae Bauhof/zzzl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen																	
5311000	Betriebskosten (Twischensumme für SEA)	7.932	1.915	1.915	444	3.207		140.510	94.937	65.581	4.747	4.747		10.035	14.756			
	Abwasseraufgabe	412	107	305														
	davon für das Jahr 2019																	
	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücksichtigen)																	
	Betriebskosten Gesamt	7.914	2.023	2.220	444	3.207		140.510	94.937	65.581	4.747	4.747		10.035	14.756			
	Anteil NW	52.779																
	Anteil SE		4.374													10.035		
	Anteil ST		47.215													4.747		
	Anteil SL		3.442													4.747	14.756	

*) ohne Umsatzsteuer

Folse 2019		Berechnung		Ertrag 2019		Abflusswerte		Städtebau		Abflusswerte Städtebau in Klimaratinge NW Anteil		davon entfallende Anteile auf Klimaratinge NW Anteil		Klimaratinge NW Anteil	
Nr.				Aquäscott	Gassenberg	Bettelbernde	Schwende	Städtebau direkt vom	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil	Klimaratinge NW Anteil
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte¹⁾															
431000	Vernutzungsgebühren														
4321000	Benutzungsgeschüren u.ä. Entgelte														
Private rechtliche Leistungsentgelte, Kostenentlastungen und Kostenumlagen															
4481000	Entgelte aus Kostenentlastungen vom Land (Abflossbeitrag für Mehraufhaltung Ortsdurchfahrt)														
Sonstige ordentliche Erträge															
4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ¹⁾														
4531100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Gemeinden ¹⁾														
4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ¹⁾														
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge														
Betriebsentgelte															
4310000	Erstattung Abwasserabgabe davon für das Jahr 2019														
Betriebsentgelte															
Betriebsentgelte gesamt															
Anteil EVW															
Anteil NW															
Anteil STE															
Anteil SIE															

Kosten 2020

Erlösplan

Nr.	Berechnung	Kosten 2020		Aggenstein		Gasteinberg		Hinterbründl		Schwanda		Stainach- Ennstal und Sankt Anton		Wörschach und Kärntnertal		Wörschach und Kärntnertal		davon anteilige Anteile auf Kärntner NW Anteil		Kärntner NW Anteil		Kärntner NW Anteil				
		direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare	direkt	zuwendbare			
Personalaufwendungen																										
5012000	Dienstlaufwendungen für Arbeitnehmer																									
5022000	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte																									
5029000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstlaufwendungen für Arbeitnehmer																									
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstlaufwendungen für sonstige Beschäftigte																									
5039000	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																									
5211000	Unterhalt der Grundstücke und Gebäude	16.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	13.000	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200	50	50	50	50	50	200	200	39	39	161	161	161	161	161	161	161	161	161	161	161	161	161	161	
5232000	Aufwendungen für leasing	200	50	50	50	50	50																			
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen																									
5241100	Wartungen																									
5241110	Transport/Entzerrung Kirschklamm																									
5241400	Rennanlagen																									
5241500	Energie																									
5241600	Wasen																									
5241700	Versicherung																									
5241800	Sonstiges																									
5251000	Haltung von Fahrzeugen	170	35	45	45	45	45	300	300	59	59	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	
5251020	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	140	40	40	40	40	40	100	100	20	20	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens																									
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	200	50	50	50	50	50	300	300	59	59	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	241	
5281000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten																									
5281200	Chemikalien																									
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen																									
5411000	Sonstige ordentliche Aufwendungen																									
5429000	Sonstige Personalaufwendungen																									
5431000	Geschäftsaufwendungen	800	200	200	200	200	200	700	700	137	137	543	543	543	543	543	543	543	543	543	543	543	543	543	543	
5431020	Sachverständigungen, Gerichts- und ähnliche Kosten	2.900																								
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle																									
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen ¹⁾																									
9900001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen																									
5311000	Umlage Raumf. zzgl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.334	4.485	4.485	5.887	5.887	5.887	170.360	170.360	44.041	44.041	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	
5311000	Beitriebskosten (Wochensumme für SEA)	500	150	150	350	350	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5311000	Abwasserabgabe																									
5311000	davon für das Jahr 2020																									
5311000	Beitriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.)	500	150	150	350	350	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5311000	Beitriebskosten gesamt	21.134	4.575	4.785	5.887	5.887	5.887	170.360	170.360	44.041	44.041	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	6.519	
Anteil EW		52.79%																								
Anteil IW		11.11%																								
Anteil STF		47.21%																								
Anteil STE		7.41%																								

¹⁾ $\text{V}_1 \cdot \text{V}_2 \cdot \text{V}_3 = (\text{V}_1 \cdot \text{V}_2) \cdot \text{V}_3 + \text{V}_1 \cdot (\text{V}_2 \cdot \text{V}_3)$

Kosten 2021

Erlösoption

Nr.	Berechnung	Kosten 2021		Agnesdorf		Quellenberg		Kohlebetriebe		Schwanda		Schönau		Ardorf/Hohenstein/Schönau		Königsberg		Königsberg		
		Gebet.	zurdenbare	Gebet.	zurdenbare	direkt	zurdenbare	direkt	zurdenbare	direkt	zurdenbare	Straßenan-	direkt	Kostenlos	NW Anteil	St. Anteil	Kostenlos	NW Anteil	St. Anteil	
Personalaufwendungen																				
5012000	Dienstlaufwendungen für Arbeitnehmer																			
5022000	Berträge zu Versorgungsstellen für sonstige Beschäftigte																			
5029000	Berträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer																			
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte																			
5039000																				
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																				
5211000	Unterh. der Grundstücke und Gebäude																			
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	16.000	4.000	50	50	50	50	50	50	500	500	500	500	500	500	500	25	25		
5232000	Aufwendungen für Leasing	200	50	50	50	50	50	50	50	200	39	200	200	1.100	2.000	1.61	550	550	450	
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	200	50	50	50	50	50	50	50	200	39	200	200	1.100	2.000	1.61	2	2	44	36
5241100	Wartungen																			
5241110	Transport/Entfernung Kirschhamm																			
5241400	Reinigung																			
5241500	Energie																			
5241600	Wasser																			
5241700	Versicherung																			
5241800	Sonstiges																			
5251000	Haltung von Fahrzeugen	170	35	45	45	45	45	45	45	300	300	300	300	300	300	300	241	3	66	54
5252000	Erwerb, Benutzung, Veräußerung Vermögensgegenstände	140	40	40	40	40	40	40	40	100	100	100	100	100	100	100	80	1	22	18
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens																			
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	200	50	50	50	50	50	50	50	300	300	300	300	300	300	300	241	3	66	54
5281000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten																			
5281200	Chemikalien																			
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen																			
Sonstige ordentliche Aufwendungen																				
5411000	Sonstige Personall- und Verwaltungsaufwendungen																			
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten																			
5431000	Geschäftsaufwendungen	800	200	200	200	200	200	200	200	700	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	543	7	153	127
5431020	Sachverständigen, Gerichts- und örtliche Kosten																			
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle																			
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen																			
Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen																				
9990001	Umlage Bauhof zsgl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeteiligungen																			
5311000	Betriebskosten (Zwischensumme für SEA)	17.730	4.425	4.425	4.425	4.425	4.425	4.425	4.425	171.460	107.841	107.841	107.841	107.841	107.841	107.841	5.392	5.392	17.495	14.314
	Abwasserabgabe	500	150	150	150	150	150	150	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.)	500	150	150	150	150	150	150	150	0	0	0	0	0	0	0	5.392	5.392	17.495	14.314
	Betriebskosten gesamt	18.230	4.575	4.575	4.575	4.575	4.575	4.575	4.575	171.460	107.841	107.841	107.841	107.841	107.841	107.841	5.392	5.392	17.495	14.314
	Anteil RW	52,79%	9,81%	9,81%	9,81%	9,81%	9,81%	9,81%	9,81%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Anteil SE	47,21%	47,21%	47,21%	47,21%	47,21%	47,21%	47,21%	47,21%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Anteil St.	6,31%	6,31%	6,31%	6,31%	6,31%	6,31%	6,31%	6,31%	0	0	0	0	0	0	0	5.392	5.392	17.495	14.314

		Erträge 2021		Berechnung		Steuern erhoben durch Kanton aus ST Kalkulation		Steuern erhebende Anteile auf Kantonale NW Anteil		Kantonale NW Anteil	
Nr.		Ertrag 2021	Bogenarbeit	Gassenberg	Kostenende direkt	Asturino Kantonale NW Anteil	Kantonale NW Anteil	Kantonale NW Anteil	Kantonale NW Anteil	Kantonale NW Anteil	Kantonale NW Anteil
4311000	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ¹⁾	200	50	50	50	50	50	50	50	50	50
4311000	Verwaltung Gebühren										
4321000	Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte										
4481000	Private rechtliche Leistungsentgelte, Kostenentlastungen und Kostenumlagen ¹⁾										
	Entgelte aus Kostenentlastungen vom Land (Abibosebeitrag für Mehrtennerhaltung, Ortsdurchfahrt)										
4531000	Sonstige ordentliche Erträge										
4531000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ¹⁾										
4531100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Gemeinden ¹⁾										
4532000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen ¹⁾										
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge										
Betriebserlöse		200	50	50	50	50	50	50	50	50	50
4310000	Erstellung Abwasserabgabe davon für das Jahr 2021										
Betriebserlöse		200	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Betriebserlöse Gesamt		200	50	50	50	50	50	50	50	50	50
Anteil RW											
Anteil NW											
Anteil ST											
Anteil SE											

Kosten 2022

Ertragsplan

Nr.	Bezeichnung	Kosten 2022		Agdenert		Quellenberg		Kohlebereide		Schwends		Aichholzen-Stech-Schäfersgrün		davon entfallende Anteile auf:		Kranzlage		Kranzlage		
		direkt	zuordnbar	direkt	zuordnbar	direkt	zuordnbar	direkt	zuordnbar	Stromabnahm	Konkaff	NW Anteil	SE Anteil	Konkaff	NW Anteil	SE Anteil	Konkaff	NW Anteil	Konkaff	NW Anteil
Personalaufwendungen																				
5012000	Dienstlaufwendungen für Arbeitnehmer									68.200	51.204	16.836	2.548	4.630	3.788					
5022000	Beiträge zu Versorgungskosten für Arbeitnehmer									9.000	1.76	7.24	9	199	163					
5029000	Beiträge zu gesetzlichen Sozialversicherungen aus Dienstlaufwendungen für									3.700	3.616	84	181	23	19					
5032000	Arbeitnehmer																			
5039000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstlaufwendungen für sonstige Beschäftigte																			
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen																				
5211000	Unterh. der Grundstücke und Gebäude									500	500			25	25					
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens									13.000	11.000	2.000	550	550	450					
5232000	Aufwendungen für Leasing									50	50	39	161	2	44					
5241000	Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen									50	50									
5241110	Wartungen																			
5241110	Transport/Entsorgung Klärschlamm																			
5241400	Reinigung																			
5241500	Energie																			
5241600	Wasser																			
5241700	Versicherung																			
5241800	Sonstiges																			
5251000	Haltung von Fahrzeugen																			
5252000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände																			
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens																			
5261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte																			
5261000	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten																			
5281000	Chemikalien																			
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen																			
Sonstige ordentliche Aufwendungen																				
5411000	Sonstige Personall- und Verwaltungsaufwendungen									100	70	80	1	1	1					
5429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten																			
5431000	Geschäftsauflwendungen									200	200	137	54,3	7	155					
5431020	Sachverständigen, Gerichts- und örtliche Kosten										1.200	234	94,6	12	12	217				
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle										5.000	976	4.024	49	49	107				
5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen																			
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen																				
9900001	Umre. Bauhof/zggl. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen									27.040	5.277	21.743	26,4	26,4	5.985	4.897				
5311000	Betriebskosten (Zwischensumme für SEA)									17.720	4.425	4.435	172.540	108.008	84.532	5.400	5.400	17.746	14.520	
	Abwasseraufgabe davon für das Jahr 2022									500	150	350								
	Betriebskosten (bei SEA nicht zu berücks.)									500	150	350								
	Betriebskosten gesamt!									18.240	4.575	4.785	4.435	172.540	108.008	84.532	5.400	5.400	17.746	14.520
	Anteil NW										52,79%									
	Anteil SE											840								
	Anteil ST											47,21%								
												6.370							0	
																			14.520	

Erlöse 2022 Berechnung Nr.	Bemerkung		Anholing Stadtstaatung in Schweden Königsberg								Kfzanliege NW Anteil	Kfz NW Anteil	Kfz STE Anteil
			Erlöse 2022	Anmessen durch Zulieferer	Anmessen direkt Zulieferer	Anmessen direkt zurückbare Zulieferer	Anmessen direkt zurückbare Personenfahrzeu-	Anmessen direkt zurückbare Personenfahrzeu-	Anmessen direkt zurückbare Personenfahrzeu-	Anmessen direkt zurückbare Personenfahrzeu-			
Öffentlich-rechtliche Leistungsgenossenschaften													
4311000	Verwaltungsgebühren												
4321000	Berufungsgesetzbücher u. Entgelte												
Privatrechtliche Leistungsgenossenschaften und Kostenumlagen													
4481000	Erlöse aus Kostenstatuierung vom Land [Ablossbeitrag für 'Mehrtennerhaltung Ortsdurchfahrt']												
Sonstige ordentliche Erlöre													
4531000	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen []												
45311100	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Gemeinden []												
45320000	Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen []												
4591000	Andere sonstige ordentliche Erlöre												
	Betriebserlöse												
4310000	Erlöse Abwasserabgabe davon für das Jahr 2022												
	Betriebserlöse												
	Betriebserlöse gesamt:												
	Anteil KW												
	Anteil NW												
	Anteil STE												
	Anteil STE												

**Anlagen nachweis
Übersicht**

Anlage 2

AHK zum 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Summe immaterielle Vermögensgegenstände							
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02
Summe Technische Anlagen	862,805,70	862,805,70	862,805,70	862,805,70	862,805,70	862,805,70	862,805,70
Summe Betriebsvorrichtungen	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.209,46	23.209,46	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58
Summe Kanäle Mischwasser	5.020,07	5.020,07	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39
Summe Kanäle Niederschlagswasser	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03
Summe Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56
Abschreibungen							
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	55.786,07	55.785,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05
Summe Technische Anlagen	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93
Summe Betriebsvorrichtungen	1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.804,64	1.804,64	1.804,64	1.804,64
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	676,67	532,32	532,32	782,45	782,45	782,45	782,45
Summe Kanäle Mischwasser	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18
Summe Kanäle Niederschlagswasser	27.807,85	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87
Summe Abschreibungen	176.624,53	176.528,18	176.421,18	176.781,12	176.394,17	176.394,17	176.394,17
Restbuchwerte							
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	670,560,67	614,775,62	559,097,57	503,419,52	447,741,47	392,063,42	336,385,37
Summe Technische Anlagen	1.599,27	1.300,34	1.001,41	702,48	403,55	104,62	36,68
Summe Betriebsvorrichtungen	18.537,84	16.843,01	15.148,18	13.892,59	12.087,95	10.283,31	8.478,67
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,14	1.743,82	1.211,50	1.984,21	1.588,71	1.193,21	797,71
Summe Kanäle Mischwasser	3.371,517,39	3.281,157,21	3.190,797,03	3.100,436,85	3.010,076,67	2.919,716,49	2.829,356,31
Summe Kanäle Niederschlagswasser	1.275,710,70	1.247,853,83	1.219,996,96	1.192,140,09	1.164,283,22	1.136,426,35	1.108,569,48
Gebührentrelevante Restbuchwerte	5.341.344,03	5.164.815,85	4.988.394,67	4.813.717,76	4.637.323,59	4.460.929,42	4.284.766,24

**Anlagen nachweis
Straßenentwässerungsanteil**

AHK zum 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abschreibungen							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	178,68	178,68	178,56	178,56	178,56	178,56	178,56
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	43,140,29	43,140,29	43,140,29	43,140,29	43,140,29	43,140,29	43,140,29
Summe Technische Anlagen	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75
Summe Betriebsvorräte	1.160,47	1.160,47	1.215,38	1.215,38	1.215,38	1.215,38	1.215,38
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.316,61	1.316,61	2.130,93	2.130,93	2.130,93	2.130,93	2.130,93
Summe Kanäle Mischwasser	838,819,81	838,819,81	838,819,81	838,819,81	838,819,81	838,819,81	838,819,81
Summe Kanäle Niederschlagswasser	692,690,78	692,690,78	692,690,78	692,690,78	692,690,78	692,690,78	692,690,78
Summe Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.577,503,43	1.577,503,43	1.578,372,54	1.578,372,54	1.578,372,54	1.578,372,54	1.578,372,54
Restbuchwerte							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.789,30	2.789,25	2.783,90	2.783,90	2.783,90	2.783,90	2.783,90
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95
Summe Technische Anlagen	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74
Summe Betriebsvorräte	177,47	177,47	139,61	139,52	205,08	103,66	103,66
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	20,331,04	20,331,04	20,331,04	20,331,04	20,331,04	20,331,04	20,331,04
Summe Kanäle Mischwasser	13,903,93	13,928,44	13,928,44	13,928,44	13,928,44	13,928,44	13,928,44
Summe Kanäle Niederschlagswasser	37.301,43	37.288,03	37.282,58	37.353,63	37.252,22	37.252,22	37.252,22
Allevo Kommunalberatung							

Anlagenmarchweis
Schmutzwasserentsorgung

Anlage 2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände							
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	Durchschnittl. Anteil 90.00%	299,76	299,76	299,76	299,76	299,76	299,76
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92
Summe Technische Anlagen	776,525,13	776,525,13	776,525,13	776,525,13	776,525,13	776,525,13	776,525,13
Summe Betriebsvorrichtungen	2.515,49	2.515,49	2.515,49	2.515,49	2.515,49	2.515,49	2.515,49
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.888,51	20.888,51	21.876,82	21.876,82	21.876,82	21.876,82	21.876,82
Summe Kanäle Mischwasser	2.208,83	2.208,83	3.577,37	3.577,37	3.577,37	3.577,37	3.577,37
Summe Kanäle Niederschlagswasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anschaffungs- und Herstellungskosten	2.667.508,66	2.667.508,66	2.669.865,51	2.669.865,51	2.669.865,51	2.669.865,51	2.669.865,51
Abschreibungen							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	50.207,46	50.206,55	50.110,25	50.110,25	50.110,25	50.110,25	50.110,25
Summe Technische Anlagen	269,04	269,04	269,04	269,04	269,04	269,04	269,04
Summe Betriebsvorrichtungen	1.525,35	1.525,35	1.525,35	1.624,18	1.624,18	1.624,18	1.624,18
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	297,73	234,22	234,22	344,28	174,02	174,02	174,02
Summe Kanäle Mischwasser	45.180,09	45.180,09	45.180,09	45.180,09	45.180,09	45.180,09	45.180,09
Summe Kanäle Niederschlagswasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Abschreibungen der Schmutzwasserentsorgung	97.479,67	97.415,24	97.318,94	97.527,83	97.357,57	97.357,57	97.357,57
Restbuchwerte							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92	1.026,92
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	603.504,60	553.298,06	503.187,81	453.077,57	402.967,32	352.857,08	302.746,83
Summe Technische Anlagen	1.439,34	1.170,31	901,27	632,23	363,20	94,16	33,01
Summe Betriebsvorrichtungen	16.684,06	15.158,71	13.633,36	12.503,33	10.879,16	9.254,98	7.630,80
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.001,50	767,28	533,06	873,05	699,03	525,01	350,99
Summe Kanäle Mischwasser	1.685.758,70	1.640.578,61	1.595.398,52	1.550.218,43	1.505.038,34	1.459.858,25	1.414.678,16
Summe Kanäle Niederschlagswasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Restbuchwerte der Schmutzwasserentsorgung	2.309.415,56	2.212.000,32	2.114.681,38	2.018.331,97	1.920.974,40	1.823.616,83	1.726.467,15

Anlagenachweis
Niederschlagswasserentsorgung

AHK zum 31.12.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
AHK zum 31.12.							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	202.84	202.84	202.96	202.96	202.96	202.96	202.96
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	57.05	57.05	57.05	57.05	57.05	57.05	57.05
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	43.140,29	43.140,29	43.140,29	43.140,29	43.140,29	43.140,29	43.140,29
Summe Technische Anlagen	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75	139,75
Summe Betriebsvorräte	1.160,47	1.160,47	1.215,38	1.215,38	1.215,38	1.215,38	1.215,38
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.494,63	1.494,63	2.422,08	2.422,08	2.422,08	2.422,08	2.422,08
Summe Kanäle Mischwasser	1.025.224,21	1.025.224,21	1.025.224,21	1.025.224,21	1.025.224,21	1.025.224,21	1.025.224,21
Summe Kanäle Niederschlagswasser	692.690,78	692.690,78	692.690,78	692.690,78	692.690,78	692.690,78	692.690,78
Summe Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.764.110,01	1.764.110,01	1.765.092,49	1.765.092,49	1.765.092,49	1.765.092,49	1.765.092,49
Abschreibungen							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.789,30	2.789,25	2.783,90	2.783,90	2.783,90	2.783,90	2.783,90
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95	14,95
Summe Technische Anlagen	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74	84,74
Summe Betriebsvorräte	201,47	158,49	158,58	233,10	117,82	117,82	117,82
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.849,05	24.849,05	24.849,05	24.849,05	24.849,05	24.849,05	24.849,05
Summe Kanäle Mischwasser	13.903,93	13.928,44	13.928,44	13.928,44	13.928,44	13.928,44	13.928,44
Summe Abschreibungen	41.843,43	41.824,91	41.819,66	41.899,66	41.784,39	41.784,39	41.784,39
Restbuchwerte							
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05	57,05
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	33.528,03	30.738,78	27.954,88	25.170,98	22.387,07	19.603,17	16.819,27
Summe Technische Anlagen	79,96	65,02	50,07	35,12	20,18	5,23	1,83
Summe Betriebsvorräte	926,89	842,15	757,41	694,63	604,40	514,17	423,93
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	677,68	519,19	360,91	591,11	473,28	355,46	237,64
Summe Kanäle Mischwasser	927,167,28	902,318,23	877,469,18	852,620,13	827,771,08	802,922,03	778,072,99
Summe Kanäle Niederschlagswasser	637.855,35	623.926,92	609.998,48	596.070,05	582,141,61	568,213,18	554,284,74
Summe Restbuchwerte	1.600.292,55	1.558.467,63	1.516.648,28	1.475.239,36	1.435.454,98	1.391.670,59	1.349.897,75

Anlagevermögen
Ausgaben

Anlage 2

Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28	681,28
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	681,28						
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.141,02						
Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens							
Betriebsvorrichtungen	894,36	894,36	894,36	894,36	894,36	894,36	894,36
Aufbauten/ Hochbauten	861,911,34	861,911,34	861,911,34	861,911,34	861,911,34	861,911,34	861,911,34
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	862,805,70						
Technische Anlagen	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99	2.794,99
Summe Technische Anlagen	2.794,99						
Betriebsvorrichtungen	23.209,46	23.209,46	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58
Summe Betriebsvorrichtungen	23.209,46	23.209,46	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58	24.307,58
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.020,07	5.020,07	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.020,07	5.020,07	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39	8.130,39
Kanäle Mischwasser	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03	3.728,088,03
Summe Kanäle Mischwasser	3.728,088,03						
Kanäle Niederschlagswasser	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56	1.385,381,56
Summe Kanäle Niederschlagswasser	1.385,381,56						
Summe Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 31.12.	6.009.122,11	6.013.330,55	6.013.330,55	6.013.330,55	6.013.330,55	6.013.330,55	6.013.330,55

Zugänge und Abgänge

Zugänge und Abgänge im Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufbauten/ Hochbauten							
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	549,06	0,00	0,00	0,00
Summe Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	549,06	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.555,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.555,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanäle Mischwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Kanäle Mischwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanäle Niederschlagswasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Kanäle Niederschlagswasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Zugänge und Abgänge im Jahr	0,00	0,00	2.104,22	0,00	0,00	0,00	0,00

Abschreibungen

Abschreibungen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00						
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00						
Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens							
Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufbauten/ Hochbauten	55.786,07	55.785,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	55.786,07	55.785,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05	55.678,05
Technische Anlagen							
298,93	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93	298,93
Summe Technische Anlagen	298,93						
Betriebsvorrichtungen							
1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.694,83	1.694,83
Summe Betriebsvorrichtungen	1.694,83						
Betriebs- und Geschäftsausstattung							
676,67	532,32	532,32	782,45	782,45	782,45	782,45	782,45
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	676,67	532,32	532,32	782,45	782,45	782,45	782,45
Kanäle Mischwasser							
90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18	90.360,18
Summe Kanäle Mischwasser	90.360,18						
Kanäle Niederschlagswasser							
27.807,85	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87
Summe Kanäle Niederschlagswasser	27.807,85	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87	27.856,87
Summe Abschreibungen	176.624,53	176.528,18	176.421,18	176.781,12	176.394,17	176.394,17	176.394,17

Restbuchwerte

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Restbuchwerte							
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00						
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02	1.141,02
Summe Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.141,02						
Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens							
Betriebsvorrichtungen	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Aufbauten/ Hochbauten	670.553,67	614.768,62	559.090,57	503.412,52	447.734,47	392.056,42	336.378,37
Summe Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	670.553,67	614.768,62	559.090,57	503.412,52	447.734,47	392.056,42	336.378,37
Technische Anlagen							
1.technische Anlagen	1.599,27	1.300,34	1.001,41	702,48	403,55	104,62	36,68
Summe Technische Anlagen	1.599,27	1.300,34	1.001,41	702,48	403,55	104,62	36,68
Betriebsvorrichtungen							
1.betriebsvorrichtungen	18.537,84	16.843,01	15.148,18	13.892,59	12.087,95	10.283,31	8.478,67
Summe Betriebsvorrichtungen	18.537,84	16.843,01	15.148,18	13.892,59	12.087,95	10.283,31	8.478,67
Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2.betriebs- und geschäftsausstattung	2.276,14	1.743,82	1.211,50	1.984,21	1.588,71	1.193,21	797,71
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.276,14	1.743,82	1.211,50	1.984,21	1.588,71	1.193,21	797,71
Kanäle Mischwasser							
3.kanäle Mischwasser	3.371.517,39	3.281.157,21	3.190.797,03	3.100.436,85	3.010.076,67	2.919.716,49	2.829.356,31
Summe Kanäle Mischwasser	3.371.517,39	3.281.157,21	3.190.797,03	3.100.436,85	3.010.076,67	2.919.716,49	2.829.356,31
Kanäle Niederschlagswasser							
1.kanäle Niederschlagswasser	1.275.710,70	1.247.853,83	1.219.996,96	1.192.140,09	1.164.283,22	1.136.426,35	1.108.569,48
Summe Kanäle Niederschlagswasser	1.275.710,70	1.247.853,83	1.219.996,96	1.192.140,09	1.164.283,22	1.136.426,35	1.108.569,48
Summe Restbuchwerte	5.341.344,03	5.164.815,85	4.988.394,67	4.813.717,76	4.637.323,59	4.460.929,42	4.294.766,24

Anlagevermögen
Einnahmen

Einnahmen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kanäle Mischwasser	13.705,87	13.705,87	13.705,87	13.705,87	13.705,87	13.705,87	13.705,87
Summe Kanäle Mischwasser	13.705,87						
Kanäle Niederschlagswasser	867.860,46	867.860,46	867.860,46	867.860,46	867.860,46	867.860,46	867.860,46
Summe Kanäle Niederschlagswasser	867.860,46						
Summe Einnahmen	881.566,33						

Auflösungen

Auflösungen	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kanäle Mischwasser	430,55	430,55	430,55	430,55	430,55	430,55	430,55
Summe Kanäle Mischwasser	430,55						
Kanäle Niederschlagswasser	17.114,34	17.114,34	17.114,34	17.114,34	17.114,34	17.114,34	17.114,34
Summe Kanäle Niederschlagswasser	17.114,34						
Summe Auflösungen	17.544,89						
Auflösungreste							

Auflösungreste

Auflösungreste	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kanäle Mischwasser	11.983,67	11.553,12	11.122,57	10.692,02	10.261,47	9.830,92	9.400,37
Summe Kanäle Mischwasser	11.983,67	11.553,12	11.122,57	10.692,02	10.261,47	9.830,92	9.400,37
Kanäle Niederschlagswasser	799.403,10	782.288,76	765.174,42	748.060,08	730.945,74	713.831,40	696.717,06
Summe Kanäle Niederschlagswasser	799.403,10	782.288,76	765.174,42	748.060,08	730.945,74	713.831,40	696.717,06
Summe Auflösungreste	811.386,77	793.841,88	776.296,99	758.752,10	741.207,21	723.662,32	706.117,43

Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen

Anlage 3

Niederschlagswasserentsorgung

	RBW 31.12.2016	RBW 31.12.2017	RBW 31.12.2018	RBW 31.12.2019	RBW 31.12.2020	RBW 31.12.2021	RBW 31.12.2022
Restbuchwerte der Niederschlagswasserentsorgung	1.600.292,55	1.558.467,63	1.516.648,28	1.475.239,36	1.433.454,98	1.391.670,59	1.349.897,75
Restbuchwerte der Niederschlagswasserentsorgung für geplante Anlagen abzüglich RBW Zuschüsse Niederschlagswasserentsorgung							
Restbuchwerte Niederschlagswasserentsorgung	1.600.292,55	1.558.467,63	1.516.648,28	1.475.239,36	1.433.454,98	1.391.670,59	1.349.897,75
Auflösungsreste bish. und gepl. Zuschüsse Niederschlagswasserentsorgung	811.386,77	793.841,88	776.296,99	758.752,10	741.207,21	723.662,32	706.117,43
Auflösungsreste Zuschüsse Strukturhilfe Niederschlagswasserentsorgung							
Auflösungsreste Beiträge Niederschlagswasserentsorgung							
Auflösungsreste kostenlose übernommener Erschließungsfrüher-Gebiete							
Verzinsbares Anlagekapital der Niederschlagswasserentsorgung	776.765,77	752.488,52	728.419,28	704.367,52	680.128,02	655.894,30	
Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
kalk. Mischzinssatz	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Kalkulatorische Zinsen der Niederschlagswasserentsorgung	0						

Straßenentwässerung - informativ -

	RBW 31.12.2016	RBW 31.12.2017	RBW 31.12.2018	RBW 31.12.2019	RBW 31.12.2020	RBW 31.12.2021	RBW 31.12.2022
Restbuchwerte der Straßenentwässerung							
Restbuchwerte der Niederschlagswasserentsorgung für geplante Anlagen abzüglich RBW Zuschüsse Niederschlagswasserentsorgung							
Restbuchwerte Straßenentwässerung	1.431.635,93	1.394.347,90	1.357.065,01	1.320.146,43	1.282.894,22	1.245.642,00	1.208.401,33
Auflösungsreste bisheriger und geplanter Zuschüsse Beteiligung der Straßenbausträger							
Auflösungsreste Zuschüsse Strukturhilfe Straßenentwässerung							
Auflösungsreste Beitragäre Straßenentwässerung							
Auflösungsreste kostenlose Übernommener Erschließungsträger-Gebiete							
Verzinsbares Anlagekapital der Straßenentwässerung	1.412.991,91	1.375.706,46	1.338.405,72	1.301.520,32	1.264.266,11	1.227.021,67	
Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
kalk. Mischzinsatz	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
kalkulatorische Zinsen der Straßenentwässerung	0	0	0	0	0	0	

Anlage 3

Bemessungseinheiten und Kalkulationsgrundlagen**Angeschlossene, bebauten und befestigte Flächen**

		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Angeschlossene, bebaut und befestigte Flächen							
Agnesdorf	Grundstücke Straßen	3.073 m ² 7.148 m ²	3.073 m ² 7.148 m ²	3.073 m ² 7.148 m ²	3.100 m ² 7.100 m ²	3.100 m ² 7.100 m ²	3.100 m ² 7.100 m ²
Questenberg	Grundstücke Straßen	7.898 m ² 8.757 m ²	7.898 m ² 8.757 m ²	7.898 m ² 8.757 m ²	7.900 m ² 8.800 m ²	7.900 m ² 8.800 m ²	7.900 m ² 8.800 m ²
Rottleberode	Grundstücke Straßen	52.824 m ² 48.899 m ²	52.824 m ² 48.899 m ²	52.824 m ² 48.899 m ²	52.800 m ² 48.900 m ²	52.800 m ² 48.900 m ²	52.800 m ² 48.900 m ²
Schwenda	Grundstücke Straßen	50.961 m ² 22.110 m ²	50.961 m ² 22.110 m ²	50.961 m ² 22.110 m ²	51.000 m ² 22.100 m ²	51.000 m ² 22.100 m ²	51.000 m ² 22.100 m ²
Stolberg	Grundstücke Straßen	81.331 m ² 27.250 m ²	81.331 m ² 27.250 m ²	81.331 m ² 27.250 m ²	81.300 m ² 27.300 m ²	81.300 m ² 27.300 m ²	81.300 m ² 27.300 m ²
Summe Grundstücke Straßen		196.087 m²	196.087 m²	196.087 m²	196.100 m²	196.100 m²	196.100 m²
Gesamte angeschlossene, bebaut und befestigte Flächen							
Kalkulatorischer Mischzinzessatz		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kalkulatorischer Mischzinzessatz		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Kalkulatorischer Mischzinzessatz		310.252 m²	310.252 m²	310.300 m²	310.300 m²	310.300 m²	310.300 m²
Anteilige kalkulatorischen Kosten von Schmutz- und Niederschlagswasser der Grundstücke der Straßenentwässerung							
Anteil SW		Anteil NW	Anteil STE				
Immaterielle Vermögensgegenstände		90,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		90,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens		90,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Technische Anlagen		90,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Betriebsvorbereitungen		50,00%	22,50%	22,50%	22,50%	22,50%	22,50%
Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Kanäle Mischwasser							
Kanäle Niederschlagswasser							

Anlage 4

Beitragseinnahmen Niederschlagswasseranteil

Niederschlagswasserentsorgung Teilhaushalt Stadt Stolberg

Anlage 5

Beitragseinnahmen Anteil Niederschlagswasser	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Beitragsbestand am 01.01.							
für Mischwasserkläranlage	5,26%	45.225,91	44.081,09	42.812,17	41.325,94	39.806,31	37.593,62
für Mischwasserkanäle	35,48%	211.187,18	218.905,46	227.460,45	237.480,51	249.074,15	262.643,61
Zugang		-	-	-	-	-	-
Beitragsbestand am 31.12.							
für Mischwasserkläranlage	5,26%	45.225,91	44.081,09	42.812,17	41.325,94	39.806,31	37.593,62
für Mischwasserkanäle	35,48%	211.187,18	218.905,46	227.460,45	237.480,51	249.074,15	262.643,61
jährliche Auflösung							
für Mischwasserkläranlage	5,26%	754,05	734,96	713,80	689,02	660,35	626,80
für Mischwasserkanäle	35,48%	3.521,11	3.649,79	3.792,43	3.959,50	4.152,79	4.379,04
Auflösungrest 31.12.							
für Mischwasserkläranlage	5,26%	27.942,76	26.500,48	25.023,83	23.466,10	21.829,29	20.093,18
für Mischwasserkanäle	35,48%	130.481,70	131.600,63	132.951,26	134.848,52	137.278,93	140.378,80

Niederschlagswasserentsorgung Teilhaushalt Ortsteil Rottleberode

Beitragseinnahmen Anteil Niederschlagswasser	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugang							
	3.218,24	-	-	-	-	-	-
jährliche Auflösung							
für Kanäle	329,23	329,23	329,23	329,23	329,23	329,23	329,23
Auflösungrest 31.12.							
für Kanäle	10.596,29	10.267,06	9.937,83	9.608,60	9.279,37	8.950,14	8.620,91