

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2018

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung			Kontrollsummen	
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa		anteilige Zinsen
Grundstücke		4.225,97 €	50%		2.112,99 €	25%		1.056,49 €	25%		1.056,49 €	4.225,97 €
Kläranlage												
Grundstücke		2.953,20 €	100%		2.953,20 €							2.953,20 €
bauliche Anlagen	121.907,88 €	41.957,40 €	100%	121.907,88 €	41.957,40 €							121.907,88 € 41.957,40 €
bauliche Anlagen	13.073,52 €	3.623,16 €	90%	11.766,17 €	3.260,84 €	10%	1.307,35 €	362,32 €				13.073,52 € 3.623,16 €
Mischwasserkanäle	135.382,46 €	96.903,58 €	50%	67.691,23 €	48.451,79 €	25%	33.845,62 €	24.225,90 €	25%	33.845,62 €	24.225,90 €	135.382,46 € 96.903,58 €
Schmutzwasserkanäle	38.114,06 €	21.863,28 €	100%	38.114,06 €	21.863,28 €							38.114,06 € 21.863,28 €
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,12 €	3.323,52 €	70,57%	3.215,25 €	2.345,41 €				29,43%	1.340,87 €	978,11 €	4.556,12 € 3.323,52 €
Regenwasserkanäle	28.648,41 €	21.348,48 €				50%	14.324,21 €	10.674,24 €	50%	14.324,21 €	10.674,24 €	28.648,41 € 21.348,48 €
Sonderbauwerke												
im MS	51.905,02 €	19.113,25 €	50%	25.952,51 €	9.556,63 €	25%	12.976,26 €	4.778,31 €	25%	12.976,26 €	4.778,31 €	51.905,02 € 19.113,25 €
zur SW-Ableitung	531,19 €	319,68 €	100%	531,19 €	319,68 €							531,19 € 319,68 €
zur RW-Ableitung	9.525,48 €	6.953,64 €				50%	4.762,74 €	3.476,82 €	50%	4.762,74 €	3.476,82 €	9.525,48 € 6.953,64 €
Grundstücksanschlüsse - öffentlich												
MW-Ableitung	5.407,08 €	3.917,28 €	50%	2.703,54 €	1.958,64 €	50%	2.703,54 €	1.958,64 €				5.407,08 € 3.917,28 €
SW-Ableitung	1.825,56 €	1.331,16 €	100%	1.825,56 €	1.331,16 €							1.825,56 € 1.331,16 €
RW-Ableitung	1.365,42 €	995,40 €				100%	1.365,42 €	995,40 €				1.365,42 € 995,40 €
BGA	4.415,65 €	783,75 €	62%	2.737,70 €	485,93 €	21%	927,29 €	164,59 €	17%	750,66 €	133,24 €	4.415,65 € 783,75 €
Immaterielles Vermögen	406,98 €	18,36 €	62%	252,33 €	11,38 €	21%	85,47 €	3,86 €	17%	69,19 €	3,12 €	406,98 € 18,36 €
Sonstiges	1.474,92 €	609,36 €	50%	737,46 €	304,68 €	25%	368,73 €	152,34 €	25%	368,73 €	152,34 €	1.474,92 € 609,36 €
Summe	418.539,75 €	230.240,47 €		277.434,88 €	136.913,00 €		72.666,61 €	47.848,90 €		68.438,26 €	45.478,57 €	418.539,75 € 230.240,47 €
				79,2%	74,1%		20,8%	25,9%		16,4%	19,8%	
				77,5%			22,5%			17,6%		

Photovoltaikanlage ist in Kläranlage bauliche Anlagen enthalten!

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2018

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE			NW-GSE		Straßenentwässerung		
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige			anteilige	
						Afa €	Zinsen €		Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	234.692,91 €	139.825,44 €	77,5%	181.887,01 €	108.364,72 €	22,5%	52.805,90 €	31.460,72 €		
Zuwendungen	36.880,64 €	23.003,96 €	77,5%	28.582,50 €	17.828,07 €	22,5%	8.298,14 €	5.175,89 €		
bereinigte kalkulatorische Kosten				95.547,88 €	10.720,22 €		11.562,56 €	11.212,28 €		

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Nachkalkulation Abwasser 2018

Gruppierung	Ausgaben/Einnahmen	Jahresrechnung Markt Isen	KAG-Ansatz		
	Erlöse				Aufgeteilt
	1100 Benutzungsgebühren	850.791,12 €	850.791,12 €		
	1110 Entgelte Unterhalt	- €	- €		
	1500 Ersätze	- €	- €		
	1620 Erstattungen durch Gemeinden	- €	- €		
	1690 Straßenentwässerung	331.322,23 €	331.322,23 €		Erstattung Personalkosten 58.856,04 €
	2830 Sonderrücklage	- €	- €		
7001.1100	Einspeisevergütung	194,64 €	194,64 €		Photovoltaik Kläranlage
7001.1198	Mehrwertsteuer	36,98 €	- €		Nicht KAG
7001.1500	Umsatzsteuer Erstattung	- €	- €		Nicht KAG
Summe Erlöse		1.182.344,97 €	1.182.307,99 €		
	Betriebskosten				
4140	Beschäftigtenentgelte	107.475,20 €	107.475,20 €		Personalkosten
4340	Zusatzversorgung: Beschäftigte	8.914,19 €	8.914,19 €		Personalkosten
4440	Sozialvers. Beiträge: Beschäftigte	21.104,05 €	21.104,05 €		Personalkosten
4500	Beihilfeversicherung	61,44 €	61,44 €		Personalkosten
5000	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	- €	- €		Kläranlagenunterhalt
5001	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.984,41 €	4.984,41 €		Kläranlagenunterhalt
5002	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.252,50 €	4.252,50 €		Kläranlagenunterhalt
5003	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	11.041,46 €	11.041,46 €		Kläranlagenunterhalt
5100	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens	- €	- €		Kanalnetzunterhalt
5101	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens	465,35 €	465,35 €		Kanalnetzunterhalt
5102	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens	509.388,20 €	505.626,59 €		Kanalnetzunterhalt Korrektur Grundwasseremissionsstelle
5103	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens	189,26 €	189,26 €		Kanalnetzunterhalt
5200	Geräte, Ausstattungsgegenständ	986,70 €	986,70 €		Sachkosten
5410	Hausgebühren	4.308,54 €	4.308,54 €		Betriebskosten
5420	Heizungskosten	1.537,17 €	1.537,17 €		Betriebskosten
5430	Reinigungskosten	397,91 €	397,91 €		Betriebskosten
5440	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten	35.928,84 €	35.928,84 €		Energiekosten Kläranlage
5441	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten	34.795,72 €	34.795,72 €		Energiekosten Kanalnetz
5450	Versicherungen (Gebäude)	1.801,16 €	1.801,16 €		Betriebskosten Kläranlage
5451	Versicherungen (Brandvers. u. dgl)	3.449,45 €	3.449,45 €		Betriebskosten Kanalnetz
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.912,95 €	2.912,95 €		Fahrzeugunterhalt
5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausstattungsgegenstände	183,67 €	183,67 €		Sachkosten
5620	Aus- und Fortbildungskosten	2.968,23 €	2.968,23 €		Personalkosten
5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	36.328,50 €	36.328,50 €		Klärschlamm
5701	Kleinmaterial	13.588,31 €	13.588,31 €		Sachkosten
5702	Fällmittel	5.633,59 €	5.633,59 €		Sachkosten Kläranlage
6400	Versicherungen	- €	- €		
6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.664,12 €	25.664,12 €		Abwasserabgabe aufgeteilt nach tats. Kosten
6500	Bürobedarf	- €	- €		Sachkosten
6520	Post- u. Fernmeldegebühren	1.276,65 €	1.276,65 €		Betriebskosten Kläranlage
6521	Post- u. Fernmeldegebühren	200,21 €	200,21 €		Betriebskosten Kanalnetz
6540	Dienstfahrten	78,40 €	78,40 €		Personalkosten
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	15.070,73 €	15.070,73 €		Sachverständigenkosten
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	70,00 €	70,00 €		Mitgliedsbeiträge
6790	Innere Verrechnungen	141.802,65 €	141.802,65 €		Verwaltungskosten und Innere Verrechnung Bauhof aufgeteilt nach tats. Kosten
6800	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellung	144.795,52 €	- €		Über Afa
6810	Abschreibungen auf zugewendungsfinanzierten Invest	36.880,64 €	- €		Über Afa
6850	Kalkul. Kosten, Verzinsung	66.747,06 €	- €		Über Afa
8630	Zuführung zum Vermögenshsh.	- €	- €		
7001.5200	Geräte, Ausstattungsgegenständ	300,00 €	300,00 €		Photovoltaik
7001.6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €		
7001.6410	Steuern, Zahlungen an das Finanzamt	86,16 €	- €		Nicht KAG
7001.6412	Vorsteuer	57,00 €	- €		Nicht KAG
7001.6520	Post- u. Fernmeldegebühren	- €	- €		
7001.6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u.ä.	- €	- €		
Summe Kosten		1.245.725,94 €	993.397,91 €		

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2018

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	58.856 €	50,00%	29.428 €	50,00%	29.428 €	Erstattung Personalkosten
Photovoltaikanlage Kläranlage	195 €	0,00%	- €	100,00%	195 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	59.051 €		29.428 €		29.623 €	59.051 €
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	140.602 €	25,00%	35.150 €	75,00%	105.451 €	
Kanalnetzunterhalt	506.281 €	100,00%	506.281 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	20.278 €	0,00%	- €	100,00%	20.278 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	6.244 €	70,00%	4.371 €	30,00%	1.873 €	
Betriebskosten Kläranlage	3.078 €	0,00%	- €	100,00%	3.078 €	
Betriebskosten Kanalnetz	3.650 €	100,00%	3.650 €	0,00%	- €	
Sachkosten	14.759 €	70,00%	10.331 €	30,00%	4.428 €	
Sachkosten Kläranlage	5.634 €	0,00%	- €	100,00%	5.634 €	
Fahrzeugunterhalt	2.913 €	70,00%	2.039 €	30,00%	874 €	
Energieaufwand Kläranlage	35.929 €	0,00%	- €	100,00%	35.929 €	
Energieaufwand Kanalnetz	34.796 €	100,00%	34.796 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	36.329 €	0,00%	- €	100,00%	36.329 €	
Abwasserabgabe						
Großeinleitung	8.894 €	0,00%	- €	100,00%	8.894 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.032 €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	1.739 €	0,00%	- €	100,00%	1.739 €	25.664 €
Sachverständigenkosten	15.071 €	70,00%	10.550 €	30,00%	4.521 €	
Mitliedsbeiträge	70 €	70,00%	49 €	30,00%	21 €	
Innere Verrechnungen: Bauhof	16.960 €	70,00%	11.872 €	30,00%	5.088 €	
Innere Verrechnungen: Personal	17.011 €	25,00%	4.253 €	75,00%	12.758 €	
Verwaltungskostenbeiträge	107.832 €	70,00%	75.482 €	30,00%	32.350 €	141.803 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	300 €	0,00%	- €	100,00%	300 €	
Summe	993.398 €		713.855 €		279.543 €	993.398 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2018

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	29.428 €	50,00%	14.714,01 €	36,50%	10.741,23 €	13,50%	3.972,78 €
Summe Einnahmen/Erlöse	29.428 €		14.714,01 €		10.741,23 €		3.972,78 €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	35.150 €	50,00%	17.575 €	36,50%	12.830 €	13,50%	4.745 €
Kanalnetzunterhalt							
Schmutzwasserkanal	465 €	50,00%	233 €	50,00%	233 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	505.627 €	50,00%	252.813 €	25,00%	126.407 €	25,00%	126.407 €
Regenwasserkanal	189 €	50,00%	95 €	0,00%	- €	50,00%	95 €
Kläranlagenunterhalt	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	4.371 €	50,00%	2.185 €	36,50%	1.595 €	13,50%	590 €
Betriebskosten Kläranlage	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten Kanalnetz	3.650 €	50,00%	1.825 €	36,50%	1.332 €	13,50%	493 €
Sachkosten	10.331 €	50,00%	5.166 €	36,50%	3.771 €	13,50%	1.395 €
Sachkosten Kläranlage	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Fahrzeugunterhalt	2.039 €	50,00%	1.020 €	36,50%	744 €	13,50%	275 €
Energieaufwand Kläranlage	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Energieaufwand Kanalnetz	34.796 €	50,00%	17.398 €	25,00%	8.699 €	25,00%	8.699 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	15.032 €	0,00%	- €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	10.550 €	50,00%	5.275 €	36,50%	3.851 €	13,50%	1.424 €
Mitgliedsbeiträge	49 €	50,00%	25 €	45,00%	22 €	5,00%	2 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	11.872 €	50,00%	5.936 €	36,50%	4.333 €	13,50%	1.603 €
Innere Verrechnungen: Personal	4.253 €	50,00%	2.126 €	36,50%	1.552 €	13,50%	574 €
Verwaltungskostenbeiträge	75.482 €	50,00%	37.741 €	36,50%	27.551 €	13,50%	10.190 €
Summe	713.855 €		349.412 €		207.952 €		156.492 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

29.428,02 €

506.281 €

713.855 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2018

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	29.428 €	95,60%	28.133,19 €	3,20%	941,70 €	1,20%	353,14 €
Benutzungsgebühren Photovoltaik	195 €	100,00%	194,64 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	29.623 €		28.327,83 €		941,70 €		353,14 €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	105.451 €	95,60%	100.811,28 €	3,20%	3.374,44 €	1,20%	1.265,41 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	20.278 €	95,60%	19.386,12 €	3,20%	648,91 €	1,20%	243,34 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	1.873 €	95,60%	1.790,67 €	3,20%	59,94 €	1,20%	22,48 €
Betriebskosten Kläranlage	3.078 €	95,60%	2.942,39 €	3,20%	98,49 €	1,20%	36,93 €
Sachkosten	4.428 €	95,60%	4.232,79 €	3,20%	141,68 €	1,20%	53,13 €
Sachkosten Kläranlage	5.634 €	95,60%	5.385,71 €	3,20%	180,27 €	1,20%	67,60 €
Fahrzeugunterhalt	874 €	95,60%	835,43 €	3,20%	27,96 €	1,20%	10,49 €
Energieaufwand Kläranlage	35.929 €	100,00%	35.928,84 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	36.329 €	100,00%	36.328,50 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	8.894 €	100,00%	8.893,82 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	1.739 €	100,00%	1.738,50 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	4.521 €	95,60%	4.322,29 €	3,20%	144,68 €	1,20%	54,25 €
Mitgliedsbeiträge	21 €	95,60%	20,08 €	3,20%	0,67 €	1,20%	0,25 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	5.088 €	95,60%	4.864,14 €	3,20%	162,82 €	1,20%	61,06 €
Innere Verrechnungen: Personal	12.758 €	95,60%	12.196,80 €	3,20%	408,26 €	1,20%	153,10 €
Verwaltungskostenbeiträge	32.350 €	95,60%	30.926,14 €	3,20%	1.035,18 €	1,20%	388,19 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	300 €	100,00%	300,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	279.543 €		270.903 €		6.283 €		2.356 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

279.543 €

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2018

Betriebskostenabrechnung	2018			
		SW-Beseitigung €		NW-Beseitigung €
Einleitungsgebühr	77,5%	659.363,12 €	22,5%	191.428,00 €
davon Grundgebühr		210.456,76 €		
In Vorkalkulation bereits berücksichtigt:				
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung(-)		- 87.575,36 €		- 53.646,71 €
		361.331,00 €		137.781,29 €

850.791,12 € Prozente nach Aufteilung kalkulatorische Kosten
133.407,52 €

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2019

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung			Kontrollsummen	
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa		anteilige Zinsen
Grundstücke		2.886,36 €	50%		1.443,18 €	25%		721,59 €	25%		721,59 €	
Kläranlage												
Grundstücke		2.012,64 €	100%		2.012,64 €							
bauliche Anlagen	121.263,61 €	28.404,18 €	100%	121.263,61 €	28.404,18 €							
bauliche Anlagen Außenanlagen	13.070,48 €	2.469,00 €	90%	11.763,43 €	2.222,10 €	10%	1.307,05 €	246,90 €				
Mischwasserkanäle	154.035,21 €	67.285,57 €	50%	77.017,61 €	33.642,79 €	25%	38.508,80 €	16.821,39 €	25%	38.508,80 €	16.821,39 €	korrigierte Summen Mischwasser
Schmutzwasserkanäle	38.114,15 €	15.941,29 €	100%	38.114,15 €	15.941,29 €							
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,10 €	2.264,88 €	70,57%	3.215,24 €	1.598,33 €				29,43%	1.340,86 €	666,55 €	
Regenwasserkanäle	29.629,01 €	15.061,80 €				50%	14.814,51 €	7.530,90 €	50%	14.814,51 €	7.530,90 €	
Sonderbauwerke												
im MS	51.732,45 €	13.020,64 €	50%	25.866,23 €	6.510,32 €	25%	12.933,11 €	3.255,16 €	25%	12.933,11 €	3.255,16 €	
zur SW-Ableitung	531,18 €	217,92 €	100%	531,18 €	217,92 €							
zur RW-Ableitung	9.525,48 €	4.739,04 €				50%	4.762,74 €	2.369,52 €	50%	4.762,74 €	2.369,52 €	
Grundstücksanschlüsse - öffentlich												
MW-Ableitung	7.351,66 €	3.262,19 €	50%	3.675,83 €	1.631,10 €	50%	3.675,83 €	1.631,10 €				
SW-Ableitung	1.954,00 €	969,96 €	100%	1.954,00 €	969,96 €							
RW-Ableitung	2.628,18 €	1.294,08 €				100%	2.628,18 €	1.294,08 €				
BGA	4.856,98 €	572,19 €	62%	3.011,33 €	354,76 €	21%	1.019,97 €	120,16 €	17%	825,69 €	97,27 €	
Immaterielles Vermögen	542,64 €	39,60 €	62%	336,44 €	24,55 €	21%	113,95 €	8,32 €	17%	92,25 €	6,73 €	
Sonstiges	1.474,95 €	415,32 €	50%	737,48 €	207,66 €	25%	368,74 €	103,83 €	25%	368,74 €	103,83 €	
Summe	441.266,08 €	160.856,66 €		287.486,51 €	95.180,77 €		80.132,88 €	34.102,94 €		73.646,69 €	31.572,95 €	441.266,08 € 160.856,66 €
				78,2%	73,6%		21,8%	26,4%		16,7%	19,6%	
				77,0%			23,0%			17,5%		

Photovoltaikanlage ist in Kläranlage bauliche Anlagen enthalten!

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2019

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE			NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige		anteilige	
						Afa €	Zinsen €	Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	235.241,06 €	95.191,29 €	77,0%	181.135,62 €	73.297,29 €	23,0%	54.105,44 €	21.894,00 €	
Zuwendungen	36.170,69 €	15.326,27 €	77,0%	27.851,43 €	11.801,23 €	23,0%	8.319,26 €	3.525,04 €	
bereinigte kalkulatorische Kosten				106.350,89 €	10.082,24 €		17.708,17 €	8.683,90 €	

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Nachkalkulation Abwasser 2019

Gruppierung	Ausgaben/Einnahmen	Jahresrechnung Markt Isen	KAG-Ansatz	
Erlöse				
	1100	Benutzungsgebühren	928.119,08 €	928.119,08 €
	1110	Entgelte Unterhalt	- €	- €
	1500	Ersätze	- €	- €
	1620	Erstattungen durch Gemeinden	- €	- €
	1690	Innere Verrechnungen	291.655,71 €	291.655,71 €
	2710	Abschreibungen auf zuwen - dungsfinanziertes Verm	35.941,09 €	35.941,09 €
	2830	Zuführung vom Vermögenshaush.	- €	- €
7001.1100		Benutzungsgebühren	- 308,32 €	- 308,32 €
7001.1198		Mehrwertsteuer	67,46 €	- €
7001.1550		Umsatzsteuer Erstattung	46,62 €	- €
				Erstattung Personalkosten 64.435,72 €
				Photovoltaik Kläranlage
				Nicht KAG
				Nicht KAG
Summe Erlöse			1.255.521,64 €	1.255.407,56 €
Betriebskosten				
	4140	Beschäftigtenentgelte	107.058,42 €	107.058,42 €
	4340	Zusatzversorgung: Beschäftigte	9.412,10 €	9.412,10 €
	4440	Sozialvers. Beiträge: Beschäftigte	21.452,55 €	21.452,55 €
	4500	Beihilfeversicherung	70,40 €	70,40 €
	5000	Unterhalt d. Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	- €
	5001	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Pumpwerke	5.559,25 €	5.559,25 €
	5002	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Regenbauwerke	1.988,44 €	1.988,44 €
	5003	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Kläranlage	9.143,29 €	9.143,29 €
	5100	Unterhalt d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	- €	- €
	5101	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Schmutzwasserkanäle	708,37 €	708,37 €
	5102	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Mischwasserkanäle	400.145,52 €	42.986,40 €
	5103	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Regenwasserkanäle	708,37 €	708,37 €
	5200	Geräte, Ausstattung	1.197,59 €	1.197,59 €
	5410	Hausgebühren	5.326,18 €	5.326,18 €
	5420	Heizungskosten	1.213,18 €	1.213,18 €
	5430	Reinigungskosten	361,37 €	361,37 €
	5440	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Kläranlage	33.226,02 €	33.226,02 €
	5441	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Pumpwerke	21.079,47 €	21.079,47 €
	5450	Versicherungen (Gebäude)	5.419,47 €	5.419,47 €
	5451	Versicherungen (Brandvers.u.dg)	- €	- €
	5500	Haltung von Fahrzeugen	5.943,78 €	5.943,78 €
	5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	227,11 €	227,11 €
	5620	Aus- und Fortbildungskosten	6.888,82 €	6.888,82 €
	5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	31.958,50 €	31.958,50 €
	5701	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Kleinmaterial	14.751,85 €	14.751,85 €
	5702	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Fällmittel	10.020,03 €	10.020,03 €
	6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €
	6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.816,19 €	21.816,19 €
	6500	Bürobedarf	223,18 €	223,18 €
	6520	Post- u. Fernmeldegebühren, Kläranlage	1.602,94 €	1.602,94 €
	6521	Post- u. Fernmeldegebühren, Pumpwerke	- €	- €
	6540	Dienstreisen	313,60 €	313,60 €
	6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä	4.449,14 €	4.449,14 €
	6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	291,00 €	291,00 €
	6790	Innere Verrechnungen	142.351,69 €	142.351,69 €
	6800	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellung	145.052,91 €	- €
	6810	Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierten Invest	35.941,09 €	- €
	6850	Kalkul. Kosten; Verzinsung	45.722,50 €	- €
	8630	Zuführung zum Vermögenshsh.	- €	- €
7001.5200		Geräte, Ausstattung	300,00 €	300,00 €
7001.6400		Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €
7001.6410		Steuern, Zahlungen an Finanzamt	5.761,01 €	- €
7001.6412		Vorsteuer	57,00 €	- €
7001.6520		Post- und Fernmeldegebühren	- €	- €
7001.6550		Sachverständigenkosten, Gerichtskosten u. ä	- €	- €
Summe Kosten			1.097.742,33 €	508.048,70 €

abzüglich 357.159,12 €, diese Summe wurde im Anlagevermögen veranlagt.

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2019

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	64.436 €	50,00%	32.218 €	50,00%	32.218 €	Erstattung Personalkosten
Benutzungsgebühren Photovoltaik	- 308 €	0,00%	- €	100,00%	- 308 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	64.127 €		32.218 €		31.910 €	64.127 €
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	145.196 €	25,00%	36.299 €	75,00%	108.897 €	
Kanalnetzunterhalt	44.403 €	100,00%	44.403 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	16.691 €	0,00%	- €	100,00%	16.691 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	6.901 €	70,00%	4.831 €	30,00%	2.070 €	
Betriebskosten Kläranlage	7.022 €	0,00%	- €	100,00%	7.022 €	
Betriebskosten Kanalnetz	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Sachkosten	26.420 €	70,00%	18.494 €	30,00%	7.926 €	
Fahrzeugunterhalt	5.944 €	70,00%	4.161 €	30,00%	1.783 €	
Energieaufwand Kläranlage	33.226 €	0,00%	- €	100,00%	33.226 €	
Energieaufwand Kanalnetz	21.079 €	100,00%	21.079 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	31.959 €	0,00%	- €	100,00%	31.959 €	
Abwasserabgabe						
Großeinleitung	5.029 €	0,00%	- €	100,00%	5.029 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.032 €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	1.756 €	0,00%	- €	100,00%	1.756 €	21.816 €
Sachverständigenkosten	4.449 €	70,00%	3.114 €	30,00%	1.335 €	
Mitliedsbeiträge	291 €	70,00%	204 €	30,00%	87 €	
Innere Verrechnungen: Bauhof	10.081 €	70,00%	7.057 €	30,00%	3.024 €	
Innere Verrechnungen: Personal	9.491 €	25,00%	2.373 €	75,00%	7.118 €	
Verwaltungskostenbeiträge	122.780 €	70,00%	85.946 €	30,00%	36.834 €	142.352 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	300 €	0,00%	- €	100,00%	300 €	
Summe	508.049 €		242.992 €		265.057 €	508.049 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2019

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	32.218 €	50,00%	16.108,93 €	36,50%	11.759,52 €	13,50%	4.349,41 €
Summe Einnahmen/Erlöse	32.218 €		16.108,93 €		11.759,52 €		4.349,41 €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	36.299 €	50,00%	18.149 €	36,50%	13.249 €	13,50%	4.900 €
Kanalnetzunterhalt							
Schmutzwasserkanal	708 €	50,00%	354 €	50,00%	354 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	42.986 €	50,00%	21.493 €	25,00%	10.747 €	25,00%	10.747 €
Regenwasserkanal	708 €	50,00%	354 €	0,00%	- €	50,00%	354 €
Kläranlagenunterhalt	- €						
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	4.831 €	50,00%	2.415 €	36,50%	1.763 €	13,50%	652 €
Sachkosten	18.494 €	50,00%	9.247 €	36,50%	6.750 €	13,50%	2.497 €
Fahrzeugunterhalt	4.161 €	50,00%	2.080 €	36,50%	1.519 €	13,50%	562 €
Energieaufwand	21.079 €	50,00%	10.540 €	25,00%	5.270 €	25,00%	5.270 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	15.032 €	0,00%	- €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	3.114 €	50,00%	1.557 €	36,50%	1.137 €	13,50%	420 €
Mitgliedsbeiträge	204 €	50,00%	102 €	45,00%	92 €	5,00%	10 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	7.057 €	50,00%	3.528 €	36,50%	2.576 €	13,50%	953 €
Innere Verrechnungen: Personal	2.373 €	50,00%	1.186 €	36,50%	866 €	13,50%	320 €
Verwaltungskostenbeiträge	85.946 €	50,00%	42.973 €	36,50%	31.370 €	13,50%	11.603 €
Summe	242.992 €		113.980 €		90.724 €		38.288 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

32.217,86 €

44.403 €

242.992 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2019

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	32.218 €	95,60%	30.800,27 €	3,20%	1.030,97 €	1,20%	386,61 €
Benutzungsgebühren Photovoltaik	- 308 €	100,00%	- 308,32 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	31.910 €		30.491,95 €		1.030,97 €		386,61 €
							31.909,54 €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	108.897 €	95,60%	104.105,45 €	3,20%	3.484,70 €	1,20%	1.306,76 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	16.691 €	95,60%	15.956,58 €	3,20%	534,11 €	1,20%	200,29 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	9.093 €	95,60%	8.692,55 €	3,20%	290,96 €	1,20%	109,11 €
Sachkosten	7.926 €	95,60%	7.577,19 €	3,20%	253,63 €	1,20%	95,11 €
Fahrzeugunterhalt	1.783 €	95,60%	1.704,68 €	3,20%	57,06 €	1,20%	21,40 €
Energieaufwand	33.226 €	100,00%	33.226,02 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	31.959 €	100,00%	31.958,50 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	5.029 €	100,00%	5.028,50 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	1.756 €	100,00%	1.755,89 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	1.335 €	95,60%	1.276,01 €	3,20%	42,71 €	1,20%	16,02 €
Mitgliedsbeiträge	87 €	95,60%	83,46 €	3,20%	2,79 €	1,20%	1,05 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	3.024 €	95,60%	2.891,35 €	3,20%	96,78 €	1,20%	36,29 €
Innere Verrechnungen: Personal	7.118 €	95,60%	6.804,72 €	3,20%	227,77 €	1,20%	85,41 €
Verwaltungskostenbeiträge	36.834 €	95,60%	35.213,22 €	3,20%	1.178,69 €	1,20%	442,01 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	300 €	100,00%	300,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	265.057 €		256.574 €		6.169 €		2.313 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							265.057 €

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2019

Betriebskostenabrechnung	2019			
		SW-Beseitigung €	NW-Beseitigung €	
Abwassergebühr		928.119,08 €		
		724.056,21 €	204.062,87 €	
davon Grundgebühr		210.510,57 €		513.545,64 €
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2015)	-	102.347,56 €	-	40.242,00 € -
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		832.219,22 €	163.820,87 €	

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2020											Kontrollsummen		
Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung					
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa	anteilige Zinsen		
Grundstücke		2.886,36 €	50%		1.443,18 €	25%		721,59 €	25%		721,59 €		
Kläranlage													
Grundstücke		2.012,64 €	100%		2.012,64 €								
bauliche Anlagen	91.591,39 €	24.268,72 €	100%	91.591,39 €	24.268,72 €								
bauliche Anlagen Außenanlagen	6.353,52 €	1.466,16 €	90%	5.718,17 €	1.319,54 €	10%	635,35 €	146,62 €					
Mischwasserkanäle	140.368,58 €	67.989,63 €	50%	70.184,29 €	33.994,82 €	25%	35.092,15 €	16.997,41 €	25%	35.092,15 €	16.997,41 €		korrigierte Summen Mischwasser
Schmutzwasserkanäle	38.114,14 €	15.941,30 €	100%	38.114,14 €	15.941,30 €								
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,10 €	2.264,88 €	70,57%	3.215,24 €	1.598,33 €				29,43%	1.340,86 €	666,55 €		
Regenwasserkanäle	29.692,18 €	15.091,92 €				50%	14.846,09 €	7.545,96 €	50%	14.846,09 €	7.545,96 €		
Sonderbauwerke													
im MS	49.822,18 €	12.808,16 €	50%	24.911,09 €	6.404,08 €	25%	12.455,55 €	3.202,04 €	25%	12.455,55 €	3.202,04 €		
zur SW-Ableitung	531,18 €	217,92 €	100%	531,18 €	217,92 €								
zur RW-Ableitung	9.525,48 €	4.739,04 €				50%	4.762,74 €	2.369,52 €	50%	4.762,74 €	2.369,52 €		
Grundstücksanschlüsse - öffentlich													
MW-Ableitung	7.970,92 €	3.451,83 €	50%	3.985,46 €	1.725,92 €	50%	3.985,46 €	1.725,92 €					
SW-Ableitung	1.938,66 €	961,32 €	100%	1.938,66 €	961,32 €								
RW-Ableitung	2.613,11 €	1.286,76 €				100%	2.613,11 €	1.286,76 €					
BGA	4.764,61 €	485,45 €	62%	2.954,06 €	300,98 €	21%	1.000,57 €	101,94 €	17%	809,98 €	82,53 €		
Immaterielles Vermögen	542,64 €	39,60 €	62%	336,44 €	24,55 €	21%	113,95 €	8,32 €	17%	92,25 €	6,73 €		
Sonstiges	1.474,96 €	415,32 €	50%	737,48 €	207,66 €	25%	368,74 €	103,83 €	25%	368,74 €	103,83 €		
Summe	389.859,65 €	156.327,01 €		244.217,59 €	90.420,95 €		75.873,70 €	34.209,90 €		69.768,35 €	31.696,16 €	389.859,65 €	156.327,01 €
				76,3%	72,6%		23,7%	27,4%		17,9%	20,3%		
				75,2%			24,8%			18,6%			

Photovoltaikanlage ist in Kläranlage bauliche Anlagen enthalten!

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2020

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE				NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		anteilige		anteilige	
							Afa €	Zinsen €	Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	236.471,73 €	95.798,32 €	75,2%	177.826,74 €	72.040,34 €	24,8%	58.644,99 €	23.757,98 €		
Zuwendungen	36.341,05 €	15.427,98 €	75,2%	27.328,47 €	11.601,84 €	24,8%	9.012,58 €	3.826,14 €		
bereinigte kalkulatorische Kosten				66.390,85 €	6.778,77 €		8.216,14 €	6.625,78 €		

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Nachkalkulation Abwasser 2020

Gruppierung	Ausgaben/Einnahmen	Jahresrechnung Markt Isen	KAG-Ansatz	
Erlöse				
1100	Benutzungsgebühren	877.255,39 €	877.255,39 €	
1110	Entgelte Unterhalt	- €	- €	
1500	Ersätze	- €	- €	
1620	Erstattungen durch Gemeinden	- €	- €	
1690	Innere Verrechnungen	252.274,85 €	252.274,85 €	Erstattung Personalkosten 89.188,44 €, Erstattung Fiat Doble 357,58 €
2710	Abschreibungen auf zuwen- dungsfinanziertes Verm	35.790,01 €	35.790,01 €	
2830	Zuführung vom Vermögenshaush.	- €	- €	
7001.1100	Benutzungsgebühren	267,38 €	268,38 €	Photovoltaik
7001.1198	Mehrwertsteuer	155,26 €	- €	Nicht KAG
7001.1550	Umsatzsteuer Erstattung	46,14 €	- €	Nicht KAG
Summe Erlöse		1.165.789,03 €	1.165.588,63 €	
Betriebskosten				
4140	Beschäftigtenentgelte	124.820,10 €	124.820,10 €	Personalkosten
4340	Zusatzversorgung: Beschäftigte	10.236,52 €	10.236,52 €	Personalkosten
4440	Sozialvers. Beiträge: Beschäftigte	24.900,88 €	24.900,88 €	Personalkosten
4500	Beihilfeversicherung	85,92 €	85,92 €	Personalkosten
5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	- €	- €	
5001	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Pumpwerke	1.858,82 €	1.858,82 €	Kläranlagenunterhalt
5002	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Regenbauwerke	42,79 €	42,79 €	Kläranlagenunterhalt
5003	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Kläranlage	10.733,14 €	10.733,14 €	Kläranlagenunterhalt
5100	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens,	- €	- €	
5101	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Schmutzwasserkanäle	- €	- €	Kanalnetzunterhalt
5102	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Mischwasserkanäle	131.440,55 €	131.440,55 €	Kanalnetzunterhalt
5103	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Regenwasserkanäle	2.306,05 €	2.306,05 €	Kanalnetzunterhalt
5200	Geräte, Ausstattung	1.254,60 €	1.254,60 €	Sachkosten
5410	Hausgebühren	3.440,56 €	3.440,56 €	Betriebskosten
5420	Heizungskosten	281,15 €	281,15 €	Betriebskosten
5430	Reinigungskosten	398,65 €	398,65 €	Betriebskosten
5440	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Kläranlage	38.024,13 €	38.024,13 €	Energieverbrauch Kläranlage
5441	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Pumpwerke	26.101,53 €	26.101,53 €	Energieverbrauch Kanalnetz
5450	Versicherungen, Gebäude	5.478,33 €	5.478,33 €	Betriebskosten Kläranlage
5451	Versicherungen	- €	- €	Betriebskosten Kanalnetz
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.053,20 €	2.053,20 €	Fahrzeugunterhalt
5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	624,13 €	624,13 €	Sachkosten
5620	Aus- und Fortbildungskosten	3.071,78 €	3.071,78 €	Personalkosten
5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	35.652,00 €	35.652,00 €	Klärschlamm
5701	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Kleinmaterial	17.495,87 €	17.495,87 €	Sachkosten
5702	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben Fällmittel	8.178,85 €	8.178,85 €	Sachkosten Kläranlage
6400	Versicherungen	- €	- €	
6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23.194,10 €	23.194,10 €	Abwasserabgabe aufgeteilt nach tats. Kosten
6500	Bürobedarf	32,75 €	32,75 €	Sachkosten
6520	Post- u. Fernmeldegebühren, Kläranlage	1.401,95 €	1.401,95 €	Betriebskosten Kläranlage
6521	Post- u. Fernmeldegebühren, Pumpwerke	238,25 €	238,25 €	Betriebskosten Kanalnetz
6540	Dienstfahrten	154,00 €	154,00 €	Personalkosten
6550	Sachverständigenkosten	2.364,21 €	2.364,21 €	Sachverständigenkosten
6610	Mitgliedsbeiträge	293,00 €	293,00 €	Mitgliedsbeiträge
6790	Innere Verrechnungen	146.044,83 €	146.044,83 €	Verwaltungskosten und Innere Verrechnung Bauhof aufgeteilt nach tats. Kosten
6800	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellung	106.944,70 €	- €	Afa
6810	Abschreibungen auf zuwendungsfinanzierten Invest	35.790,01 €	- €	Afa
6850	Kalkul. Kosten; Verzinsung	41.380,25 €	- €	Afa
8630	Zuführung zum Vermögenshh.	- €	- €	
7001.5200	Geräte, Ausstattung	- €	- €	Photovoltaik
7001.6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €	Photovoltaik
7001.6410	Steuern, Zahlungen an das Finanzamt	151,61 €	- €	Nicht KAG
7001.6412	Vorsteuer	- €	- €	Nicht KAG
7001.6520	Post- und Fernmeldegebühren	- €	- €	
7001.6550	Sachverständigenkosten	- €	- €	
Summe Kosten		806.469,21 €	622.202,64 €	

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2020

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	89.546 €	50,00%	44.773 €	50,00%	44.773 €	
Benutzungsgebühren Photovoltaik	268 €	0,00%	- €	100,00%	268 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	89.814 €		44.773 €		45.041 €	89.814 €
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	163.269 €	25,00%	40.817 €	75,00%	122.452 €	
Kanalnetzunterhalt	133.747 €	100,00%	133.747 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	12.635 €	0,00%	- €	100,00%	12.635 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	4.120 €	70,00%	2.884 €	30,00%	1.236 €	
Betriebskosten Kläranlage	6.880 €	0,00%	- €	100,00%	6.880 €	
Betriebskosten Kanalnetz	238 €	100,00%	238 €	0,00%	- €	
Sachkosten	27.586 €	70,00%	19.310 €	30,00%	8.276 €	
Fahrzeugunterhalt	2.053 €	70,00%	1.437 €	30,00%	616 €	
Energieaufwand Kläranlage	38.024 €	0,00%	- €	100,00%	38.024 €	
Energieaufwand Kanalnetz	26.102 €	100,00%	26.102 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	35.652 €	0,00%	- €	100,00%	35.652 €	
Abwasserabgabe						
Großeinleitung	6.406 €	0,00%	- €	100,00%	6.406 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.032 €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	1.756 €	0,00%	- €	100,00%	1.756 €	23.194 €
Sachverständigenkosten	2.364 €	70,00%	1.655 €	30,00%	709 €	
Mitliedsbeiträge	293 €	70,00%	205 €	30,00%	88 €	
Innere Verrechnungen: Bauhof	14.971 €	70,00%	10.480 €	30,00%	4.491 €	
Innere Verrechnungen: Personal	10.102 €	25,00%	2.525 €	75,00%	7.576 €	
Verwaltungskostenbeiträge	120.972 €	70,00%	84.680 €	30,00%	36.292 €	
Photovoltaik Kläranlage	- €	0,00%	- €	100,00%	- €	
Summe	622.203 €		339.113 €		283.090 €	622.203 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2020

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz							
		SW		NW-GSE		StEA			
Erlöse									
Sonstige Erlöse		44.773 €	50,00%	22.386,51 €	36,50%	16.342,15 €	13,50%	6.044,36 €	
Summe Einnahmen/Erlöse		44.773 €		22.386,51 €		16.342,15 €		6.044,36 €	44.773,01 €
Ausgaben/Kosten									
Personalkosten		40.817 €	50,00%	20.409 €	36,50%	14.898 €	13,50%	5.510 €	40.817 €
Kanalnetzunterhalt									
Schmutzwasserkanal		- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €	- €
Mischwasserkanal		131.441 €	50,00%	65.720 €	25,00%	32.860 €	25,00%	32.860 €	131.441 €
Regenwasserkanal		2.306 €	50,00%	1.153 €	0,00%	- €	50,00%	1.153 €	2.306 €
Kläranlagenunterhalt		- €							
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT		- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten		3.123 €	50,00%	1.561 €	36,50%	1.140 €	13,50%	422 €	3.123 €
Sachkosten		19.310 €	50,00%	9.655 €	36,50%	7.048 €	13,50%	2.607 €	19.310 €
Fahrzeugunterhalt		1.437 €	50,00%	719 €	36,50%	525 €	13,50%	194 €	1.437 €
Energieaufwand		26.102 €	50,00%	13.051 €	25,00%	6.525 €	25,00%	6.525 €	26.102 €
Klärschlamm		- €							
Abwasserabgabe									
Großeinleitung		- €							
Niederschlagswasserabgabe		15.032 €	0,00%	- €	100,00%	15.032 €	0,00%	- €	
Kleineinleiter		- €							
Sachverständigenkosten		1.655 €	50,00%	827 €	36,50%	604 €	13,50%	223 €	
Mitgliedsbeiträge		205 €	50,00%	103 €	45,00%	92 €	5,00%	10 €	
Innere Verrechnungen: Bauhof		10.480 €	50,00%	5.240 €	36,50%	3.825 €	13,50%	1.415 €	
Innere Verrechnungen: Personal		2.525 €	50,00%	1.263 €	36,50%	922 €	13,50%	341 €	
Verwaltungskostenbeiträge		84.680 €	50,00%	42.340 €	36,50%	30.908 €	13,50%	11.432 €	
Summe		339.113 €		162.041 €		114.380 €		62.693 €	339.113 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen									

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2020

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	44.773 €	95,60%	42.803,00 €	3,20%	1.432,74 €	1,20%	537,28 €
Benutzungsgebühren Photovoltaik	268 €	100,00%	268,38 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	45.041 €		43.071,38 €		1.432,74 €		537,28 €
							45.041,39 €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	122.452 €	95,60%	117.064,02 €	3,20%	3.918,46 €	1,20%	1.469,42 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	12.635 €	95,60%	12.078,82 €	3,20%	404,31 €	1,20%	151,62 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	8.116 €	95,60%	7.759,27 €	3,20%	259,72 €	1,20%	97,40 €
Sachkosten	8.276 €	95,60%	7.911,72 €	3,20%	264,83 €	1,20%	99,31 €
Fahrzeugunterhalt	616 €	95,60%	588,86 €	3,20%	19,71 €	1,20%	7,39 €
Energieaufwand	38.024 €	100,00%	38.024,13 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	35.652 €	100,00%	35.652,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	6.406 €	100,00%	6.406,41 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	1.756 €	100,00%	1.755,89 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	709 €	95,60%	678,06 €	3,20%	22,70 €	1,20%	8,51 €
Mitgliedsbeiträge	88 €	95,60%	84,03 €	3,20%	2,81 €	1,20%	1,05 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	4.491 €	95,60%	4.293,79 €	3,20%	143,73 €	1,20%	53,90 €
Innere Verrechnungen: Personal	7.576 €	95,60%	7.242,80 €	3,20%	242,44 €	1,20%	90,91 €
Verwaltungskostenbeiträge	36.292 €	95,60%	34.694,75 €	3,20%	1.161,33 €	1,20%	435,50 €
Photovoltaikanlage Kläranlage	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	283.090 €		274.235 €		6.440 €		2.415 €
							283.090 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2020

Betriebskostenabrechnung	2020		
		SW-Beseitigung €	NW-Beseitigung €
Abwassergebühr		877.255,39 €	
		674.517,45 €	202.737,94 €
davon Grundgebühr		210.576,11 €	
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2016)		73.040,58 €	14.918,14 €
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		536.981,92 €	217.656,08 €

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2021

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE		Straßenentwässerung			Kontrollsummen			
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen				anteilige Afa	anteilige Zinsen
Grundstücke	- €	2.886,42 €	50%		1.443,21 €	25%		721,61 €	25%		721,61 €	2.886,42 €	
Kläranlage													
Grundstücke	- €	2.012,61 €	100%		2.012,61 €							2.012,61 €	
bauliche Anlagen	90.719,88 €	24.177,86 €	100%	90.719,88 €	24.177,86 €								
bauliche Anlagen	6.353,49 €	1.466,14 €	90%	5.718,14 €	1.319,53 €	10%	635,35 €	146,61 €				6.353,49 €	1.466,14 €
Mischwasserkanäle	136.195,64 €	66.254,05 €	50%	68.097,82 €	33.127,03 €	25%	34.048,91 €	16.563,51 €	25%	34.048,91 €	16.563,51 €	136.195,64 €	66.254,05 €
Schmutzwasserkanäle													
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,12 €	2.264,83 €	70,57%	3.215,25 €	1.598,29 €				29,43%	1.340,87 €	666,54 €	4.556,12 €	2.264,83 €
Regenwasserkanäle	28.922,76 €	14.850,27 €				50%	14.461,38 €	7.425,14 €	50%	14.461,38 €	7.425,14 €	28.922,76 €	14.850,27 €
Sonderbauwerke													
im MS	47.980,78 €	12.603,27 €	50%	23.990,39 €	6.301,64 €	25%	11.995,20 €	3.150,82 €	25%	11.995,20 €	3.150,82 €	47.980,78 €	12.603,27 €
zur SW-Ableitung	462,18 €	211,10 €	100%	462,18 €	211,10 €								
zur RW-Ableitung	9.525,47 €	4.738,92 €				50%	4.762,74 €	2.369,46 €	50%	4.762,74 €	2.369,46 €	9.525,47 €	4.738,92 €
Grundstücksanschlüsse - öffentlich													
MW-Ableitung	5.656,20 €	2.761,89 €	50%	2.828,10 €	1.380,95 €	50%	2.828,10 €	1.380,95 €				5.656,20 €	2.761,89 €
SW-Ableitung	1.938,38 €	961,28 €	100%	1.938,38 €	961,28 €								
RW-Ableitung	2.613,34 €	1.286,72 €				100%	2.613,34 €	1.286,72 €					
BGA	9.075,93 €	628,71 €	62%	5.627,08 €	389,80 €	21%	1.905,95 €	132,03 €	17%	1.542,91 €	106,88 €	9.075,93 €	628,71 €
Immaterielles Vermögen	687,20 €	50,62 €	62%	426,06 €	31,38 €	21%	144,31 €	10,63 €	17%	116,82 €	8,61 €	687,20 €	50,62 €
Sonstiges	1.474,94 €	415,26 €	50%	737,47 €	207,63 €	25%	368,74 €	103,82 €	25%	368,74 €	103,82 €		
Summe	383.511,67 €	153.148,52 €		241.110,12 €	88.740,87 €		73.764,00 €	33.291,28 €		68.637,55 €	31.116,37 €	383.511,67 €	153.148,52 €
				76,6%	72,7%		23,4%	27,3%		17,9%	20,3%		
				75,5%			24,5%			18,6%			

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2021

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE			NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige		anteilige	
						Afa €	Zinsen €	Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	235.048,74 €	95.062,20 €	75,5%	177.461,80 €	71.771,96 €	24,5%	57.586,94 €	23.290,24 €	
Zuwendungen	35.212,18 €	14.973,00 €	75,5%	26.585,20 €	11.304,62 €	24,5%	8.626,98 €	3.668,39 €	
bereinigte kalkulatorische Kosten				63.648,32 €	5.664,29 €		7.550,08 €	6.332,66 €	

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Kalkulation Abwasser 2021

Gruppierung	Ausgaben/Einnahmen	Haushaltsplan Markt Isen	KAG-Ansatz	
Erlöse				
	1100 Benutzungsgebühren	810.000,00 €		
	1110 Entgelte Unterhalt	- €		
	1500 Ersätze	- €		
	1620 Erstattungen durch Gemeinden	- €		
	1690 Straßenentwässerung	217.500,00 €		
	2830 Sonderrücklage	- €		
Summe Erlöse		1.027.500,00 €	- €	
Betriebskosten				
	4140 Beschäftigtenentgelte	117.500,00 €	117.500,00 €	Personalkosten
	4340 Zusatzversorgung Beschäftigte	12.500,00 €	12.500,00 €	Personalkosten
	4440 Sozialversicherung Beschäftigte	25.000,00 €	25.000,00 €	Personalkosten
	4500 Beihilfeversicherung	70,00 €	70,00 €	Personalkosten
	5001 Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Pumpwerke	4.250,00 €	4.250,00 €	Kläranlagenunterhalt
	5002 Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Regenbauwerke	5.000,00 €	5.000,00 €	Kläranlagenunterhalt
	5003 Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Kläranlage	5.000,00 €	5.000,00 €	Kläranlagenunterhalt
	5101 Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Schmutzwasserkanäle	10.500,00 €	10.500,00 €	Kanalnetzunterhalt
	5102 Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Mischwasserkanäle	319.000,00 €	200.000,00 €	Kanalnetzunterhalt
	5103 Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Regenwasserkanäle	10.500,00 €	10.500,00 €	Kanalnetzunterhalt
	5200 Geräte, Ausstattung	2.190,00 €	2.190,00 €	Sachkosten
	5410 Hausgebühren	1.800,00 €	1.800,00 €	Betriebskosten
	5420 Heizungskosten	760,00 €	760,00 €	Betriebskosten
	5430 Reinigungskosten	420,00 €	420,00 €	Betriebskosten
	5440 Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Kläranlage	39.000,00 €	39.000,00 €	Energieverbrauch Kläranlage
	5441 Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Pumpwerke	30.000,00 €	30.000,00 €	Energieverbrauch Kanalnetz
	5450 Versicherungen, Kläranlage	1.800,00 €	1.800,00 €	Betriebskosten Kläranlage
	5451 Versicherungen	3.400,00 €	3.400,00 €	Betriebskosten Kanalnetz
	5500 Haltung von Fahrzeugen	3.810,00 €	3.810,00 €	Fahrzeugunterhalt
	5600 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	220,00 €	220,00 €	Sachkosten
	5620 Aus- und Fortbildungskosten	5.500,00 €	5.500,00 €	Personalkosten
	5700 Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	25.000,00 €	25.000,00 €	Klärschlamm
	5701 Kleinmaterial	15.000,00 €	15.000,00 €	Sachkosten
	5702 Fällmittel	4.000,00 €	4.000,00 €	Sachkosten Kläranlage
	6400 Versicherungen	- €	- €	
	6410 Abwasserabgabe	27.000,00 €	27.000,00 €	Abwasserabgabe aufgeteilt nach tats. Kosten
	6500 Bürobedarf	70,00 €	70,00 €	Sachkosten
	6520 Post- u. Fernmeldegebühren, Kläranlage	1.000,00 €	1.000,00 €	Betriebskosten Kläranlage
	6521 Post- u. Fernmeldegebühren, Pumpwerke	500,00 €	500,00 €	Betriebskosten Kanalnetz
	6540 Dienstreisen	400,00 €	400,00 €	Personalkosten
	6550 Sachverständigenkosten	22.880,00 €	22.880,00 €	Sachverständigenkosten
	6610 Mitgliedsbeiträge	270,00 €	270,00 €	Mitgliedsbeiträge
	6790 Innere Verrechnungen	113.000,00 €	113.000,00 €	Verwaltungskosten und Innere Verrechnung Bauhof aufgeteilt nach tats. Kosten
Summe Kosten		807.340,00 €	688.340,00 €	

Reduziert aufgrund voraussichtliche Kosten

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2021

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage	
Erlöse					
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	50,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten					
Personalkosten	160.970 €	25,00%	40.243 €	75,00%	120.728 €
Kanalnetzunterhalt	221.000 €	100,00%	221.000 €	0,00%	- €
Kläranlagenunterhalt	14.250 €	0,00%	- €	100,00%	14.250 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	2.980 €	70,00%	2.086 €	30,00%	894 €
Betriebskosten Kläranlage	2.800 €	0,00%	- €	100,00%	2.800 €
Betriebskosten Kanalnetz	3.900 €	100,00%	3.900 €	0,00%	- €
Sachkosten	17.480 €	70,00%	12.236 €	30,00%	5.244 €
Sachkosten Kläranlage	4.000 €	0,00%	- €	100,00%	4.000 €
Fahrzeugunterhalt	3.810 €	70,00%	2.667 €	30,00%	1.143 €
Energieaufwand Kläranlage	39.000 €	0,00%	- €	100,00%	39.000 €
Energieaufwand Kanalnetz	30.000 €	100,00%	30.000 €	0,00%	- €
Klärschlamm	25.000 €	0,00%	- €	100,00%	25.000 €
Abwasserabgabe					
Großeinleitung	8.500 €	0,00%	- €	100,00%	8.500 €
Niederschlagswasserabgabe	16.700 €	100,00%	16.700 €	0,00%	- €
Kleineinleitung	1.800 €	0,00%	- €	100,00%	1.800 €
Sachverständigenkosten	22.880 €	70,00%	16.016 €	30,00%	6.864 €
Mitliedsbeiträge	270 €	70,00%	189 €	30,00%	81 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	10.000 €	70,00%	7.000 €	30,00%	3.000 €
Innere Verrechnungen: Personal	- €	25,00%	- €	75,00%	- €
Verwaltungskostenbeiträge	103.000 €	70,00%	72.100 €	30,00%	30.900 €
Summe	688.340 €		424.137 €		264.204 €

27.000 €

688.340 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2021

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	36,50%	- €	13,50%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	40.243 €	50,00%	20.121 €	36,50%	14.689 €	13,50%	5.433 €
Kanalnetzunterhalt							
Schmutzwasserkanal	10.500 €	50,00%	5.250 €	50,00%	5.250 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	200.000 €	50,00%	100.000 €	25,00%	50.000 €	25,00%	50.000 €
Regenwasserkanal	10.500 €	50,00%	5.250 €	0,00%	- €	50,00%	5.250 €
Kläranlagenunterhalt	- €						
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	5.986 €	50,00%	2.993 €	36,50%	2.185 €	13,50%	808 €
Sachkosten	12.236 €	50,00%	6.118 €	36,50%	4.466 €	13,50%	1.652 €
Fahrzeugunterhalt	2.667 €	50,00%	1.334 €	36,50%	973 €	13,50%	360 €
Energieaufwand	30.000 €	50,00%	15.000 €	25,00%	7.500 €	25,00%	7.500 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	16.700 €	0,00%	- €	100,00%	16.700 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	16.016 €	50,00%	8.008 €	36,50%	5.846 €	13,50%	2.162 €
Mitgliedsbeiträge	189 €	50,00%	95 €	45,00%	85 €	5,00%	9 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	7.000 €	50,00%	3.500 €	36,50%	2.555 €	13,50%	945 €
Innere Verrechnungen: Personal	- €	50,00%	- €	36,50%	- €	13,50%	- €
Verwaltungskostenbeiträge	72.100 €	50,00%	36.050 €	36,50%	26.317 €	13,50%	9.734 €
Summe	424.137 €		203.718 €		136.565 €		83.853 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

221.000 €

424.137 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2021

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	95,60%	- €	3,20%	- €	1,20%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	120.728 €	95,60%	115.415,49 €	3,20%	3.863,28 €	1,20%	1.448,73 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	14.250 €	95,60%	13.623,00 €	3,20%	456,00 €	1,20%	171,00 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	3.694 €	95,60%	3.531,46 €	3,20%	118,21 €	1,20%	44,33 €
Sachkosten	9.244 €	95,60%	8.837,26 €	3,20%	295,81 €	1,20%	110,93 €
Fahrzeugunterhalt	1.143 €	95,60%	1.092,71 €	3,20%	36,58 €	1,20%	13,72 €
Energieaufwand	39.000 €	100,00%	39.000,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	25.000 €	100,00%	25.000,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	8.500 €	100,00%	8.500,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	1.800 €	100,00%	1.800,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	6.864 €	95,60%	6.561,98 €	3,20%	219,65 €	1,20%	82,37 €
Mitgliedsbeiträge	81 €	95,60%	77,44 €	3,20%	2,59 €	1,20%	0,97 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	3.000 €	95,60%	2.868,00 €	3,20%	96,00 €	1,20%	36,00 €
Innere Verrechnungen: Personal	- €	95,60%	- €	3,20%	- €	1,20%	- €
Verwaltungskostenbeiträge	30.900 €	95,60%	29.540,40 €	3,20%	988,80 €	1,20%	370,80 €
Summe	264.204 €		255.848 €		6.077 €		2.279 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

264.204 €

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2021

Betriebskostenabrechnung	2021		
		SW-Beseitigung €	NW-Beseitigung €
Einleitungsgebühr		810.000,00 €	
	75,5%	611.550,00 €	24,5% 198.450,00 €
davon Grundgebühr		200.000,00 €	
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2017)		96.123,78 €	21.064,81 €
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		907.673,78 €	219.514,81 €

Prozente nach Aufteilung kalkulatorische Kosten
200.000,00 €

Gebührennachschau Schmutzwasser

	2018	2019	2020	2021
Allgemeine Betriebskosten	620.315,03 €	370.554,18 €	436.275,16 €	459.566,00 €
+ Erlöse aus Abschr. Zuwendungen in vorangegangenen Kalkulationszeitraum	28.582,50 €	27.851,43 €	27.328,47 €	26.585,20 €
+ Erlöse aus Abschr. Auf WBZ in vorangegangenen Kalkulationszeitraum				
+ kalk. Abschreibung	95.547,88 €	106.350,89 €	66.390,85 €	63.648,32 €
+ kalk. Verzinsung	10.720,22 €	10.082,24 €	6.778,77 €	5.664,29 €
- sonst. Einnahmen	43.041,84 €	46.600,88 €	65.457,88 €	- €
- Einnahmen aus Grundgebühren	210.456,76 €	210.510,57 €	210.576,11 €	200.000,00 €
= über Schmutzwassergebühr umzulegen	501.667,02 €	257.727,30 €	260.739,27 €	355.463,80 €
- Tatsächliche Einnahmen	448.906,36 €	513.545,64 €	463.941,34 €	411.550,00 €
Über-/Unterdeckung	- 52.760,66 €	255.818,34 €	203.202,07 €	56.086,20 €
In Vorkalkulation bereits berücksichtigt: Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	- 87.575,36 €			
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-) aus vorangegangenen Kalkulationszeitraum		- 102.347,56 €	73.040,58 €	96.123,78 €
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)				
Summe	34.814,70 €	153.470,78 €	276.242,65 €	152.209,98 €

Verzinster Betrag aus vorangegangenen Kalkulationszeiträumen

Zinssatz für	2018	2019	2020	2021
Verzinsung der Über-/Unterdeckung	0	0	0	0

Verzinsung der Über-/Unterdeckungen

	2018	2019	2020	2021
Über-/Unterdeckung	34.814,70 €	153.470,78 €	276.242,65 €	152.209,98 €
zu verzinsende Jahre (ohne erstes Jahr)	3	2	1	0
Verzinsung 2015	- €			
+ Verzinsung 2016	- €	- €		
+ Verzinsung 2017	- €	- €	- €	
+ Verzinsung 2018	- €	- €	- €	- €
= Verzinsung gesamt	- €	- €	- €	- €
Über-/Unterdeckung incl. Verzinsung	34.814,70 €	153.470,78 €	276.242,65 €	152.209,98 €

Summe der Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	616.738,12 €
Verteilung der Über-/Unterdeckung auf den Kalkulationszeitraum	3
Jährlich zu berücksichtigende Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung(-)	205.579,37 €

Gebührennachschau Niederschlagswasser

	2018	2019	2020	2021
Allgemeine Betriebskosten	214.234,87 €	96.893,26 €	120.819,88 €	142.642,30 €
+ Erlöse aus Abschr. Zuwendungen in vorangegangenem Kalkulationszeitraum	8.298,14 €	8.319,26 €	9.012,58 €	8.626,98 €
+ Erlöse aus Abschr. Auf WBZ in vorangegangenem Kalkulationszeitraum				
+ kalk. Abschreibung	11.562,56 €	17.708,17 €	8.216,14 €	7.550,08 €
+ kalk. Verzinsung	11.212,28 €	8.683,90 €	6.625,78 €	6.332,66 €
- sonst. Einnahmen	11.682,92 €	12.790,49 €	17.774,88 €	- €
- Einnahmen aus Grundgebühren	- €	- €	- €	- €
= über Niederschlagswassergebühr umzulegen	245.307,86 €	131.604,60 €	144.674,37 €	165.152,02 €
- Tatsächliche Einnahmen	191.428,00 €	204.062,87 €	202.737,94 €	198.450,00 €
Über-/Unterdeckung	- 53.879,86 €	72.458,27 €	58.063,57 €	33.297,98 €
In Vorkalkulation bereits berücksichtigt:				
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	- 53.646,71 €			
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-) aus vorangegangenem Kalkulationszeitraum		- 40.242,00 €	14.918,14 €	21.064,81 €
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)				
Summe	- 233,15 €	32.216,27 €	72.981,71 €	54.362,79 €

Verzinster Betrag aus vorangegangenem Kalkulationszeitraum

Zinssatz für	2018	2019	2020	2021
Verzinsung der Über-/Unterdeckung	0	0	0	0

Verzinsung der Über-/Unterdeckungen

	2018	2019	2020	2021
Über-/Unterdeckung	- 233,15 €	32.216,27 €	72.981,71 €	54.362,79 €
zu verzinsende Jahre (ohne erstes Jahr)	3	2	1	0
Verzinsung 2015	- €			
+ Verzinsung 2016	- €	- €		
+ Verzinsung 2017	- €	- €	- €	
+ Verzinsung 2018	- €	- €	- €	- €
= Verzinsung gesamt	- €	- €	- €	- €
Über-/Unterdeckung incl. Verzinsung	- 233,15 €	32.216,27 €	72.981,71 €	54.362,79 €

Summe der Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	159.327,62 €
Verteilung der Über-/Unterdeckung auf den Kalkulationszeitraum	3
Jährlich zu berücksichtigende Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung(-)	53.109,21 €

Markt Isen

Abwasser

Entwicklung Anlagevermögen, Abschreibungen und Zinsen bis zum 31.12.2024

Jahr/Maßnahme	Gesamtkosten lt. Investitionsplanung	Afa-Satz	Fertigstellung	Afa 2022 EUR	RBW 31.12.2022	Zinsen (Durchschnittswertmethode) 2022 EUR	Afa 2023 EUR	RBW 31.12.2023 EUR	Zinsen (Durchschnittswertmethode) 2023 EUR	Afa 2024 EUR	RBW 31.12.2024 EUR	Zinsen (Durchschnittswertmethode) 2024 EUR
---------------	--------------------------------------	----------	----------------	-----------------	-------------------	--	-----------------	--------------------------	--	-----------------	--------------------------	---

29,63

rd. EUR

Abschreibungen, Restbuchwerte und Zinsen

Zugänge bis zum 31.12.2024 laut Haushaltsplan 2021/vorl. 2022

Grunderwerb	5.000,00		2022	0,00	0,00	29,63	0,00	5.000,00	59,25	0,00	5.000,00	59,25
Erwerb bewegliche Sachen	5.000,00	15%	2022	375,00	4.625,00	29,63	750,00	3.875,00	59,25	750,00	3.125,00	59,25
Hochbaumaßnahmen	1.000,00	15%	2022	75,00	925,00	5,93	150,00	775,00	11,85	150,00	625,00	11,85
Kanalhausanschlüsse	10.000,00	2%	2022	100,00	9.900,00	59,25	200,00	9.700,00	118,50	200,00	9.500,00	118,50
Kanal Apothekerberg	200,00	2%	2022	2,00	198,00	1,19	4,00	194,00	2,37	4,00	190,00	2,37
Regenwasserkanal Steinlandstraße	350.000,00	2%	2022	3.500,00	346.500,00	2.073,75	7.000,00	339.500,00	4.147,50	7.000,00	332.500,00	4.147,50
Kanal (Fremdwassersanierung)	300.000,00	2%	2022	3.000,00	297.000,00	1.777,50	6.000,00	291.000,00	3.555,00	6.000,00	285.000,00	3.555,00
Kläranlage	10.000,00	15%	2022	750,00	9.250,00	59,25	1.500,00	7.750,00	118,50	1.500,00	6.250,00	118,50
Grunderwerb	5.000,00		2023				0,00	5.000,00	29,63	0,00	5.000,00	59,25
Erwerb bewegliche Sachen	5.000,00	15%	2023				375,00	4.625,00	29,63	750,00	4.250,00	59,25
Hochbaumaßnahmen	1.000,00	15%	2023				75,00	925,00	5,93	150,00	850,00	11,85
Kanalhausanschlüsse	10.000,00	2%	2023				100,00	9.900,00	59,25	200,00	9.800,00	118,50
Kanal (Fremdwassersanierung)	300.000,00	2%	2023				3.000,00	297.000,00	1.777,50	6.000,00	294.000,00	3.555,00
Kläranlage	10.000,00	15%	2023				750,00	9.250,00	59,25	1.500,00	8.500,00	118,50
Kläranlage Nachklärbecken	363.000,00	5%	2023				9.075,00	353.925,00	2.150,78	18.150,00	344.850,00	4.301,55
Grunderwerb	5.000,00		2024							0,00	5.000,00	29,63
Erwerb bewegliche Sachen	5.000,00	15%	2024							375,00	4.625,00	29,63
Hochbaumaßnahmen	1.000,00	15%	2024							75,00	925,00	5,93
Kanalhausanschlüsse	10.000,00	2%	2024							100,00	9.900,00	59,25
Kanal (Fremdwassersanierung)	300.000,00	2%	2024							3.000,00	297.000,00	1.777,50
Kläranlage	10.000,00	15%	2024							750,00	9.250,00	59,25
Summe Zugänge				7.802,00	668.398,00	4.036,11	28.979,00	1.338.419,00	12.184,17	46.654,00	1.636.140,00	18.257,30

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2022

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung			Kontrollsummen	Kontrollsummr Ko	
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa			anteilige Zinsen
Grundstücke	- €	3.423,01 €	50%		1.711,51 €	25%		855,75 €	25%		855,75 €	2,37	
	- €	29,63 €	50%		14,81 €	25%		7,41 €	25%		7,41 €	2,37	zukünftig
Kläranlage												2,37	
Grundstücke	- €	2.396,92 €	100%		2.396,92 €							2,37	
bauliche Anlagen	90.709,84 €	28.687,06 €	100%	90.709,84 €	28.687,06 €							2,37	
	825,00 €	65,18 €	100%	825,00 €	65,18 €							2,37	zukünftig
bauliche Anlagen	6.353,48 €	1.746,12 €	90%	5.718,13 €	1.571,51 €	10%	635,35 €	174,61 €				2,37	
Mischwasserkanäle	131.191,33 €	75.961,68 €	50%	65.595,67 €	37.980,84 €	25%	32.797,83 €	18.990,42 €	25%	32.797,83 €	18.990,42 €	2,37	
	3.002,00 €	1.778,69 €	50%	1.501,00 €	889,34 €	25%	750,50 €	444,67 €	25%	750,50 €	444,67 €	2,37	
Schmutzwasserkanäle	36.794,08 €	18.215,11 €	100%	36.794,08 €	18.215,11 €							2,37	
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,12 €	2.697,31 €	70,57%	3.215,25 €	1.903,49 €				29,43%	1.340,87 €	793,82 €	2,37	
Regenwasserkanäle	27.455,90 €	15.931,51 €				50%	13.727,95 €	7.965,76 €	50%	13.727,95 €	7.965,76 €	2,37	
	3.500,00 €	2.073,75 €				50%	1.750,00 €	1.036,88 €	50%	1.750,00 €	1.036,88 €	2,37	zukünftig
Sonderbauwerke												2,37	
im MS	46.671,29 €	14.768,81 €	50%	23.335,65 €	7.384,41 €	25%	11.667,82 €	3.692,20 €	25%	11.667,82 €	3.692,20 €	2,37	
zur SW-Ableitung	414,61 €	245,65 €	100%	414,61 €	245,65 €							2,37	
zur RW-Ableitung	9.525,48 €	5.643,85 €				50%	4.762,74 €	2.821,93 €	50%	4.762,74 €	2.821,93 €	2,37	
Grundstücksanschlüsse - öffentlich												2,37	
MW-Ableitung	5.656,14 €	3.032,76 €	50%	2.828,07 €	1.516,38 €	50%	2.828,07 €	1.516,38 €				2,37	
	100,00 €	59,25 €	50%	50,00 €	29,63 €	50%	50,00 €	29,63 €				2,37	zukünftig
SW-Ableitung	1.938,33 €	1.130,49 €	100%	1.938,33 €	1.130,49 €							2,37	
RW-Ableitung	2.613,35 €	1.412,56 €				100%	2.613,35 €	1.412,56 €				2,37	
BGA	6.191,55 €	579,99 €	62%	3.838,76 €	359,59 €	21%	1.300,23 €	121,80 €	17%	1.052,56 €	98,60 €	2,37	
	375,00 €	29,63 €	62%	232,50 €	18,37 €	21%	78,75 €	6,22 €	17%	63,75 €	5,04 €	2,37	zukünftig
Immaterielles Vermögen	897,61 €	61,68 €	62%	556,52 €	38,24 €	21%	188,50 €	12,95 €	17%	152,59 €	10,49 €	2,37	
Sonstiges	1.474,94 €	494,56 €	50%	737,47 €	247,28 €	25%	368,74 €	123,64 €	25%	368,74 €	123,64 €	2,37	
Summe	380.246,05 €	180.465,18 €		238.290,88 €	104.405,80 €		73.519,82 €	39.212,80 €		68.435,35 €	36.846,59 €	380.246,05 €	180.465,18 €
				76,4%	72,7%		23,6%	27,3%		18,0%	20,4%		
				75,2%			24,8%			18,8%			

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2022

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE				NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige		Afa €	Zinsen €	
						Afa €	Zinsen €			
Beitragseinnahmen	234.321,41 €	111.966,42 €	75,2%	176.209,70 €	84.198,75 €	24,8%	58.111,71 €	27.767,67 €		2,37
Zuwendungen	35.021,17 €	17.946,99 €	75,2%	26.335,92 €	13.496,14 €	24,8%	8.685,25 €	4.450,85 €		2,37
bereinigte kalkulatorische Kosten				62.081,17 €	6.710,91 €		15.408,11 €	6.994,27 €		

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Vorkalkulation Betriebskosten

Gruppierung	Ausgaben	Jahresrechnung Markt Isen 2018	Jahresrechnung Markt Isen 2019	Jahresrechnung Markt Isen 2020	Durchschnitt 2018 bis 2020	Verwaltungshaushalt Markt Isen 2021	Ansatz Kalkulation 2022	Ansatz Kalkulation 2023	Ansatz Kalkulation 2024	
70.011.100	Einspeisevergütung Photovoltaik Kläranlage	194,64	-308,32	267,38 €	51,23 €	500,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	Kostensteigerung 2%
	Betriebskosten									
4140	Beschäftigtenentgelte	107.475,20 €	107.058,42 €	124.820,10 €	113.117,91 €	109.450,00 €	111.639,00 €	113.871,78 €	116.149,22 €	Personalkosten, 2020 wurde ein Mitarbeiter mehr abgerechnet, ausgehend von Verwaltungshaushalt 2021
4340	Zusatzversorgung Beschäftigte	8.914,19 €	9.412,10 €	10.236,52 €	9.520,94 €	9.000,00 €	9.180,00 €	9.363,60 €	9.550,87 €	Personalkosten, ausgehend von VwHH 2020
4440	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	21.104,05 €	21.452,55 €	24.900,88 €	22.485,83 €	23.000,00 €	23.460,00 €	23.929,20 €	24.407,78 €	Personalkosten, ausgehend von VwHH 2020
4500	Beihilfeversicherung Beschäftigte	61,44 €	70,40 €	85,92 €	72,59 €	110,00 €	112,20 €	114,44 €	116,73 €	Personalkosten, ausgehend von VwHH 2020
5001	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Pumpwerke	4.984,41 €	5.559,25 €	1.858,82 €	4.134,16 €	3.400,00 €	22.200,00 €	4.284,00 €	4.369,68 €	Kläranlagenunterhalt, ausgehend von Durchschnitt 4.200 € zzgl. 18.000 € für Unterhalt PW Mittbach
5002	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Regenbauwerke	4.252,50 €	1.988,44 €	42,79 €	2.094,58 €	5.150,00 €	2.142,00 €	2.184,84 €	2.228,54 €	Kläranlagenunterhalt, ausgehend von Durchschnitt 2.100 €
5003	Unterhalt d. Grundstücke u. baulichen Anlagen, Kläranlage	11.041,36 €	9.143,29 €	10.733,14 €	10.305,93 €	11.700,00 €	10.512,05 €	10.722,29 €	10.936,74 €	Kläranlagenunterhalt, ausgehend vom Durchschnitt
5101	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Schmutzwasserkanäle	465,35 €	708,37 €	- €	391,24 €	1.150,00 €	408,00 €	416,16 €	424,48 €	Kanalnetzunterhalt, ausgehend vom Durchschnitt 400 €
5102	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Mischwasserkanäle	509.388,20 €	400.145,52 €	131.440,55 €	346.991,42 €	419.000,00 €	420.000,00 €	420.000,00 €	420.000,00 €	Kanalnetzunterhalt, pauschal 400.000 € für Fremdwassersanierung, Rest Unterhalt
5103	Unterhalt d. sonst. Unbewegl. Vermögens, Regenwasserkanäle	189,26 €	708,37 €	2.306,05 €	1.067,89 €	2.350,00 €	1.089,25 €	1.111,04 €	1.133,26 €	Kanalnetzunterhalt, ausgehend vom Durchschnitt
5200	Geräte, Ausstattung	986,70 €	1.197,59 €	1.254,60 €	1.146,30 €	2.750,00 €	1.163,49 €	1.180,94 €	1.198,66 €	Sachkosten
5410	Hausgebühren	4.308,54 €	5.326,18 €	3.440,56 €	4.358,43 €	3.700,00 €	6.000,00 €	6.120,00 €	6.242,40 €	Betriebskosten, Softwarewartungsvertrag, Wartungsvertrag Kläranlage
5420	Heizungskosten	1.537,17 €	1.213,18 €	281,15 €	1.010,50 €	1.000,00 €	1.300,00 €	1.326,00 €	1.352,52 €	Betriebskosten, Preissteigerung Gas und Öl 20 % ausgehend von derzeitiger Vorauszahlung
5430	Reinigungskosten	397,91 €	361,37 €	398,65 €	385,98 €	400,00 €	393,70 €	401,57 €	409,60 €	Betriebskosten, ausgehend vom Durchschnitt
5440	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Kläranlage	35.928,84 €	33.226,02 €	38.024,13 €	35.726,33 €	39.400,00 €	54.500,00 €	55.590,00 €	56.701,80 €	Energieverbrauch Kläranlage, Preissteigerung 40 %
5441	Wasser- u. Kanalbenutzungsgebühren, Stromkosten, Pumpwerke	34.795,72 €	21.079,47 €	26.101,53 €	27.325,57 €	28.000,00 €	36.000,00 €	36.720,00 €	37.454,40 €	Energieverbrauch Kanalnetz, Preissteigerung 40 %
5450	Versicherungen, Kläranlage	1.801,16 €	1.856,73 €	1.950,25 €	1.869,38 €	3.600,00 €	1.906,77 €	1.944,90 €	1.983,80 €	Betriebskosten Kläranlage Gebäude, ausgehend vom Durchschnitt
5451	Versicherungen, Maschinenversicherung	3.449,45 €	3.562,74 €	3.562,74 €	3.524,98 €	1.700,00 €	3.595,48 €	3.667,39 €	3.740,73 €	Betriebskosten Kläranlage, Maschinenversicherung, ausgehend vom Durchschnitt
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.912,95 €	5.943,78 €	2.053,20 €	3.636,64 €	3.000,00 €	3.709,38 €	3.783,56 €	3.859,23 €	Fahrzeugunterhalt, ausgehend vom Durchschnitt
5600	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	183,67 €	227,11 €	624,13 €	344,97 €	700,00 €	351,87 €	358,91 €	366,08 €	Sachkosten, ausgehend vom Durchschnitt
5620	Aus- und Fortbildungskosten	2.968,23 €	6.888,82 €	3.071,78 €	4.309,61 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.120,00 €	6.060,00 €	Personalkosten, Meisterschule bis 2023
5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	36.328,50 €	31.958,50 €	35.652,00 €	34.646,33 €	40.000,00 €	55.000,00 €	56.100,00 €	57.222,00 €	Klärschlamm, ausgehend von Durchschnitt 35.000 € zzgl. 15.000 € für Klärschlammabgabe an Fa. Stadler
5701	Kleinmaterial	13.588,31 €	14.751,85 €	17.495,87 €	15.278,68 €	21.500,00 €	15.584,25 €	15.895,94 €	16.213,85 €	Sachkosten, ausgehend vom Durchschnitt
5702	Fällmittel	5.633,59 €	10.020,03 €	8.178,85 €	7.944,16 €	10.000,00 €	13.000,00 €	13.260,00 €	13.525,20 €	Sachkosten Kläranlage, ausgehend von Durchschnitt 8.000 € zzgl. 5.000 € für Mehraufwand Fällmittel
6400	Versicherungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
6410	Abwasserabgabe	25.664,12 €	21.816,19 €	23.194,10 €	23.558,14 €	28.200,00 €	24.029,30 €	24.509,89 €	25.000,08 €	Abwasserabgabe aufgeteilt nach tats. Kosten, ausgehend vom Durchschnitt
6500	Bürobedarf	- €	223,18 €	32,75 €	85,31 €	70,00 €	87,02 €	88,76 €	90,53 €	Sachkosten, ausgehend vom Durchschnitt
6520	Post- u. Fernmeldegebühren, Kläranlage	1.276,65 €	1.602,94 €	1.401,95 €	1.427,18 €	1.650,00 €	1.455,72 €	1.484,84 €	1.514,53 €	Betriebskosten Kläranlage, ausgehend vom Durchschnitt
6521	Post- u. Fernmeldegebühren, Pumpwerke	200,21 €	- €	238,25 €	146,15 €	500,00 €	149,08 €	152,06 €	155,10 €	Betriebskosten Kanalnetz, ausgehend vom Durchschnitt
6540	Dienstfahrten	78,40 €	313,60 €	154,00 €	182,00 €	400,00 €	185,64 €	189,35 €	193,14 €	Personalkosten, ausgehend vom Durchschnitt
6550	Sachverständigenkosten	15.070,73 €	4.449,14 €	2.364,21 €	7.294,69 €	15.800,00 €	7.440,59 €	7.589,40 €	7.741,19 €	Sachverständigenkosten, ausgehend vom Durchschnitt
6610	Mitgliedsbeiträge	70,00 €	291,00 €	293,00 €	218,00 €	300,00 €	222,36 €	226,81 €	231,34 €	Mitgliedsbeiträge, ausgehend vom Durchschnitt
6790	Innere Verrechnungen	141.802,65 €	142.351,69 €	146.044,83 €	143.399,72 €	150.000,00 €	146.267,72 €	149.193,07 €	152.176,93 €	Verwaltungskosten und Innere Verrechnung Bauhof aufgeteilt nach tats. Kosten
7001.5200	Photovoltaik Geräte	300,00 €	300,00 €	- €	200,00 €	1.960,00 €	300,00 €	306,00 €	312,12 €	
7001.6400	Photovoltaik Versicherungen	- €	- €	- €	- €	150,00 €	150,00 €	153,00 €	156,06 €	
7001.6520	Photovoltaik Post- und Fernmeldegebühren	- €	- €	- €	- €	50,00 €	50,00 €	51,00 €	52,02 €	
7001.6550	Photovoltaik Sachverständigenkosten	- €	- €	- €	- €	50,00 €	50,00 €	51,00 €	52,02 €	
Summe Kosten		997.159,46 €	865.207,82 €	622.237,30 €	828.201,53 €	945.190,00 €	979.634,85 €	972.461,73 €	980.322,66 €	

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2022

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	0,00%	- €	100,00%	200 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		- €		200 €	
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	150.577 €	25,00%	37.644 €	75,00%	112.933 €	150.577 €
Kanalnetzunterhalt	421.497 €	100,00%	421.497 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	34.854 €	0,00%	- €	100,00%	34.854 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	7.694 €	70,00%	5.386 €	30,00%	2.308 €	7.694 €
Betriebskosten Kläranlage	6.958 €	0,00%	- €	100,00%	6.958 €	
Betriebskosten Kanalnetz	149 €	100,00%	149 €	0,00%	- €	
Sachkosten	17.187 €	70,00%	12.031 €	30,00%	5.156 €	17.187 €
Sachkosten Kläranlage	13.000 €	0,00%	- €	100,00%	13.000 €	
Fahrzeugunterhalt	3.709 €	70,00%	2.597 €	30,00%	1.113 €	3.709 €
Energieaufwand Kläranlage	54.500 €	0,00%	- €	100,00%	54.500 €	
Energieaufwand Kanalnetz	36.000 €	100,00%	36.000 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	55.000 €	0,00%	- €	100,00%	55.000 €	
Abwasserabgabe	24.029 €					
Großeinleitung	7.000 €	0,00%	- €	100,00%	7.000 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.000 €	100,00%	15.000 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	2.029 €	0,00%	- €	100,00%	2.029 €	24.029 €
Sachverständigenkosten	7.441 €	70,00%	5.208 €	30,00%	2.232 €	7.441 €
Mitliedsbeiträge	222 €	70,00%	156 €	30,00%	67 €	222 €
Innere Verrechnungen	146.268 €					
Innere Verrechnungen: Bauhof	16.268 €	70,00%	11.388 €	30,00%	4.880 €	16.268 €
Innere Verrechnungen: Personal	30.000 €	25,00%	7.500 €	75,00%	22.500 €	
Verwaltungskostenbeiträge	100.000 €	70,00%	70.000 €	30,00%	30.000 €	146.268 €
Photovoltaik Kläranlage	550 €	0,00%	- €	100,00%	550 €	
Summe	979.635 €		624.555 €		355.080 €	979.635 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2022

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	36,50%	- €	13,50%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	37.644 €	50,00%	18.822 €	36,50%	13.740 €	13,50%	5.082 €
Kanalnetzunterhalt	421.497 €						
Schmutzwasserkanal	408 €	50,00%	204 €	50,00%	204 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	420.000 €	50,00%	210.000 €	25,00%	105.000 €	25,00%	105.000 €
Regenwasserkanal	1.089 €	50,00%	545 €	0,00%	- €	50,00%	545 €
Kläranlagenunterhalt	- €						
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	5.535 €	50,00%	2.767 €	36,50%	2.020 €	13,50%	747 €
Sachkosten	12.031 €	50,00%	6.015 €	36,50%	4.391 €	13,50%	1.624 €
Fahrzeugunterhalt	2.597 €	50,00%	1.298 €	36,50%	948 €	13,50%	351 €
Energieaufwand Kläranlage	- €	50,00%	- €	25,00%	- €	25,00%	- €
Energieaufwand Kanalnetz	36.000 €	50,00%	18.000 €	25,00%	9.000 €	25,00%	9.000 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	15.000 €	0,00%	- €	100,00%	15.000 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	5.208 €	50,00%	2.604 €	36,50%	1.901 €	13,50%	703 €
Mitgliedsbeiträge	156 €	50,00%	78 €	45,00%	70 €	5,00%	8 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	11.388 €	50,00%	5.694 €	36,50%	4.156 €	13,50%	1.537 €
Innere Verrechnungen: Personal	7.500 €	50,00%	3.750 €	36,50%	2.738 €	13,50%	1.013 €
Verwaltungskostenbeiträge	70.000 €	50,00%	35.000 €	36,50%	25.550 €	13,50%	9.450 €
Summe	624.555 €		304.777 €		184.718 €		135.059 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

37.644 €

421.497 €

624.555 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2022

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	95,60%	- €	3,20%	- €	1,20%	- €
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	100,00%	200,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		200,00 €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	112.933 €	95,60%	107.963,59 €	3,20%	3.613,84 €	1,20%	1.355,19 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	34.854 €	95,60%	33.320,47 €	3,20%	1.115,33 €	1,20%	418,25 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	9.266 €	95,60%	8.858,37 €	3,20%	296,51 €	1,20%	111,19 €
Sachkosten	18.156 €	95,60%	17.357,12 €	3,20%	580,99 €	1,20%	217,87 €
Fahrzeugunterhalt	1.113 €	95,60%	1.063,85 €	3,20%	35,61 €	1,20%	13,35 €
Energieaufwand	54.500 €	100,00%	54.500,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	55.000 €	100,00%	55.000,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	7.000 €	100,00%	7.000,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	2.029 €	100,00%	2.029,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	2.232 €	95,60%	2.133,96 €	3,20%	71,43 €	1,20%	26,79 €
Mitgliedsbeiträge	67 €	95,60%	63,77 €	3,20%	2,13 €	1,20%	0,80 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	4.880 €	95,60%	4.665,66 €	3,20%	156,17 €	1,20%	58,56 €
Innere Verrechnungen: Personal	22.500 €	95,60%	21.510,00 €	3,20%	720,00 €	1,20%	270,00 €
Verwaltungskostenbeiträge	30.000 €	95,60%	28.680,00 €	3,20%	960,00 €	1,20%	360,00 €
Betriebskosten Photovoltaikanlage Kläranlage	550 €	100,00%	550,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	355.080 €		344.696 €		7.552 €		2.832 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

355.080 €

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2023

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung			Kontrollsummen	
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa		anteilige Zinsen
Grundstücke	- €	3.423,01 €	50%		1.711,51 €	25%		855,75 €	25%		855,75 €	2,37
	- €	88,88 €	50%		44,44 €	25%		22,22 €	25%		22,22 €	2,37 zukünftig
Kläranlage												2,37
Grundstücke	- €	2.396,92 €	100%		2.396,92 €							2,37
bauliche Anlagen	89.325,09 €	28.389,69 €	100%	89.325,09 €	28.389,69 €							2,37
	11.550,00 €	2.346,30 €	100%	11.550,00 €	2.346,30 €							2,37 zukünftig
bauliche Anlagen	6.352,49 €	1.746,12 €	90%	5.717,24 €	1.571,51 €	10%	635,25 €	174,61 €				2,37
Mischwasserkanäle	131.174,53 €	75.949,91 €	50%	65.587,27 €	37.974,96 €	25%	32.793,63 €	18.987,48 €	25%	32.793,63 €	18.987,48 €	2,37
	9.004,00 €	5.334,87 €	50%	4.502,00 €	2.667,44 €	25%	2.251,00 €	1.333,72 €	25%	2.251,00 €	1.333,72 €	2,37 zukünftig
Schmutzwasserkanäle	30.794,77 €	16.068,81 €	100%	30.794,77 €	16.068,81 €							2,37
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,12 €	2.697,31 €	70,57%	3.215,25 €	1.903,49 €				29,43%	1.340,87 €	793,82 €	2,37
Regenwasserkanäle	27.271,97 €	15.818,47 €				50%	13.635,99 €	7.909,24 €	50%	13.635,99 €	7.909,24 €	2,37
	7.000,00 €	4.147,50 €				50%	3.500,00 €	2.073,75 €	50%	3.500,00 €	2.073,75 €	2,37 zukünftig
Sonderbauwerke												2,37
im MS	46.646,17 €	14.763,38 €	50%	23.323,09 €	7.381,69 €	25%	11.661,54 €	3.690,85 €	25%	11.661,54 €	3.690,85 €	2,37
zur SW-Ableitung	414,61 €	245,65 €	100%	414,61 €	245,65 €							2,37
zur RW-Ableitung	9.525,47 €	5.643,85 €				50%	4.762,74 €	2.821,93 €	50%	4.762,74 €	2.821,93 €	2,37
Grundstücksanschlüsse - öffentlich												2,37
MW-Ableitung	5.656,08 €	3.032,76 €	50%	2.828,04 €	1.516,38 €	50%	2.828,04 €	1.516,38 €				2,37
	300,00 €	177,75 €	50%	150,00 €	88,88 €	50%	150,00 €	88,88 €				2,37 zukünftig
SW-Ableitung	1.938,33 €	1.130,49 €	100%	1.938,33 €	1.130,49 €							2,37
RW-Ableitung	2.613,30 €	1.412,56 €				100%	2.613,30 €	1.412,56 €				2,37
BGA	6.070,61 €	554,40 €	62%	3.763,78 €	343,73 €	21%	1.274,83 €	116,42 €	17%	1.032,00 €	94,25 €	2,37
	1.125,00 €	88,88 €	62%	697,50 €	55,10 €	21%	236,25 €	18,66 €	17%	191,25 €	15,11 €	2,37 zukünftig
Immaterielles Vermögen	487,63 €	37,57 €	62%	302,33 €	23,29 €	21%	102,40 €	7,89 €	17%	82,90 €	6,39 €	2,37
Sonstiges	1.474,94 €	494,56 €	50%	737,47 €	247,28 €	25%	368,74 €	123,64 €	25%	368,74 €	123,64 €	2,37
Summe	393.281,11 €	185.989,63 €		244.846,76 €	106.107,54 €		76.813,70 €	41.153,97 €		71.620,65 €	38.728,12 €	393.281,11 € 185.989,63 €
				76,1%	72,1%		23,9%	27,9%		18,2%	20,8%	
				74,8%			25,2%			19,0%		

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2023

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE				NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige		Afa €	anteilige	
						Afa €	Zinsen €		Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	233.925,85 €	111.732,04 €	74,8%	174.976,54 €	83.575,57 €	25,2%	58.949,31 €	28.156,47 €		2,37
Zuwendungen	34.818,64 €	17.878,20 €	74,8%	26.044,34 €	13.372,89 €	25,2%	8.774,30 €	4.505,31 €		2,37
bereinigte kalkulatorische Kosten				69.870,23 €	9.159,08 €		17.864,39 €	8.492,19 €		

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2023

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	0,00%	- €	100,00%	200 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		- €		200 €	
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	153.588 €	25,00%	38.397 €	75,00%	115.191 €	153.588 €
Kanalnetzunterhalt	421.527 €	100,00%	421.527 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	17.191 €	0,00%	- €	100,00%	17.191 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	7.848 €	70,00%	5.493 €	30,00%	2.354 €	7.848 €
Betriebskosten Kläranlage	3.430 €	0,00%	- €	100,00%	3.430 €	
Betriebskosten Kanalnetz	3.819 €	100,00%	3.819 €	0,00%	- €	
Sachkosten	17.525 €	70,00%	12.267 €	30,00%	5.257 €	17.525 €
Sachkosten Kläranlage	13.260 €	0,00%	- €	100,00%	13.260 €	
Fahrzeugunterhalt	3.784 €	70,00%	2.648 €	30,00%	1.135 €	3.784 €
Energieaufwand Kläranlage	55.590 €	0,00%	- €	100,00%	55.590 €	
Energieaufwand Kanalnetz	36.720 €	100,00%	36.720 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	56.100 €	0,00%	- €	100,00%	56.100 €	
Abwasserabgabe	24.510 €					
Großeinleitung	7.000 €	0,00%	- €	100,00%	7.000 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.400 €	100,00%	15.400 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	2.110 €	0,00%	- €	100,00%	2.110 €	24.510 €
Sachverständigenkosten	7.589 €	70,00%	5.313 €	30,00%	2.277 €	7.589 €
Mitliedsbeiträge	227 €	70,00%	159 €	30,00%	68 €	227 €
Innere Verrechnungen	149.193 €					
Innere Verrechnungen: Bauhof	19.193 €	70,00%	13.435 €	30,00%	5.758 €	19.193 €
Innere Verrechnungen: Personal	30.000 €	25,00%	7.500 €	75,00%	22.500 €	
Verwaltungskostenbeiträge	100.000 €	70,00%	70.000 €	30,00%	30.000 €	149.193 €
Betriebskosten Photovoltaik Kläranlage	561 €	0,00%	- €	100,00%	561 €	
Summe	972.462 €		632.679 €		339.783 €	972.462 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2023

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	36,50%	- €	13,50%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	38.397 €	50,00%	19.199 €	36,50%	14.015 €	13,50%	5.184 €
Kanalnetzunterhalt	421.527 €						
Schmutzwasserkanal	416 €	50,00%	208 €	50,00%	208 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	420.000 €	50,00%	210.000 €	25,00%	105.000 €	25,00%	105.000 €
Regenwasserkanal	1.111 €	50,00%	556 €	0,00%	- €	50,00%	556 €
Kläranlagenunterhalt	- €						
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	9.313 €	50,00%	4.656 €	36,50%	3.399 €	13,50%	1.257 €
Sachkosten	12.267 €	50,00%	6.134 €	36,50%	4.478 €	13,50%	1.656 €
Fahrzeugunterhalt	2.648 €	50,00%	1.324 €	36,50%	967 €	13,50%	358 €
Energieaufwand Kläranlage	- €	50,00%	- €	25,00%	- €	25,00%	- €
Energieaufwand Kanalnetz	36.720 €	50,00%	18.360 €	25,00%	9.180 €	25,00%	9.180 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	15.400 €	0,00%	- €	100,00%	15.400 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	5.313 €	50,00%	2.656 €	36,50%	1.939 €	13,50%	717 €
Mitgliedsbeiträge	159 €	50,00%	79 €	45,00%	71 €	5,00%	8 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	13.435 €	50,00%	6.718 €	36,50%	4.904 €	13,50%	1.814 €
Innere Verrechnungen: Personal	7.500 €	50,00%	3.750 €	36,50%	2.738 €	13,50%	1.013 €
Verwaltungskostenbeiträge	70.000 €	50,00%	35.000 €	36,50%	25.550 €	13,50%	9.450 €
Summe	632.679 €		308.640 €		187.848 €		136.191 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

38.397 €

421.527 €

632.679 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2023

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	95,60%	- €	3,20%	- €	1,20%	- €
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	100,00%	200,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		200,00 €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	115.191 €	95,60%	110.122,87 €	3,20%	3.686,12 €	1,20%	1.382,30 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	17.191 €	95,60%	16.434,72 €	3,20%	550,12 €	1,20%	206,29 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	5.784 €	95,60%	5.529,52 €	3,20%	185,09 €	1,20%	69,41 €
Sachkosten	18.517 €	95,60%	17.702,60 €	3,20%	592,56 €	1,20%	222,21 €
Fahrzeugunterhalt	1.135 €	95,60%	1.085,13 €	3,20%	36,32 €	1,20%	13,62 €
Energieaufwand	55.590 €	100,00%	55.590,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	56.100 €	100,00%	56.100,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	7.000 €	100,00%	7.000,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	2.110 €	100,00%	2.110,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	2.277 €	95,60%	2.176,64 €	3,20%	72,86 €	1,20%	27,32 €
Mitgliedsbeiträge	68 €	95,60%	65,05 €	3,20%	2,18 €	1,20%	0,82 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	5.758 €	95,60%	5.504,55 €	3,20%	184,25 €	1,20%	69,09 €
Innere Verrechnungen: Personal	22.500 €	95,60%	21.510,00 €	3,20%	720,00 €	1,20%	270,00 €
Verwaltungskostenbeiträge	30.000 €	95,60%	28.680,00 €	3,20%	960,00 €	1,20%	360,00 €
Betriebskosten Photovoltaik Kläranlage	561 €	100,00%	561,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	339.783 €		330.172 €		6.989 €		2.621 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

339.783 €

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2024

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SW-GSE		NW-GSE			Straßenentwässerung			Kontrollsummen	
	Afa im Jahr	kalk. Zinsen im Jahr		Afa im Jahr	kalk Zinsen im Jahr		anteilige Afa	anteilige Zinsen		anteilige Afa		anteilige Zinsen
Grundstücke	- €	3.423,01 €	50%		1.711,51 €	25%		855,75 €		25%	855,75 €	2,37
		148,13 €	50%		74,06 €	25%		37,03 €		25%	37,03 €	2,37 zukünftig
Kläranlage												2,37
Grundstücke	- €	2.396,92 €	100%		2.396,92 €							2,37
bauliche Anlagen	86.572,69 €	27.773,81 €	100%	86.572,69 €	27.773,81 €							2,37
	22.275,00 €	4.627,43 €	100%	22.275,00 €	4.627,43 €							2,37 zukünftig
bauliche Anlagen	1.621,38 €	681,13 €	90%	1.459,24 €	613,02 €	10%	162,14 €	68,11 €				2,37
Mischwasserkanäle	130.483,69 €	75.622,33 €	50%	65.241,85 €	37.811,17 €	25%	32.620,92 €	18.905,58 €	25%	32.620,92 €	18.905,58 €	2,37
	15.004,00 €	8.889,87 €	50%	7.502,00 €	4.444,94 €	25%	3.751,00 €	2.222,47 €	25%	3.751,00 €	2.222,47 €	2,37 zukünftig
Schmutzwasserkanäle	30.794,75 €	16.068,81 €	100%	30.794,75 €	16.068,81 €							2,37
Schmutzwasserkanal Gmainfeld BA II	4.556,12 €	2.697,31 €	70,57%	3.215,25 €	1.903,49 €				29,43%	1.340,87 €	793,82 €	2,37
Regenwasserkanäle	27.204,14 €	15.788,73 €				50%	13.602,07 €	7.894,37 €	50%	13.602,07 €	7.894,37 €	2,37
	7.000,00 €	4.147,50 €				50%	3.500,00 €	2.073,75 €	50%	3.500,00 €	2.073,75 €	2,37 zukünftig
Sonderbauwerke												2,37
im MS	45.718,70 €	14.532,80 €	50%	22.859,35 €	7.266,40 €	25%	11.429,68 €	3.633,20 €	25%	11.429,68 €	3.633,20 €	2,37
zur SW-Ableitung	414,61 €	245,65 €	100%	414,61 €	245,65 €							2,37
zur RW-Ableitung	9.525,48 €	5.643,85 €				50%	4.762,74 €	2.821,93 €	50%	4.762,74 €	2.821,93 €	2,37
Grundstücksanschlüsse - öffentlich												2,37
MW-Ableitung	5.656,06 €	3.032,76 €	50%	2.828,03 €	1.516,38 €	50%	2.828,03 €	1.516,38 €				2,37
	500,00 €	296,25 €	50%	250,00 €	148,13 €	50%	250,00 €	148,13 €				2,37 zukünftig
SW-Ableitung	1.938,34 €	1.130,49 €	100%	1.938,34 €	1.130,49 €							2,37
RW-Ableitung	2.613,30 €	1.412,56 €				100%	2.613,30 €	1.412,56 €				2,37
BGA	5.787,67 €	518,69 €	62%	3.588,36 €	321,59 €	21%	1.215,41 €	108,92 €	17%	983,90 €	88,18 €	2,37
	1.875,00 €	148,13 €	62%	1.162,50 €	91,84 €	21%	393,75 €	31,11 €	17%	318,75 €	25,18 €	2,37 zukünftig 46.654,00 € 18.257,30 €
Immaterielles Vermögen	347,74 €	29,34 €	62%	215,60 €	18,19 €	21%	73,03 €	6,16 €	17%	59,12 €	4,99 €	2,37
Sonstiges	1.474,94 €	494,56 €	50%	737,47 €	247,28 €	25%	368,74 €	123,64 €	25%	368,74 €	123,64 €	2,37
Summe	401.363,61 €	189.750,05 €		251.055,04 €	108.411,08 €		77.570,80 €	41.859,08 €		72.737,78 €	39.479,88 €	401.363,61 € 189.750,05 €
				76,4%	72,1%		23,6%	27,9%		18,1%	20,8%	
				75,1%			24,9%			19,0%		

Aufteilung der kalkulatorischen Kosten auf Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung 2024

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		SE-GSE			NW-GSE		Straßenentwässerung	
	Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €		Afa im Jahr €	kalk. Zinsen Jahr €	anteilige		anteilige	
						Afa €	Zinsen €	Afa €	Zinsen €
Beitragseinnahmen	233.827,84 €	111.673,97 €	75,1%	175.604,71 €	83.867,15 €	24,9%	58.223,13 €	27.806,82 €	2,37
Zuwendungen	33.974,21 €	17.826,31 €	75,1%	25.514,63 €	13.559,27 €	24,9%	8.459,58 €	4.142,12 €	2,37
bereinigte kalkulatorische Kosten				75.450,33 €	10.984,66 €		19.347,66 €	9.910,15 €	

Ohne Abzug Zuwendungen bei Kalk. Abschreibung! (Bei Kalk. Zinsen ist immer Abzug notwendig)

Aufteilung der Betriebskosten auf Kanalnetz und Kläranlage im Jahr 2024

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kanalnetz		Kläranlage		
Erlöse						
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	0,00%	- €	100,00%	200 €	
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		- €		200 €	
Ausgaben/Kosten						
Personalkosten	153.478 €	25,00%	38.369 €	75,00%	115.108 €	153.478 €
Kanalnetzunterhalt	421.558 €	100,00%	421.558 €	0,00%	- €	
Kläranlagenunterhalt	17.535 €	0,00%	- €	100,00%	17.535 €	
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	100,00%	- €	0,00%	- €	
Betriebskosten	8.005 €	70,00%	5.603 €	30,00%	2.401 €	8.005 €
Betriebskosten Kläranlage	3.498 €	0,00%	- €	100,00%	3.498 €	
Betriebskosten Kanalnetz	3.896 €	100,00%	3.896 €	0,00%	- €	
Sachkosten	17.869 €	70,00%	12.508 €	30,00%	5.361 €	17.869 €
Sachkosten Kläranlage	13.525 €	0,00%	- €	100,00%	13.525 €	
Fahrzeugunterhalt	3.859 €	70,00%	2.701 €	30,00%	1.158 €	3.859 €
Energieaufwand Kläranlage	56.702 €	0,00%	- €	100,00%	56.702 €	
Energieaufwand Kanalnetz	37.454 €	100,00%	37.454 €	0,00%	- €	
Klärschlamm	57.222 €	0,00%	- €	100,00%	57.222 €	
Abwasserabgabe	25.000 €					
Großeinleitung	7.500 €	0,00%	- €	100,00%	7.500 €	
Niederschlagswasserabgabe	15.000 €	100,00%	15.000 €	0,00%	- €	
Kleineinleitung	2.500 €	0,00%	- €	100,00%	2.500 €	25.000 €
Sachverständigenkosten	7.741 €	70,00%	5.419 €	30,00%	2.322 €	7.741 €
Mitliedsbeiträge	231 €	70,00%	162 €	30,00%	69 €	231 €
Innere Verrechnungen	152.177 €					
Innere Verrechnungen: Bauhof	12.177 €	70,00%	8.524 €	30,00%	3.653 €	12.177 €
Innere Verrechnungen: Personal	35.000 €	25,00%	8.750 €	75,00%	26.250 €	
Verwaltungskostenbeiträge	105.000 €	70,00%	73.500 €	30,00%	31.500 €	152.177 €
Betriebskosten Photovoltaik Kläranlage	572 €	0,00%	- €	100,00%	572 €	
Summe	980.323 €		633.445 €		346.878 €	980.323 €

Aufteilung der Betriebskosten Kanalnetz im Jahr 2024

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kanalnetz					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	50,00%	- €	36,50%	- €	13,50%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	- €		- €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	38.369 €	50,00%	19.185 €	36,50%	14.005 €	13,50%	5.180 €
Kanalnetzunterhalt	421.558 €						
Schmutzwasserkanal	424 €	50,00%	212 €	50,00%	212 €	0,00%	- €
Mischwasserkanal	420.000 €	50,00%	210.000 €	25,00%	105.000 €	25,00%	105.000 €
Regenwasserkanal	1.133 €	50,00%	567 €	0,00%	- €	50,00%	567 €
Kläranlagenunterhalt	- €						
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €	50,00%	- €	50,00%	- €	0,00%	- €
Betriebskosten	9.499 €	50,00%	4.749 €	36,50%	3.467 €	13,50%	1.282 €
Sachkosten	12.508 €	50,00%	6.254 €	36,50%	4.566 €	13,50%	1.689 €
Fahrzeugunterhalt	2.701 €	50,00%	1.351 €	36,50%	986 €	13,50%	365 €
Energieaufwand Kläranlage	- €	50,00%	- €	25,00%	- €	25,00%	- €
Energieaufwand Kanalnetz	37.454 €	50,00%	18.727 €	25,00%	9.364 €	25,00%	9.364 €
Klärschlamm	- €						
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	- €						
Niederschlagswasserabgabe	15.000 €	0,00%	- €	100,00%	15.000 €	0,00%	- €
Kleineinleiter	- €						
Sachverständigenkosten	5.419 €	50,00%	2.709 €	36,50%	1.978 €	13,50%	732 €
Mitgliedsbeiträge	162 €	50,00%	81 €	45,00%	73 €	5,00%	8 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	8.524 €	50,00%	4.262 €	36,50%	3.111 €	13,50%	1.151 €
Innere Verrechnungen: Personal	8.750 €	50,00%	4.375 €	36,50%	3.194 €	13,50%	1.181 €
Verwaltungskostenbeiträge	73.500 €	50,00%	36.750 €	36,50%	26.828 €	13,50%	9.923 €
Summe	633.445 €		309.223 €		187.783 €		136.440 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

38.369 €

421.558 €

633.445 €

Aufteilung der Betriebskosten Kläranlage im Jahr 2024

Kontrollsumme

Bezeichnung	E/K	Kostenaufteilung - Kläranlage					
		SW		NW-GSE		StEA	
Erlöse							
Sonstige Erlöse	- €	95,60%	- €	3,20%	- €	1,20%	- €
Einspeisevergütung Photovoltaik	200 €	100,00%	200,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe Einnahmen/Erlöse	200 €		200,00 €		- €		- €
Ausgaben/Kosten							
Personalkosten	115.108 €	95,60%	110.043,54 €	3,20%	3.683,47 €	1,20%	1.381,30 €
Kanalnetzunterhalt	- €						
Kläranlagenunterhalt	17.535 €	95,60%	16.763,41 €	3,20%	561,12 €	1,20%	210,42 €
Unterhalt der Grundstücksanschlüsse öT	- €						
Betriebskosten	5.900 €	95,60%	5.640,11 €	3,20%	188,79 €	1,20%	70,80 €
Sachkosten	18.886 €	95,60%	18.054,96 €	3,20%	604,35 €	1,20%	226,63 €
Fahrzeugunterhalt	1.158 €	95,60%	1.106,83 €	3,20%	37,05 €	1,20%	13,89 €
Energieaufwand	56.702 €	100,00%	56.701,80 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Klärschlamm	57.222 €	100,00%	57.222,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Abwasserabgabe							
Großeinleitung	7.500 €	100,00%	7.500,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Niederschlagswasserabgabe	- €						
Kleineinleitung	2.500 €	100,00%	2.500,00 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Sachverständigenkosten	2.322 €	95,60%	2.220,17 €	3,20%	74,32 €	1,20%	27,87 €
Mitgliedsbeiträge	69 €	95,60%	66,35 €	3,20%	2,22 €	1,20%	0,83 €
Innere Verrechnungen: Bauhof	3.653 €	95,60%	3.492,36 €	3,20%	116,90 €	1,20%	43,84 €
Innere Verrechnungen: Personal	26.250 €	95,60%	25.095,00 €	3,20%	840,00 €	1,20%	315,00 €
Verwaltungskostenbeiträge	31.500 €	95,60%	30.114,00 €	3,20%	1.008,00 €	1,20%	378,00 €
Betriebskosten Photovoltaik Kläranlage	572 €	100,00%	572,22 €	0,00%	- €	0,00%	- €
Summe	346.878 €		337.093 €		7.116 €		2.669 €
Straßenentwässerungsanteil: Ausgaben ./ Einnahmen							

346.878 €

Kosten der Schmutzwasserbeseitigung

	2022	2023	2024
1	Kalkulatorische Kosten		
1.1	Abschreibungen		
1.1.1	238.290,88 €	244.846,76 €	251.055,04 €
	Kürzung um die Auflösung		
1.1.2	176.209,70 €	174.976,54 €	175.604,71 €
1.1.3	26.335,92 €	26.044,34 €	25.514,63 €
1.1.4	26.335,92 €	26.044,34 €	25.514,63 €
1.1.5	159.692,74 €	159.692,74 €	159.692,74 €
	<i>Zwischensumme</i>		
	221.773,91 €	229.562,97 €	235.143,07 €
1.2	Zinsen		
1.2.1	104.405,80 €	106.107,54 €	108.411,08 €
	Kürzung um die Auflösung		
1.2.2	84.198,75 €	83.575,57 €	83.867,15 €
1.2.3	13.496,14 €	13.372,89 €	13.559,27 €
	<i>Zwischensumme</i>		
	6.710,91 €	9.159,08 €	10.984,66 €
2.	Kosten für Betrieb und Unterhalt		
	304.777 €	308.640 €	309.223 €
	Kanalnetz		
	344.696 €	308.640 €	337.093 €
	Kläranlage		
	<i>Zwischensumme</i>		
	649.473,30 €	617.279,16 €	646.315,30 €
3.	Unterdeckungen aus Nachkalkulation abzüglich		
	- €	- €	- €
4.	Sonstige Betriebserlöse		
	- €	- €	- €
	Kanalnetz		
	200,00 €	200,00 €	200,00 €
	Kläranlage		
5.	Überdeckungen aus Nachkalkulation		
	205.579,37 €	205.579,37 €	205.579,37 €
Summe:	672.178,75 €	650.221,83 €	686.663,66 €

Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung

	2022	2023	2024	
1	Kalkulatorische Kosten			
1.1	Abschreibungen			
1.1.1	Abschreibungen von den Herstellungskosten	73.519,82 €	76.813,70 €	77.570,80 €
	Kürzung um die Auflösung			
1.1.2	Herstellungsbeiträge	58.111,71 €	58.949,31 €	58.223,13 €
1.1.3	Zuwendungen	8.685,25 €	8.774,30 €	8.459,58 €
1.1.4	Abschreibungen auf zuwendungsfinanz. AV	8.685,25 €	8.774,30 €	8.459,58 €
1.1.5	Abschreibungen auf WBZ	52.664,63 €	52.664,63 €	52.664,63 €
	<i>Zwischensumme</i>	68.072,74 €	70.529,02 €	72.012,29 €
1.2	Zinsen			
1.2.1	Zinsen aus den Herstellungskosten	39.212,80 €	41.153,97 €	41.859,08 €
	Kürzung um die Auflösung			
1.2.2	Herstellungsbeiträge	27.767,67 €	28.156,47 €	27.806,82 €
1.2.3	Zuwendungen	4.450,85 €	4.505,31 €	4.142,12 €
	<i>Zwischensumme</i>	6.994,27 €	8.492,19 €	9.910,15 €
2.	Kosten für Betrieb und Unterhalt			
	Kanalnetz	184.718 €	187.848 €	187.783 €
	Kläranlage	7.552 €	6.989 €	7.116 €
	<i>Zwischensumme</i>	192.270,33 €	194.837,73 €	194.898,84 €
3.	Unterdeckungen aus Nachkalkulation abzüglich			
		- €	- €	- €
4.	Sonstige Betriebserlöse			
	Kanalnetz	- €	- €	- €
	Kläranlage	- €	- €	- €
5.	Überdeckungen aus Nachkalkulation			
		53.109,21 €	53.109,21 €	53.109,21 €
Summe:		214.228,14 €	220.749,72 €	223.712,08 €

Ermittlung der voraussichtlichen Einleitungsmengen und der gebührenrelevanten Flächen

Veranlagte Mengen/Flächen

<u>Zeitraum</u>	<u>Menge in m³</u>	<u>Fläche in m³</u>
2018	195.798	0
2019	188.977	0
2020	196.190	0
2021	188.500	328.749

Daraus ergibt sich folgender Mittelwert:

192.366

Als voraussichtliche Mengen/Flächen werden in die Gebührenbedarfsberechnung eingestellt:

2021	192.000	328.000
2022	192.000	328.000
2023	192.000	328.000
2024	192.000	328.000

Berechnung der Einleitungsgebührensätze für Schmutzwasserbeseitigung

Bezeichnung	2022	2023	2024
Gebührenbedarf in €	672.178,75 €	650.221,83 €	686.663,66 €
<i>abzüglich</i>			
Grundgebührenaufkommen in €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
maßgeblicher Gebührenbedarf in €	472.178,75 €	450.221,83 €	486.663,66 €
Einleitungsmenge in m ³	192.000	192.000	192.000
Einleitungsgebühr in €/m ³	2,46 €	2,34 €	2,53 €
im Mittel	2,45 €		

Berechnung der Einleitungsgebührensätze für Niederschlagswasserbeseitigung

Bezeichnung	2022	2023	2024
Gebührenbedarf in €	214.228,14 €	220.749,72 €	223.712,08 €
gebührenrelevante Fläche in m ³	328.000	328.000	328.000
Einleitungsgebühr in €/m ³	0,65 €	0,67 €	0,68 €
im Mittel			0,67 €

Verprobung

Bezeichnung	2022	2023	2024
SW-Gebühr	2,45 €	2,45 €	2,45 €
Einleitungsmenge in m ³	192.000	192.000	192.000
SW-Gebührenaufkommen	469.688,08 €	469.688,08 €	469.688,08 €
Grundgebührenaufkommen	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
prognostiziertes Gebührenaufkommen	669.688,08 €	669.688,08 €	669.688,08 €
Gebührenbedarf	672.178,75 €	650.221,83 €	686.663,66 €
Differenz	- 2.490,67 €	19.466,25 €	- 16.975,58 €
Verprobung			0,00 €

Verprobung

Bezeichnung	2022	2023	2024
NW-Gebühr	0,67 €	0,67 €	0,67 €
Fläche in m ²	328.000	328.000	328.000
NW-Gebührenaufkommen	219.563,31 €	219.563,31 €	219.563,31 €
prognostiziertes Gebührenaufkommen	219.563,31 €	219.563,31 €	219.563,31 €
Gebührenbedarf	214.228,14 €	220.749,72 €	223.712,08 €
Differenz	5.335,18 €	- 1.186,41 €	- 4.148,76 €
Verprobung	-	-	0,00 €

Gesplittete Abwassergebühr

Erheblichkeitsgrenze

Bezeichnung	2022	2023	2024
Gebührenbedarf SW	672.178,75 €	650.221,83 €	686.663,66 €
Gebührenbedarf NW	214.228,14 €	220.749,72 €	223.712,08 €
geb. Gesamt-Kosten	886.406,89 €	870.971,56 €	910.375,74 €
Anteil NW an geb. Gesamt-K	24,17%	25,35%	24,57%