



Stadt Neubrandenburg

Tagesordnungspunkt

7

öffentlich

Sitzungsdatum: 10.12.15

Drucksachen-Nr.: VI/397

Beschluss-Nr.: 259/14/15

Beschlussdatum: 10.12.15

Gegenstand: Gebührenkalkulation zur Satzung der Stadt Neubrandenburg über die Erhebung von Gebühren für die Abwasserbeseitigung (Abwassergebührensatzung)

Einreicher: Oberbürgermeister

Beschlussfassung durch: Oberbürgermeister
 Betriebsausschuss

Hauptausschuss
 Stadtvertretung

Beratung im:

<input checked="" type="checkbox"/>	12.11.15	Hauptausschuss	<input checked="" type="checkbox"/>	16.11.15	Stadtentwicklungs- und Umweltausschuss
<input checked="" type="checkbox"/>	26.11.15	Hauptausschuss	<input type="checkbox"/>		Ausschuss für Generationen, Bildung und Sport
<input checked="" type="checkbox"/>	18.11.15	Finanzausschuss	<input type="checkbox"/>		Kulturausschuss
<input type="checkbox"/>		Rechnungsprüfungsausschuss	<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		Betriebsausschuss	<input type="checkbox"/>		

Neubrandenburg, 04.11.15

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Beschlussvorschlag:

Auf der Grundlage der §§ 2 und 5 der Kommunalverfassung (KV M-V) und der §§ 1, 2 und 6 des Kommunalabgabengesetzes des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KAG M-V) wird die Abwassergebührenkalkulation für das Jahr 2016 beschlossen.

Finanzielle Auswirkungen:

keine

Begründung:

Entsprechend dem KAG M-V in der Fassung vom 12.04.05, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 13.07.11 (Gesetz- und Verordnungsblatt Mecklenburg-Vorpommern Seiten 777 und 833) ist die Kommune berechtigt und verpflichtet, Benutzungsgebühren zu erheben.

1. Niederschlagswasser Grundstücksentwässerung

Aus der beigefügten Kalkulation ergibt sich ein Gebührenbedarf für Niederschlagswasser für das Jahr 2016 von 1,13 €/m³. Die Kalkulation des Vorjahres wies einen Gebührenbedarf von 1,12 €/m³ aus. Der Anstieg des Gebührenbedarfs um 0,01 €/m³ resultiert

- im Umfang von -0,06 €/m³ aus einem Anstieg der Einleitmengen um rund 63 Tm³ oder 5,2 %, von 1.197 Tm³ auf 1.260 Tm³,
- im Umfang von 0,07 €/m³ aus einem Anstieg der geplanten Gesamtkosten des Jahres um rund 84 T€, von 1.443 T€ auf 1.527 T€.

Der Anstieg der Gesamtkosten ergibt sich im Wesentlichen aus steigenden Netzkosten um rund 38 T€ (von 972 T€ auf 1.010 T€) und dem Anstieg der Verwaltungskosten von neu.sw um rund 18 T€ (von 159 T€ auf 177 T€).

Im Anstieg der Netzkosten ist eine Steigerung des sonstigen betrieblichen Aufwands um 28 T€ (von 21 T€ auf 49 T€) enthalten, der sich aus der Erarbeitung von Anträgen zur Erneuerung der wasserrechtlichen Erlaubnisse zur Einleitung in öffentliche Gewässer für fünf Einleitstellen ergibt.

Die höheren Verwaltungskosten von neu.sw sind auf einen Anstieg der kalkulatorischen Gewerbesteuer um 4 T€ und einen Anstieg der übrigen Verwaltungskosten um 14 T€ zurückzuführen. Letzterer setzt sich maßgeblich aus folgenden Positionen zusammen:

- aus dem Anstieg der Personalkosten um 2 %,
- aus höheren Kosten der Leitungsdokumentation (im Wesentlichen aus einem Kostenanstieg der GIS-Software (GIS = Geographisches Informationssystem) und einem Anstieg der Rechts- und Beratungskosten aufgrund von Streitigkeiten über Leitungsrechte auf Grundstücken),
- infolge des oben genannten Mengenanstiegs entfällt ein höherer Anteil der insgesamt auf Niederschlagswasser, also Straßen- und Grundstücksentwässerung, entfallenden Verwaltungskosten auf die Niederschlagswasserentsorgung der Grundstücke, woraus dort eine Kostenerhöhung resultiert.

Die oben genannte Mengenerhöhung resultiert aus einem Anstieg der versiegelten Flächen im Stadtgebiet, beispielsweise aufgrund von Erschließungsmaßnahmen, wie sie derzeit in der Innenstadt stattfinden.

Ausgehend von der Kalkulation des Gebührenbedarfs des Vorjahres von 1,12 €/m³ wurde im vergangenen Jahr ein Gebührensatz für das Jahr 2015 von 1,09 €/m³ beschlossen und ist zurzeit gültig.

Die am Jahresende 2016 verbleibenden Überschüsse werden laut der beigefügten Kalkulation 42.000 € betragen, was 0,03 €/m³ entspricht. Das KAG M-V sieht vor, dass etwaige Über- oder Unterdeckungen spätestens innerhalb von drei Jahren nach Ende des abgeschlossenen Kalkulationszeitraums auszugleichen sind. Dies ist in der beigefügten Kalkulation berücksichtigt. Daher wird der Gebührensatz von 1,13 €/m³ zur Beschlussfassung vorgeschlagen.

2. Schmutzwasser

Die beigefügte Kalkulation zum Gebührensatz für 2016 weist für Schmutzwasser einen Gebührenbedarf von 3,05 €/m³ aus. Die Kalkulation des Vorjahres wies einen Gebührenbedarf von 2,92 €/m³ aus. Der Anstieg um 0,13 €/m³ resultiert

- im Umfang von -0,02 €/m³ aus einem Rückgang der Gesamtkosten des Jahres um rund 54 T€, von 8.112 T€ auf 8.058 T€,
- im Umfang von 0,12 €/m³ aus einem Rückgang des Ausgleichs aus Vorjahresüberschüssen, welche um 310 T€ sanken,
- im Umfang von 0,03 €/m³ aus einem Rückgang der Schmutzwassermengen um rund 30 Tm³ oder 1,15 %, von 2.645 Tm³ auf 2.615 Tm³.

Im Rückgang der Gesamtkosten sind als wesentliche Veränderungen ein Rückgang der Kosten der Klärung um 162 T€ (von 2.827 T€ auf 2.665 T€) und ein Anstieg der Verwaltungskosten neu.sw um 127 T€ (von 1.373 T€ auf 1.500 T€) enthalten.

Der Rückgang der Kosten der Klärung ergibt sich aus einem Rückgang der Miete der im Fremdeigentum stehenden Kläranlage, welcher aus rückläufigen Zinsaufwendungen des Vermieters infolge des Auslaufens der Zinsbindungsfrist eines Darlehens resultiert.

Der Anstieg der Verwaltungskosten neu.sw enthält einen Anstieg der kalkulatorischen Gewerbesteuer um 32 T€ (von 99 T€ auf 131 T€) und einen Anstieg der übrigen Verwaltungskosten um 95 T€ (von 1.274 T€ auf 1.369 T€). Letzterer setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

- aus dem Anstieg der Personalkosten um 2 %,
- aus höheren Kosten der Leitungsdokumentation (im Wesentlichen aus einem Kostenanstieg der GIS-Software und einem Anstieg der Rechts- und Beratungskosten aufgrund von Streitigkeiten über Leitungsrechte auf Grundstücken).

Die oben genannte Mengenreduzierung ergibt sich aus den Erfahrungswerten der vergangenen Jahre und kann auf den Bevölkerungsrückgang sowie das gesteigerte Umweltbewusstsein der Kunden bezüglich des Trinkwasserverbrauchs zurückgeführt werden.

Ausgehend von der Kalkulation des Gebührenbedarfs des Vorjahres von 2,92 €/m³ wurde im vergangenen Jahr ein Gebührensatz für das Jahr 2015 von lediglich 2,75 €/m³ beschlossen und ist zurzeit gültig.

Die am Jahresende 2016 verbleibende Gebührenunterdeckung (Saldo aus 2014 und 2015) wird laut der beigefügten Kalkulation rund 249 T€ betragen. Das KAG M-V sieht vor, dass etwaige Über- oder Unterdeckungen spätestens innerhalb von drei Jahren nach Ende des abgeschlossenen Kalkulationszeitraums auszugleichen sind. Dies ist in der beigefügten Kalkulation berücksichtigt. Daher wird der Gebührensatz von 3,05 €/m³ zur Beschlussfassung vorgeschlagen.

Auswirkungen der Veränderung der Jahresabwassergebühr bezogen auf einen durchschnittlichen Haushalt in einem Einfamilienhaus

Mit den vorgeschlagenen Gebührensätzen für Schmutzwasser von 3,05 €/m³ und für Niederschlagswasser von 1,13 €/m³ würde sich bei einer Schmutzwassermenge von 120 m³ und einer Niederschlagswassermenge von 55 m³ eine Jahresabwassergebühr von 428,15 € und somit eine Erhöhung von 38,20 € im Vergleich zum Jahr 2015 mit 389,95 € ergeben.

Anlagen

- Vorkalkulation der Abwassergebühren 2016
- Vorschaurechnung Abwassergebühren

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren	Schmutzw. Stadt	Regenw. Stadt
	zentrale Entsorgung	Grundstücke
in Euro	16 gesamt	16 gesamt
geklärte Mengen m ³	3.212.841	
Fremdwassermengen m ³	597.841	
abgesetzte Mengen m ³ SW	2.615.000	
abges. gewichtete Menge m ³ SW		
abgesetzte Mengen m ³ RW		1.260.424
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	3,05	1,13
A. ERMITTLUNG DER SELBSTKOSTEN		
Kosten der Klärung		
Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	2.665.349	0
Personalaufwand	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	0	0
Auflösung Fördermittel	0	0
kalkulatorische Zinsen	0	0
sonst. betrieblicher Aufwand	0	0
Summe	2.665.349 1)	0
Kosten des Netzes/Transport		
Hilfs- und Betriebsstoffe	14.642	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	594.642	281.333
Personalaufwand	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	607.165	363.050
Auflösung BKZ und HA-Erlöse	-95.989	-78.141
Auflösung Fördermittel	-22.382	-25.022
kalkulatorische Zinsen	514.537	419.860
sonst. betrieblicher Aufwand	16.301	49.004
Summe	1.628.918 2)	1.010.083
Kosten Betriebsbereich zentral		
Hilfs- und Betriebsstoffe	2.500	981
Instandhaltung und bezogene Leistungen	3.525	1.383
Personalaufwand	-108.750	-42.664
kalkulatorische Abschreibungen	3.330	1.228
kalkulatorische Zinsen	15.700	222
sonst. betrieblicher Aufwand	102.292	31.091
Steuern	13.995	0
Nebenerträge	0	0
Summe	32.590	-7.759
Verwaltungskosten neu.sw		
Gewerbesteuer	130.906	15.523
übrige Verwaltungskosten (Personal u. a.)	1.369.403	162.389
Summe	1.500.309	177.912
Klärschlamm Entsorgung		
Einzelwagnis neu.sw: Abschreibungswagnis	394.458 1)	0
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw	6.228.776	1.183.041
kalkulator. Unternehmerwagnis	5% 311.439	59.152
Netto-Selbstkosten neu.sw	6.540.214	1.242.193
Umsatzsteuer	19% 1.242.641	236.017
Selbstkosten neu.sw	7.782.855	1.478.210
Abwasserabgabe SW	161.610 1)	0
Abwasserabgabe RW	0	0
Verwaltungskostenumlage Stadt	109.960	47.969
Summe Verwaltungskosten Stadt	271.570	47.969
Einzelwagnis Stadt	3.576	1.403
Gesamtkosten des Jahres	8.058.001	1.527.581
Ausgleich Einnahmeüberschuß Vorjahre	-215.539	-99.056
Ausgleich Ausgabenüberschuß Vorjahre	126.026	0
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung	7.968.488	1.428.525

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren	Schmutzw. Stadt zentrale Entsorgung	Regenw. Stadt Grundstücke
in Euro	16 gesamt	16 gesamt
geklärte Mengen m ³	3.212.841	
Fremdwassermengen m ³	597.841	
abgesetzte Mengen m ³ SW	2.615.000	
abges. gewichtete Menge m ³ SW		
abgesetzte Mengen m ³ RW		1.260.424
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	3,05	1,13
B. Kosten und Erlöse Haushalt (Gebührenvorkalkulation)		
ansatzfähige Kosten (brutto) = Gebührenbedarf	7.968.488	1.428.525
Bemessungseinheiten in m ³ - vorkalkulatorisch	2.615.000	1.260.424
Gebührensatz		
- vorkalkulatorisch (inkl. USt)	3,05	1,13
- Arbeitspreis lt. Satzung (inkl. USt)	3,05	1,13
- Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzuschlag	3,05	
vorkalkulatorische Gebühreneinnahmen (Mischsatz inkl. Starkverschmutzerzu- schlag bzw. Gebührensatz lt. Satzung x vorkalkulatorische Menge Bemessungseinheiten)	7.968.488	1.428.525
vorkalkulatorischer Gebührenbedarf 2016	7.968.488	1.428.525
Einnahmenüberschuß 2016	0	0
Ausgabenüberschuß 2016	0	0
Einnahmenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	3.375	42.032
Ausgabenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	-252.052	0
Einnahmenüberschuß (inkl. Vorjahre)	3.375	42.032
Ausgabenüberschuß (inkl. Vorjahre)	-252.052	0
Einnahmen- / Ausgabendifferenz gesamt	-248.677	42.032

Kostenerstattung Regenwasser- Straßenentwässerung	Regenw. Stadt	Regenw. Stadt
	Bundesstraßen	städt. Straßen
in Euro	16 gesamt	16 gesamt
geklärte Mengen m ³		
Fremdwassermengen m ³		
abgesetzte Mengen m ³ SW		
abges. gewichtete Menge m ³ SW		
abgesetzte Mengen m ³ RW	118.287	557.189
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	1,13	1,13
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	26.402	124.367
Personalaufwand	0	0
kalkulatorische Abschreibungen	30.365	143.036
Auflösung BKZ und HA-Erlöse	-7.307	-34.419
Auflösung Fördermittel	-2.348	-11.061
kalkulatorische Zinsen	39.403	185.605
sonst. betrieblicher Aufwand	4.599	21.663
Summe	91.114	429.190
Kosten Betriebsbereich zentral		
Hilfs- und Betriebsstoffe	92	433
Instandhaltung und bezogene Leistungen	130	611
Personalaufwand	-4.004	-18.860
kalkulatorische Abschreibungen	115	543
kalkulatorische Zinsen	21	98
sonst. betrieblicher Aufwand	2.918	13.744
Steuern	0	0
Nebenerträge	0	0
Summe	-728	-3.430
Verwaltungskosten neu.sw		
Gewerbesteuer	1.457	6.862
übrige Verwaltungskosten (Personal u. a.)	15.240	71.786
Summe	16.697	78.649
Klärschlammentsorgung		
Einzelwagnis neu.sw: Abschreibungswagnis	263	1.240
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw	107.345	505.649
kalkulator. Unternehmerwagnis	5.367	25.282
Netto-Selbstkosten neu.sw	112.713	530.931
Umsatzsteuer	21.415	100.877
Selbstkosten neu.sw	134.128	631.808
Abwasserabgabe SW		
Abwasserabgabe RW	0	0
Summe Verwaltungskosten Stadt	0	0
Einzelwagnis Stadt		
Gesamtkosten des Jahres	134.128	631.808
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung	134.128	631.808

Kostenerstattung Regenwasser- Straßenentwässerung	Regenw. Stadt	Regenw. Stadt
	Bundesstraßen	städt. Straßen
in Euro	16 gesamt	16 gesamt
geklärte Mengen m ³		
Fremdwassermengen m ³		
abgesetzte Mengen m ³ SW		
abges. gewichtete Menge m ³ SW		
abgesetzte Mengen m ³ RW	118.287	557.189
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	1,13	1,13
B. Kosten und Erlöse Haushalt		
ansatzfähige Kosten (brutto)	134.128	631.808
Bemessungseinheiten in m ³		
- vorkalkulatorisch	118.287	557.189
Kostenerstattungssatz		
- vorkalkulatorisch (inkl. USt)	1,13	1,13
	1,13	1,13
zu erstattende Kosten	134.128	631.808
vorkalkulatorisches Kostenvolumen 2016	134.128	631.808
Differenz	0	0

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren	Summe Schmutz- u. Regenwasser Stadt
in Euro	16 gesamt
geklärte Mengen m ³	3.213.601
Fremdwassermengen m ³	597.841
abgesetzte Mengen m ³ SW	2.615.760
abges. gewichtete Menge m ³ SW	
abgesetzte Mengen m ³ RW	1.935.900
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	
A. ERMITTLUNG DER SELBSTKOSTEN	
Kosten der Klärung	
Hilfs- und Betriebsstoffe	0
Instandhaltung und bezogene Leistungen	2.668.166
Personalaufwand	0
kalkulatorische Abschreibungen	0
Auflösung Fördermittel	0
kalkulatorische Zinsen	0
sonst. betrieblicher Aufwand	0
Summe	2.668.166
Kosten des Netzes/Transport	
Hilfs- und Betriebsstoffe	14.642
Instandhaltung und bezogene Leistungen	1.031.849
Personalaufwand	0
kalkulatorische Abschreibungen	1.143.616
Auflösung BKZ und HA-Erlöse	-215.856
Auflösung Fördermittel	-60.814
kalkulatorische Zinsen	1.159.405
sonst. betrieblicher Aufwand	91.567
Summe	3.164.409
Kosten Betriebsbereich zentral	
Hilfs- und Betriebsstoffe	4.006
Instandhaltung und bezogene Leistungen	5.649
Personalaufwand	-174.304
kalkulatorische Abschreibungen	5.217
kalkulatorische Zinsen	16.044
sonst. betrieblicher Aufwand	150.070
Steuern	13.998
Nebenerträge	0
Summe	20.680
Verwaltungskosten neu.sw	
Gewerbesteuer	154.780
übrige Verwaltungskosten (Personal u. a.)	1.619.142
Summe	1.773.922
Klärschlamm Entsorgung	
Einzelwagnis neu.sw: Abschreibungswagnis	11.459
Summe Kosten / Nebenerträge neu.sw	8.033.512
kalkulator. Unternehmerwagnis	401.676
Netto-Selbstkosten neu.sw	8.435.187
Umsatzsteuer	1.602.686
Selbstkosten neu.sw	10.037.873
Abwasserabgabe SW	161.781
Abwasserabgabe RW	0
Verwaltungskostenumlage Stadt	158.045
Summe Verwaltungskosten Stadt	319.826
Einzelwagnis Stadt	4.979
Gesamtkosten des Jahres	10.362.678
Ausgleich Einnahmeüberschuß Vorjahre	-325.400
Ausgleich Ausgabenüberschuß Vorjahre	126.026
Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung	10.163.303

Kostenträgerrechnung und Kalkulation der Gebühren	Summe Schmutz- u. Regenwasser Stadt
in Euro	16 gesamt
geklärte Mengen m ³	3.213.601
Fremdwassermengen m ³	597.841
abgesetzte Mengen m ³ SW	2.615.760
abges. gewichtete Menge m ³ SW	
abgesetzte Mengen m ³ RW	1.935.900
Kosten pro m ³ abgesetzte Menge	
B. Kosten und Erlöse Haushalt (Gebührenvorkalkulation)	
ansatzfähige Kosten (brutto)	10.163.303
= Gebührenbedarf	
Bemessungseinheiten in m ³	
- vorkalkulatorisch	4.551.660
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)	10.163.421
vorkalkulatorischer Gebührenbedarf 2016	10.163.303
Einnahmenüberschuß 2016	117
Ausgabenüberschuß 2016	0
Einnahmenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	55.067
Ausgabenüberschuß Vorjahre nach Ausgleich	-252.052
Einnahmenüberschuß (inkl. Vorjahre)	55.185
Ausgabenüberschuß (inkl. Vorjahre)	-252.052
Einnahmen- / Ausgabendifferenz gesamt	-196.868

Schmutzwasser Stadt Neubrandenburg, zentrale Entsorgung

Aufteilung des Gebührensatzes in Klärgebühr und Kanalbenutzungsgebühr Jahr 2016

I. Ermittlung der Anteile in Prozent

	€	%
Direkte Klärkosten, s. 1)		
Kosten der Klärung	2.665.349	
Klärschlamm Entsorgung	394.458	
Abwasserabgabe	161.610	
	<u>3.221.418</u>	66,4%
Direkte Kanalbenutzungskosten, s. 2)		
Kosten des Netzes / Transport	1.628.918	33,6%
Direkte Kosten gesamt	<u>4.850.335</u>	100,0%

II. Aufteilung des Gebührensatzes

	%	€/m ³
Gebührensatz		3,05
davon Klärgebühr	66,4%	2,03
davon Kanalbenutzungsgebühr	33,6%	1,02

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gebühren Schmutzwasser Stadt zentral

Zeile

1	Leistung (Menge)	m ³		2.683.507	2.645.300	2.615.000	2.609.000	2.604.000	2.598.000	2.593.000	2.588.000
2	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m ³	Z. 5 : 1	2,35	2,75	3,05	3,35	3,27	3,32	3,22	3,26
3	kalkulierte Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m ³	Z. 6 : 1	2,69	3,06	3,08	3,30	3,22	3,32	3,22	3,26
4	kalkulierte Gebühr	€/m ³	Z. (6-8) : 1	2,35	2,89	3,05	3,35	3,27	3,32	3,22	3,26
5	Gebühreneinnahmen	€		6.304.264	7.274.575	7.968.488	8.727.279	8.510.105	8.613.200	8.362.157	8.434.001
6	Kosten des Jahres	€		7.212.743	8.090.317	8.058.001	8.604.628	8.384.079	8.613.200	8.362.157	8.434.001
7	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	Z. 5 - 6	-908.479	-815.742	-89.513	122.651	126.026	0	0	0
8	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	- Z. 9	918.604	437.664	89.513	-122.651	-126.026	0	0	0
9	Ausgleich für Vorjahre:	€	Z. 10 bis 13	-918.604	-437.664	-89.513	122.651	126.026	0	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0	0	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		-222.125	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0	0
12	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-484.316	-222.125	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	Z. 7 + 8	10.125	-378.078	0	0	0	0	0	0
14	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	646.452	218.914	-248.677	-126.026	0	0	0	0
15	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	Z. 14 + 15	656.578	-159.164	-248.677	-126.026	0	0	0	0

*) 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	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gebühren Regenwasser Stadt: Grundstücksentwässerung

Zeile

1	Leistung (Menge)	m ³		1.236.529	1.197.724	1.260.424	1.272.524	1.284.524	1.296.524	1.309.524	1.321.524
2	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m ³	Z. 5 : 1	0,90	1,09	1,13	1,16	1,21	1,21	1,20	1,21
3	kalkulierte Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m ³	Z. 6 : 1	1,07	1,19	1,21	1,19	1,21	1,21	1,20	1,21
4	kalkulierte Gebühr	€/m ³	Z. (6-8) : 1	0,83	1,07	1,13	1,16	1,21	1,21	1,20	1,21
5	Gebühreneinnahmen	€		1.114.624	1.305.519	1.428.525	1.481.353	1.553.703	1.567.357	1.574.000	1.594.614
6	Kosten des Jahres	€		1.318.533	1.428.658	1.527.581	1.517.082	1.560.006	1.567.357	1.574.000	1.594.614
7	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	Z. 5 - 6	-203.909	-123.139	-99.056	-35.729	-6.303	0	0	0
8	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	- Z. 9	292.186	142.047	99.056	35.729	6.303	0	0	0
9	Ausgleich für Vorjahre:	€	Z. 10 bis 13	-292.186	-142.047	-99.056	-35.729	-6.303	0	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0	0	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		-49.294	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0	0
12	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-179.564	-49.294	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	Z. 7 + 8	88.277	18.909	0	0	0	0	0	0
14	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	175.949	122.179	42.032	6.303	0	0	0	0
15	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	Z. 14 + 15	264.226	141.087	42.032	6.303	0	0	0	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

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

**Kostenerstattung Regenwasser Stadt durch Bundesrepublik Deutschland:
Straßenentwässerung Bundesstraßen (ab 2004)**

Leistung (Menge)	m ³	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287
Verrechnungspreis brutto	€/m ³	0,99	1,11	1,13	1,11	1,14	1,13	1,12	1,13
zu erstattende Kosten	€	117.080	131.351	134.128	131.839	134.468	133.801	132.979	133.616
Kostenbedarf	€	117.080	131.351	134.128	131.839	134.468	133.801	132.979	133.616
Differenz	€	0	0	0	0	0	0	0	0

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Kostenerstattung Regenwasser Stadt durch Stadt Neubrandenburg:
Straßenentwässerung städtische Straßen**

Leistung (Menge)	m ³	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189
Verrechnungspreis brutto	€/m ³	0,99	1,11	1,13	1,11	1,14	1,13	1,12	1,13
zu erstattende Kosten	€	551.505	618.728	631.808	621.027	633.410	630.267	626.393	629.394
Kostenbedarf	€	551.505	618.728	631.808	621.027	633.410	630.267	626.393	629.394
Differenz	€	0	0	0	0	0	0	0	0

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gebühren Schmutzwasser Stadt zentral

Zeile

1	Leistung (Menge)	m ³		2.683.507	2.645.300	2.615.000	2.609.000	2.604.000	2.598.000	2.593.000	2.588.000
2	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m ³	Z. 5 : 1	2,35	2,75	3,05	3,35	3,27	3,32	3,22	3,26
3	kalkulierte Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m ³	Z. 6 : 1	2,69	3,06	3,08	3,30	3,22	3,32	3,22	3,26
4	kalkulierte Gebühr	€/m ³	Z. (6-8) : 1	2,35	2,89	3,05	3,35	3,27	3,32	3,22	3,26
5	Gebühreneinnahmen	€		6.304.264	7.274.575	7.968.488	8.727.279	8.510.105	8.613.200	8.362.157	8.434.001
6	Kosten des Jahres	€		7.212.743	8.090.317	8.058.001	8.604.628	8.384.079	8.613.200	8.362.157	8.434.001
7	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	Z. 5 - 6	-908.479	-815.742	-89.513	122.651	126.026	0	0	0
8	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	- Z. 9	918.604	437.664	89.513	-122.651	-126.026	0	0	0
9	Ausgleich für Vorjahre:	€	Z. 10 bis 13	-918.604	-437.664	-89.513	122.651	126.026	0	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0	0	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		-222.125	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0	0
12	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-484.316	-222.125	-212.164	-3.375	126.026	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	Z. 7 + 8	10.125	-378.078	0	0	0	0	0	0
14	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	646.452	218.914	-248.677	-126.026	0	0	0	0
15	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	Z. 14 + 15	656.578	-159.164	-248.677	-126.026	0	0	0	0

*) 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	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Gebühren Regenwasser Stadt: Grundstücksentwässerung

Zeile

1	Leistung (Menge)	m ³		1.236.529	1.197.724	1.260.424	1.272.524	1.284.524	1.296.524	1.309.524	1.321.524
2	Gebühren brutto lt. Satzung bzw. prognostische Gebühr **	€/m ³	Z. 5 : 1	0,90	1,09	1,13	1,16	1,21	1,21	1,20	1,21
3	kalkulierte Gebühr VOR Ausgleich Vorjahre	€/m ³	Z. 6 : 1	1,07	1,19	1,21	1,19	1,21	1,21	1,20	1,21
4	kalkulierte Gebühr	€/m ³	Z. (6-8) : 1	0,83	1,07	1,13	1,16	1,21	1,21	1,20	1,21
5	Gebühreneinnahmen	€		1.114.624	1.305.519	1.428.525	1.481.353	1.553.703	1.567.357	1.574.000	1.594.614
6	Kosten des Jahres	€		1.318.533	1.428.658	1.527.581	1.517.082	1.560.006	1.567.357	1.574.000	1.594.614
7	Differenz = Über-/ Unterdeckung des Jahres	€	Z. 5 - 6	-203.909	-123.139	-99.056	-35.729	-6.303	0	0	0
8	Verrechnung Ausgleich für Vorjahre	€	- Z. 9	292.186	142.047	99.056	35.729	6.303	0	0	0
9	Ausgleich für Vorjahre:	€	Z. 10 bis 13	-292.186	-142.047	-99.056	-35.729	-6.303	0	0	0
10	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 1. Vorjahr	€	*)	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0	0	0
11	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 2. Vorjahr	€		-49.294	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0	0
12	davon Ausgleich Über-/ Unterdeckung 3. Vorjahr	€		-179.564	-49.294	-63.327	-29.426	-6.303	0	0	0
13	Über-/ Unterdeckung des Jahres inkl. Ausgleich Vorjahre	€	Z. 7 + 8	88.277	18.909	0	0	0	0	0	0
14	Über-/ Unterdeckung aus Vorjahren nach Ausgleich	€	**)	175.949	122.179	42.032	6.303	0	0	0	0
15	Über-/ Unterdeckung kumuliert	€	Z. 14 + 15	264.226	141.087	42.032	6.303	0	0	0	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

Vorschaurechnung Abwassergebühren bzw. Kostenerstattung für Neubrandenburg

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

**Kostenerstattung Regenwasser Stadt durch Bundesrepublik Deutschland:
Straßenentwässerung Bundesstraßen (ab 2004)**

Leistung (Menge)	m ³	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287	118.287
Verrechnungspreis brutto	€/m ³	0,99	1,11	1,13	1,11	1,14	1,13	1,12	1,13
zu erstattende Kosten	€	117.080	131.351	134.128	131.839	134.468	133.801	132.979	133.616
Kostenbedarf	€	117.080	131.351	134.128	131.839	134.468	133.801	132.979	133.616
Differenz	€	0	0	0	0	0	0	0	0

Kostenträger	Ermittlung	2014 Ist	2015 Erwartung	2016 Erwartung	2017 Erwartung	2018 Erwartung	2019 Erwartung	2020 Erwartung	2021 Erwartung
--------------	------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Kostenerstattung Regenwasser Stadt durch Stadt Neubrandenburg:
Straßenentwässerung städtische Straßen**

Leistung (Menge)	m ³	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189	557.189
Verrechnungspreis brutto	€/m ³	0,99	1,11	1,13	1,11	1,14	1,13	1,12	1,13
zu erstattende Kosten	€	551.505	618.728	631.808	621.027	633.410	630.267	626.393	629.394
Kostenbedarf	€	551.505	618.728	631.808	621.027	633.410	630.267	626.393	629.394
Differenz	€	0	0	0	0	0	0	0	0