

Kalkulation 2022

Anlage 1

Zinssatz: 1,5%

<u>1. Laufende Kosten</u>					
	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Personalaufwand	Vw	8.500,00 €	3.825,00 €	3.825,00 €	850,00 €
Unterhaltung Kanalnetz	MW Bk	50.000,00 €	21.625,00 €	21.625,00 €	6.750,00 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Kläranlage	KA Bk	285.000,00 €	253.422,00 €	28.158,00 €	3.420,00 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Sammler/RÜB	MW Bk	15.000,00 €	6.487,50 €	6.487,50 €	2.025,00 €
Geschäftsaufwand	Vw	1.000,00 €	450,00 €	450,00 €	100,00 €
Verwaltungskostenersatz Fairenergie	Geb	16.500,00 €	8.250,00 €	8.250,00 €	- €
Innere Verrechnungen ohne Bauhof	Vw	23.500,00 €	10.575,00 €	10.575,00 €	2.350,00 €
Innere Verrechnung Bauhof	MW Bk	1.500,00 €	648,75 €	648,75 €	202,50 €
Summe laufende Kosten		401.000,00 €	305.283,25 €	80.019,25 €	15.697,50 €

<u>2. Kalkulatorische Kosten</u>					
<u>2.1 Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens</u>					
	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	17.000,00 €	7.650,00 €	5.100,00 €	4.250,00 €
Kläranlage	KA KK	126.600,00 €	108.243,00 €	12.027,00 €	6.330,00 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	61.000,00 €	27.450,00 €	18.300,00 €	15.250,00 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	8.600,00 €	8.600,00 €		
Niederschlagswasser	NW	10.000,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €
Mischwasser	MW KK	105.000,00 €	47.250,00 €	31.500,00 €	26.250,00 €
Summe		328.200,00 €	199.193,00 €	71.927,00 €	57.080,00 €
<u>2.2 Kalkulatorische Auflösung der Zuweisungen</u>					
Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-8.500,00 €	-3.825,00 €	-2.550,00 €	-2.125,00 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-2.000,00 €	-900,00 €	-600,00 €	-500,00 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-2.600,00 €	-1.170,00 €	-780,00 €	-650,00 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-7.500,00 €	-6.432,14 €	-1.067,86 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-45.500,00 €	-28.672,85 €	-16.827,15 €	
Summe		-66.100,00 €	-40.999,99 €	-21.825,01 €	-3.275,00 €
<u>2.3 Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens</u>					
Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	5.500,00 €	2.475,00 €	1.650,00 €	1.375,00 €
Kläranlage	KA KK	20.000,00 €	17.100,00 €	1.900,00 €	1.000,00 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	28.500,00 €	12.825,00 €	8.550,00 €	7.125,00 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	5.500,00 €	5.500,00 €		
Niederschlagswasser	NW	8.000,00 €		4.000,00 €	4.000,00 €
Mischwasser	MW KK	43.000,00 €	19.350,00 €	12.900,00 €	10.750,00 €
Summe		110.500,00 €	57.250,00 €	29.000,00 €	24.250,00 €
<u>2.4 Kalkulatorische Verzinsung der Zuschüsse und Beiträge</u>					
Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-3.000,00 €	-1.350,00 €	-900,00 €	-750,00 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-500,00 €	-225,00 €	-150,00 €	-125,00 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-800,00 €	-360,00 €	-240,00 €	-200,00 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-400,00 €	-343,05 €	-56,95 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-16.500,00 €	-10.397,85 €	-6.102,15 €	
Summe		-21.200,00 €	-12.675,89 €	-7.449,11 €	-1.075,00 €
Summe kalkulatorische Kosten		351.400,00 €	202.767,12 €	71.652,88 €	76.980,00 €

<u>Ergebnis:</u>				
Summe Kosten		508.050,37 €	151.672,13 €	92.677,50 €
Bemessungsgrundlage		240.000 m³	402.000 m²	
Kostendeckende Gebühr		2,1169 €	0,3773 €	
Kostenunterdeckungen aus Vorjahren (s. Anlage 2 u. 3)		71.121,39 €	75.918,24 €	
Gebühr mit Ausgleich der Unterdeckungen		2,4132 €	0,5661 €	

Nachkalkulation 2018

Anlage 2

Zinssatz: 3%

1. Laufende Kosten

	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Unterhaltung Kanalnetz	MW Bk	60.432,04 €	26.136,86 €	26.136,86 €	8.158,33 €
Abwasserabgabe	MW Bk	-5.146,09 €	-2.225,68 €	-2.225,68 €	-694,72 €
Erstattungen an SWR	Geb	15.397,02 €	7.698,51 €	7.698,51 €	
Innere Verrechnungen Finanzverwaltung und Bauamt	Vw	35.654,00 €	16.044,30 €	16.044,30 €	3.565,40 €
Innere Verrechnung Bauhof	MW Bk	10.922,82 €	4.724,12 €	4.724,12 €	1.474,58 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Kläranlage	KA Bk	187.585,68 €	166.801,19 €	18.533,47 €	2.251,03 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Sammler/RÜB	MW Bk	9.222,82 €	3.988,87 €	3.988,87 €	1.245,08 €
Summe laufende Kosten		314.068,29 €	223.168,16 €	74.900,44 €	15.999,69 €

2. Kalkulatorische Kosten

2.1 Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens

	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	16.601,49 €	7.470,67 €	4.980,45 €	4.150,37 €
Kläranlage	KA KK	82.212,23 €	70.291,46 €	7.810,16 €	4.110,61 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	81.807,81 €	36.813,51 €	24.542,34 €	20.451,95 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	8.554,52 €	8.554,52 €		
Niederschlagswasser	NW	10.007,79 €		5.003,89 €	5.003,89 €
Mischwasser	MW KK	85.287,22 €	38.379,25 €	25.586,17 €	21.321,81 €
Summe		284.471,06 €	161.509,41 €	67.923,01 €	55.038,63 €

2.2 Kalkulatorische Auflösung der Zuweisungen

Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	-24.619,30 €	-21.049,50 €	-2.338,83 €	-1.230,96 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-5.334,95 €	-2.400,73 €	-1.600,49 €	-1.333,74 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-5.132,99 €	-2.309,85 €	-1.539,90 €	-1.283,25 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-2.470,57 €	-1.111,76 €	-741,17 €	-617,64 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-7.541,41 €	-6.467,65 €	-1.073,75 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-45.383,60 €	-28.599,49 €	-16.784,10 €	
Summe		-90.482,82 €	-61.938,98 €	-24.078,25 €	-4.465,59 €

2.3 Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens

Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	9.806,31 €	4.412,84 €	2.941,89 €	2.451,58 €
Kläranlage	KA KK	28.219,44 €	24.127,62 €	2.680,85 €	1.410,97 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	58.796,43 €	26.458,39 €	17.638,93 €	14.699,11 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	11.674,06 €	11.674,06 €		
Niederschlagswasser	NW	13.199,99 €		6.599,99 €	6.599,99 €
Mischwasser	MW KK	79.514,94 €	35.781,72 €	23.854,48 €	19.878,73 €
Summe		201.211,17 €	102.454,64 €	53.716,14 €	45.040,39 €

2.4 Kalkulatorische Verzinsung der Zuschüsse und Beiträge

Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	-738,53 €	-631,44 €	-70,16 €	-36,93 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-4.511,75 €	-2.030,29 €	-1.353,52 €	-1.127,94 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-3.092,83 €	-1.391,77 €	-927,85 €	-773,21 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-1.681,49 €	-756,67 €	-504,45 €	-420,37 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-1.312,54 €	-1.125,66 €	-186,88 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-35.909,68 €	-22.629,29 €	-13.280,39 €	
Summe		-47.246,80 €	-28.565,11 €	-16.323,25 €	-2.358,44 €

Summe kalkulatorische Kosten 347.952,60 € 173.459,95 € 81.237,66 € 93.254,99 €

	SW	NW	STEA
Summe Kosten	396.628,11 €	156.138,10 €	109.254,68 €
Gebühreneinnahmen	376.148,05 €	119.725,84 €	
Ergebnis (Unterdeckung)	- 20.480,06 €	- 36.412,26 €	

Nachkalkulation 2019

Anlage 3

Zinssatz: 3%

1. Laufende Kosten

	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Unterhaltung Kanalnetz	MW Bk	100.994,23 €	43.680,00 €	43.680,00 €	13.634,22 €
Abwasserabgabe	MW Bk	179,86 €	77,79 €	77,79 €	24,28 €
Erstattungen an SWR	Geb	23.386,54 €	11.693,27 €	11.693,27 €	- €
Innere Verrechnungen Finanzverwaltung und Bauamt	Vw	35.025,00 €	15.761,25 €	15.761,25 €	3.502,50 €
Innere Verrechnung Bauhof	MW Bk	1.638,34 €	708,58 €	708,58 €	221,18 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Kläranlage	KA Bk	227.359,08 €	202.167,69 €	22.463,08 €	2.728,31 €
Betriebskostenumlage Kostenanteil Sammler/RÜB	MW Bk	13.390,92 €	5.791,57 €	5.791,57 €	1.807,77 €
Summe laufende Kosten		401.973,97 €	279.880,16 €	100.175,55 €	21.918,26 €

2. Kalkulatorische Kosten

2.1 Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens

	Schlüssel	Gesamt €	SW	NW	STEA
Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	15.597,49 €	7.018,87 €	4.679,25 €	3.899,37 €
Kläranlage	KA KK	82.379,18 €	70.434,20 €	7.826,02 €	4.118,96 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	81.807,80 €	36.813,51 €	24.542,34 €	20.451,95 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	8.554,52 €	8.554,52 €		
Niederschlagswasser	NW	10.007,79 €		5.003,89 €	5.003,89 €
Mischwasser	MW KK	86.926,37 €	39.116,87 €	26.077,91 €	21.731,59 €
Summe		285.273,15 €	161.937,97 €	68.129,41 €	55.205,77 €

2.2 Kalkulatorische Auflösung der Zuweisungen

Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	-24.617,65 €	-21.048,09 €	-2.338,68 €	-1.230,88 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-5.334,94 €	-2.400,72 €	-1.600,48 €	-1.333,74 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-5.132,98 €	-2.309,84 €	-1.539,89 €	-1.283,25 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-2.494,21 €	-1.122,40 €	-748,26 €	-623,55 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-7.395,44 €	-6.342,47 €	-1.052,97 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-45.408,16 €	-28.614,97 €	-16.793,19 €	
Summe		-90.383,38 €	-61.838,49 €	-24.073,48 €	-4.471,42 €

2.3 Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens

Beteiligungen an Zweckverbänden					
RÜB/Sammler	MW KK	10.043,02 €	4.519,36 €	3.012,91 €	2.510,75 €
Kläranlage	KA KK	29.194,98 €	24.961,71 €	2.773,52 €	1.459,75 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	56.342,20 €	25.353,99 €	16.902,66 €	14.085,55 €
Kanalsystem für:					
Schmutzwasser	SW	11.417,43 €	11.417,43 €		
Niederschlagswasser	NW	12.899,75 €		6.449,88 €	6.449,88 €
Mischwasser	MW KK	81.679,14 €	36.755,61 €	24.503,74 €	20.419,79 €
Summe		201.576,52 €	103.008,09 €	53.642,71 €	44.925,72 €

2.4 Kalkulatorische Verzinsung der Zuschüsse und Beiträge

Zuweisungen für:					
Kläranlage (Anteil Abwasserverband)	KA KK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Regenüberlaufbecken	MW KK	-4.351,70 €	-1.958,26 €	-1.305,51 €	-1.087,92 €
Mischwasserkanäle	MW KK	-2.938,84 €	-1.322,48 €	-881,65 €	-734,71 €
Mischwassersammler/RÜB (Anteil am Abwasserverband)	MW KK	-1.606,66 €	-723,00 €	-482,00 €	-401,66 €
Beiträge:					
Klärbeiträge	Klär Bei	-1.128,63 €	-967,94 €	-160,70 €	
Kanalbeiträge	Kanbei	-34.621,09 €	-21.817,26 €	-12.803,83 €	
Summe		-44.646,92 €	-26.788,93 €	-15.633,69 €	-2.224,30 €
Summe kalkulatorische Kosten		351.819,36 €	176.318,64 €	82.064,96 €	93.435,77 €

	SW	NW	STEA
Summe Kosten	456.198,80 €	182.240,51 €	115.354,03 €
Gebühreneinnahmen	405.557,48 €	142.734,53 €	
Ergebnis (Unterdeckung)	- 50.641,32 €	- 39.505,98 €	

Verteilerschlüssel Abwasserbeseitigung

Anlage 4

Verteilerschlüssel	Verteilung auf:			Erläuterung
	SW	NW	STEA	
SW	100,00%			Die Kosten werden komplett dem Kostenträger Schmutzwasser zugeordnet.
NW		50,00%	50,00%	Die Kosten werden komplett der Niederschlagswasserbeseitigung zugeordnet. Es wird davon ausgegangen, dass die Hälfte der Kosten durch die Entwässerung öffentlicher Flächen (Straßen, Wege, Plätze) entsteht.
Vw	45,00%	45,00%	10,00%	Es handelt sich um allgemeine, nicht direkt zurechenbare Kosten, die von untergeordneter Bedeutung sind.
Geb	50,00%	50,00%		Die Kosten für die Gebührenssetzung und Bescheiderstellung dürfen nicht auf die Straßenentwässerung verteilt werden.
KA Bk	88,92%	9,88%	1,20%	Nach Abzug des Straßenentwässerungskostenanteils i. H. v. 1,2% wird der Restbetrag im Verhältnis 90:10 (SW:NW) aufgeteilt.
KA KK	85,50%	9,50%	5,00%	Nach Abzug des Straßenentwässerungskostenanteil i. H. v. 5% wird der Restbetrag im Verhältnis 90:10 (SW:NW) aufgeteilt.
MW Bk	43,25%	43,25%	13,50%	Nach Abzug des Straßenentwässerungskostenanteil i. H. v. 13,5% wird der Restbetrag im Verhältnis 50:50 aufgeteilt.
MW KK	45,00%	30,00%	25,00%	Nach Abzug des Straßenentwässerungskostenanteil i. H. 25% wird der Restbetrag im Verhältnis 60:40 aufgeteilt.
Klärbei	85,76%	14,24%		Berechnet sich anhand der beitragsfähigen Kosten (Kläranlage 2.272.839 €, Sammler 373.909 €). Aufteilung im Verhältnis 90:10 (Kläranlage) bzw. 60:40 (Sammler)
Kan Bei	63,02%	36,98%		Berechnet sich anhand der beitragsfähigen Kosten (Mischwasser 3.895.582 €, Schmutzwasser 893.039 €, Niederschlagswasser 337.909 €). Aufteilung im Verhältnis 60:40 (Mischwasser) bzw. 100% SW/NW