

## Kalkulation Abwasserbeitrag 2015-2018

05.06.2019

### a.) Nachkalkulation 2015-2018

Betrieblicher Aufwand	2015	2016	2017	2018
betrieblicher Aufwand	710.593,69	786.769,99	772.041,61	892.015,40

kalkulatorischer Aufwand	2015	2016	2017	2018
Abschreibungen	256861,17	259619,02	257300,27	267176,72
Zinsen	6139,94	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamter kalkulatorischer Aufwand</b>	<b>263001,11</b>	<b>259619,02</b>	<b>257300,27</b>	<b>267176,72</b>

<b>Gesamtaufwand zentrale Schmutzwasserbeseitigung</b>	<b>973.594,80</b>	<b>1.046.389,01</b>	<b>1.029.341,88</b>	<b>1.159.192,12</b>
--	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Erträge	2015	2016	2017	2018
betriebliche Erträge	0	0	907,54	0
Benutzungsgebühren	948.027,86	927.230,41	981.476,68	984.081,22
Erträge aus internen Leistungsbeziehung	19.000	19.000	19.000	19.000
<b>Gesamte Erträge</b>	<b>967027,86</b>	<b>946230,41</b>	<b>1001384,22</b>	<b>1003081,22</b>

Ausgleich Vorjahre	2015	2016	2017	2018
ausgleichspflichtige Kostenüberdeckungen: 237.864,27 € : 4 Jahre	59466,07	59466,07	59466,07	59466,07
Verzinsung	2378,64	1783,98	1189,32	594,66
<b>Summe Ausgleich Vorjahre</b>	<b>61.844,71</b>	<b>61.250,05</b>	<b>60.655,39</b>	<b>60.060,73</b>

<b>Gesamtaufwand zentrale Schmutzwasserbeseitigung</b>	<b>973.594,80</b>	<b>1.046.389,01</b>	<b>1.029.341,88</b>	<b>1.159.192,12</b>
<b>Gesamte Erträge</b>	<b>967027,86</b>	<b>946230,41</b>	<b>1001384,22</b>	<b>1003081,22</b>
<b>Summe Ausgleich Vorjahre</b>	<b>61.844,71</b>	<b>61.250,05</b>	<b>60.655,39</b>	<b>60.060,73</b>

<b>Jährlicher Überschuss/Fehlbetrag</b>	<b>55.277,77</b>	<b>-38.908,55</b>	<b>32.697,73</b>	<b>-96.050,17</b>
<b>Gesamte Überschussrücklage 2015-2018</b>	<b>-46.983</b>			

## Einzelaufstellungen der Aufwendungen und Erlöse 2015-2018

Planungsstelle	Bezeichnung	Rechnungsergebnis				Mittel
		2015	2016	2017	2018	
<b>Aufwendungen Kanal</b>						
5.3.8.01.421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	957,3	702,06	324,66	0	496,01
5.3.8.01.421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	124.813,64	108.909,61	67.203,79	66.532,69	91.864,93
5.3.8.01.424130	Bewirtschaftung Reinigung	0	0	19,2	0	4,80
5.3.8.01.427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	46,71	0	0	0	11,68
5.3.8.01.427101	Betriebskosten Strom	13.617,75	23.460,12	11.888,32	16.787,71	16.438,48
5.3.8.01.443120	Post- und Fernmeldegebühren	2.016,87	1.438,71	1.599,21	1.451,12	1.626,48
	<b>Summe</b>	<b>141.452,27</b>	<b>134.510,50</b>	<b>81.035,18</b>	<b>84.771,52</b>	<b>110.442,37</b>
<b>Aufwendungen Kläranlage</b>						
5.3.8.04.401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	138.720,74	137.841,64	139.319,28	151.528,37	141.852,51
5.3.8.04.402200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.633,31	9.283,22	10.167,90	9.871,60	9.739,01
5.3.8.04.403200	Beiträge z.gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.952,85	27.800,22	27.713,06	30.235,52	28.425,41
5.3.8.04.404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen f.Beamte und Arbeitnehmer	484,03	502,8	478,62	561,63	506,77
5.3.8.04.421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.623,68	29.782,67	48.251,15	0	22.664,38
5.3.8.04.421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.272,44	109.797,74	103.986,94	249.793,49	125.962,65
5.3.8.04.422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.833,78	2.434,36	1.932,22	2.326,47	2.131,71
5.3.8.04.422200	Erw. geringwertiger Vermögensgegenstände	1.627,54	1.672,35	1.148,93	4.610,32	2.264,79
5.3.8.04.424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	158.510,96	160.540,89	158.058,35	171.212,11	162.080,58
5.3.8.04.424110	Bewirtschaftung Energie	851,35	1.784,05	979,15	1.797,17	1.352,93
5.3.8.04.424120	Bewirtschaftung Abgaben	138,02	138,02	138,02	138,02	138,02
5.3.8.04.424130	Bewirtschaftung Reinigung	1.346	2.033,01	2.221,03	1.799,11	1.849,79
5.3.8.04.424140	Bewirtschaftung Versicherung	591,92	303,48	309,96	318,54	380,98
5.3.8.04.425100	Haltung von Fahrzeugen	2.215,29	1.805,44	2.587,26	1.604,80	2.053,20
5.3.8.04.425110	Kraftstoffverbrauch	778,89	745,63	818,52	502,82	711,47
5.3.8.04.426100	Besondere Aufwendungen f.Beschäftigte	4.361,32	3.240,62	4.060,95	3.151,94	3.703,71
5.3.8.04.426110	Aus- und Fortbildung	5.362,30	2.787,90	7.626,89	3.868,77	4.911,47
5.3.8.04.427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.401	0	0	106,74	2.376,94
5.3.8.04.427101	Betriebskosten Strom	77.541,39	89.900,02	109.403,60	105.558,38	95.600,85
5.3.8.04.441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	322,4	0	215,78	0	134,55
5.3.8.04.443100	Geschäftsaufwendungen	10.817,10	7.107,77	7.304,22	5.017,04	7.561,53
5.3.8.04.443120	Post- und Fernmeldegebühren	864,89	1.075,63	1.231,23	1.802,53	1.243,57

**Kalkulation Abwasserbeitrag 2015-2018**

05.06.2019

5.3.8.04.443150	Fahrkosten- und Auslagenersätze	144,2	147,6	843,3	117,3	313,10
5.3.8.04.443160	Bürobedarf	882,42	997,83	530,27	138,91	637,36
5.3.8.04.444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20.188,60	19.383,60	19.401,80	19444,3	19.604,58
5.3.8.04.481100	Aufwendungen a.internen Leistungsbeziehungen	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000,00
5.3.8.04.481110	Aufwendungen Bauhofleistungen	675	153	1.278	738	711,00
	<b>Summe</b>	<b>569.141,42</b>	<b>652.259,49</b>	<b>691.006,43</b>	<b>807.243,88</b>	<b>679.912,81</b>

**Erträge**

5.3.8.04.332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	948.027,86	927.230,41	981.476,68	984.081,22	960.204,04
5.3.8.04.348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	907,54	0	226,89
5.3.8.04.381100	Erträge a.internen Leistungsbeziehungen	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000,00
	<b>Summe</b>	<b>967.028</b>	<b>946.230</b>	<b>1.001.384</b>	<b>1.003.081</b>	<b>979.431</b>

**b.) Gesamtabschlüsse 2015-2018**

**Gesamtabschlüsse 2015-2018**

2015	55.277,77 €	
2016 -	38.908,55 €	
2017	32.697,73 €	
2018 -	96.050,17 €	
	<b>46.983,22 €</b>	Fehlbetrag
durch 3	15.661,07 €	anzurechnen (2019-2021)

**c.) Ermittlung des durchschnittlichen Abwasserverbrauchs in cbm**

2015	490847 cbm		
2016	518726 cbm		
2017	519806 cbm		
2018	519432 cbm		
	<b>2048811 cbm</b>	geteilt durch	4 Jahre
	<b><u>512202,75 cbm</u></b>		

**d.) Ermittlung des Deckungsbedarfs gemäß Haushaltsplan 2019 - 2021**

1.) Personalaufwendungen		2019	2020	2021	Mittel
5.3.8.04.401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	141.000,00 €	142.000,00 €	143.000,00 €	142.000,00 €
5.3.8.04.402200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	14.000,00 €	14.500,00 €	15.000,00 €	14.500,00 €
5.3.8.04.403200	Beiträge z.gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	33.500,00 €	34.000,00 €	34.500,00 €	34.000,00 €
5.3.8.04.404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen f.Beamte und Arbeitnehmer	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
5.3.8.04.441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
		<b>189.100,00 €</b>	<b>191.100,00 €</b>	<b>193.100,00 €</b>	<b>191.100,00 €</b>

## Kalkulation Abwasserbeitrag 2015-2018

05.06.2019

### 2.) Unterhaltungs- und Betriebskosten

		2019	2020	2021	Mittel
5.3.8.04.421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	272.800,00 €	122.000,00 €	125.700,00 €	173.500,00 €
5.3.8.04.422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.000,00 €	3.100,00 €	3.200,00 €	3.100,00 €
5.3.8.04.422200	Erw. geringwertiger Vermögensgegenstände	5.000,00 €	5.200,00 €	5.400,00 €	5.200,00 €
5.3.8.04.424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	186.400,00 €	220.000,00 €	260.000,00 €	222.133,33 €
5.3.8.04.424110	Bewirtschaftung Energie	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
5.3.8.04.424120	Bewirtschaftung Abgaben	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5.3.8.04.424130	Bewirtschaftung Reinigung	2.300,00 €	2.400,00 €	2.500,00 €	2.400,00 €
5.3.8.04.424140	Bewirtschaftung Versicherung	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
5.3.8.04.425100	Haltung von Fahrzeugen	2.000,00 €	2.100,00 €	2.200,00 €	2.100,00 €
5.3.8.04.425110	Kraftstoffverbrauch	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
5.3.8.04.426100	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	3.300,00 €	3.400,00 €	3.500,00 €	3.400,00 €
5.3.8.04.426110	Aus- und Fortbildung	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
5.3.8.04.427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5.3.8.04.427101	Betriebskosten Strom	117.000,00 €	117.000,00 €	117.000,00 €	117.000,00 €
5.3.8.04.441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5.3.8.04.443100	Geschäftsaufwendungen	2.700,00 €	2.800,00 €	2.900,00 €	2.800,00 €
5.3.8.04.443101	Gutachten Prüfung Alternative Stromversorgung	10.000,00 €	- €	- €	3.333,33 €
5.3.8.04.443120	Post- und Fernmeldegebühren	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
5.3.8.04.443150	Fahrkosten- und Auslagenersätze	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
5.3.8.04.443160	Bürobedarf	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
5.3.8.04.443990	Sonstiges	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5.3.8.04.444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €
5.3.8.04.481100	Aufwendungen a. internen Leistungsbeziehungen	33.200,00 €	33.200,00 €	33.200,00 €	33.200,00 €
5.3.8.04.481110	Aufwendungen Bauhofleistungen	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
		<b>671.100,00 €</b>	<b>544.600,00 €</b>	<b>589.000,00 €</b>	<b>601.566,67 €</b>

### 3.) Unterhaltungs- und Betriebskosten Kanal

		2019	2020	2021	Mittel
5.3.8.01.421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	206.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	202.000,00 €
5.3.8.01.427101	Betriebskosten Strom	19.500,00 €	20.100,00 €	20.700,00 €	20.100,00 €
5.3.8.01.443120	Post- und Fernmeldegebühren	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
		<b>227.100,00 €</b>	<b>221.700,00 €</b>	<b>222.300,00 €</b>	<b>223.700,00 €</b>

## Kalkulation Abwasserbeitrag 2015-2018

05.06.2019

### 4.) Kalkulatorische Kosten

Abschreibungen auf Sachanlagen	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
Kalkulatorische Zinsen	- €	- €	- €
	<b>270.000,00 €</b>	<b>270.000,00 €</b>	<b>270.000,00 €</b>

### Deckungsbedarf

1.) Personalaufwendungen	189.100,00 €	191.100,00 €	193.100,00 €
2.) Unterhaltungs- und Betriebskosten	671.100,00 €	544.600,00 €	589.000,00 €
3.) Unterhaltungs- und Betriebskosten Kanal	227.100,00 €	221.700,00 €	222.300,00 €
4.) Kalkulatorische Kosten	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
	1.357.300,00 €	1.227.400,00 €	1.274.400,00 €
 Deckungsbedarf pro Jahr	 1.357.300,00 €	 1.227.400,00 €	 1.274.400,00 €
abzgl. Fehlbeträge, die jährlich anzurechnen sind	- 15.661,07 € -	- 15.661,07 € -	- 15.661,07 €
	<b>1.372.961,07 €</b>	<b>1.243.061,07 €</b>	<b>1.290.061,07 €</b>
 geteilt durch die durchschnittliche Abwassermenge pro Jahr	 522.000	 522.000	 522.000
 <b>Jährliche Gebühr</b>	 <b>2,63 €</b>	 <b>2,38 €</b>	 <b>2,47 €</b>
 <b>Neue Gebühr je cbm ab dem 01.01.2019</b>	 <b><u>2,49 €</u></b>		