

Kalkulation Wirtschaftsjahr 2017

Kosten	gesamt	SW-Kanal zentral	Klärwerk
Betriebsaufwand			
Personalkosten Klärwerk	130.300,00 €	32.575,00 €	97.725,00 €
56200/6.0 Anteil. Berufgenossenschaft	1.700,00 €		1.700,00 €
Personalkosten Verwaltung	130.600,00 €	32.650,00 €	97.950,00 €
gesamt Personalkosten	262.600,00 €	65.225,00 €	197.375,00 €
Materialaufwand			
54000/6.0 Materialeinkauf	0,00 €		0,00 €
54010/6.0 ohne	0,00 €	0,00 €	
54020/6.0 Materialabgang für Unterhaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54050/6.0 Treibstoffe, Öle, Kfz	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
54120/6.0 Mischmüll u. a.	2.000,00 €		2.000,00 €
54130/6.0 Stromkosten KA	100.000,00 €		100.000,00 €
54230/6.0 Stromkosten Pumpstationen	23.000,00 €	23.000,00 €	
54240/6.0 Kläranlagenreiniger	1.000,00 €		1.000,00 €
54111/6.0 IU Wasserbezug KA	0,00 €		0,00 €
54121/6.0 IU Mischmüll u. a.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54371/6.0 IU Materialbezug	0,00 €		0,00 €
Betrieb/Unterhaltung			
54040/6.0 Fremdarbeiten für Dritte	0,00 €		0,00 €
54110/6.0 Betriebskosten KA	23.000,00 €		23.000,00 €
54160/6.0 Unterh. Gebäude/Einfr. KA	2.000,00 €		2.000,00 €
54180/6.0 Unterh. Masch./Apparate KA	14.000,00 €		14.000,00 €
54181/6.0 Unterh. mech. Reinigung	0,00 €		0,00 €
54220/6.0 Unterh. Pumpstationen	11.000,00 €	11.000,00 €	
54235/6.0 Labormaterial	4.000,00 €		4.000,00 €
54237/6.0 Beseitigung Klärschlamm LWK	30.000,00 €		30.000,00 €
54238/6.0 Beseitigung Fett/Rechengut	2.000,00 €		2.000,00 €
54250/6.0 Fernwirkanlagen KA/PSt.	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €
54260/6.0 Kommunikation Fernw. Leitsyst	4.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
54300/6.0 Kamerabefahrung	2.000,00 €	2.000,00 €	
54310/6.0 Unterh. Kanalnetz Reinigung/S	20.000,00 €	20.000,00 €	
54320/6.0 Unterh. Kanalnetz Rohrbrüche	0,00 €	0,00 €	
54340/6.0 Unterh. Kanalnetz Anschlusslgt	0,00 €	0,00 €	
54350/6.0 Unterh. LWL-Leitung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54370/6.0 Unterh. Kanalnetz	15.000,00 €	15.000,00 €	
54450/6.0 Abwasseranalysen	3.000,00 €		3.000,00 €
54680/6.0 Sonstiger Aufwand	0,00 €		0,00 €
54179/6.0 IU Unterh. Gebäude/Einfr. KA	0,00 €		0,00 €
54221/6.0 IU Unterh. Pumpstationen	0,00 €		0,00 €
gesamt sächliche Kosten	262.000,00 €	76.000,00 €	186.000,00 €
Sonst. betriebliche Aufwendungen			
57600/6.0 AfA Umlaufvermögen	0,00 €		0,00 €
58200/6.0 Verluste Abgang Gegenstände	0,00 €		0,00 €
58400/6.0 übliche AfA Forderungen	0,00 €		0,00 €
58420/6.0 Erhöhung Pauschalwertberichtig	0,00 €		0,00 €
58430/6.0 Einzelwertberichtigung Forderu	0,00 €		0,00 €
59020/6.0 Kfz.-Kosten	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
59040/6.0 Unterh./Rep. Geräte/Werkzeug	1.000,00 €		1.000,00 €
59100/6.0 Mitgliedsbeiträge	0,00 €		0,00 €
59200/6.0 Versicherungen Gebäude/Masc	1.000,00 €		1.000,00 €
59210/6.0 Versicherungen Vermög./Manag	1.000,00 €		1.000,00 €
59220/6.0 Versicherungen KSA Haftpflicht	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
59300/6.0 Bürobedarf	200,00 €		200,00 €
59310/6.0 Bücher, Zeitungen, Fachzeitsch	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59320/6.0 Leitungskataster	1.000,00 €	1.000,00 €	
59500/6.0 Werbung - Öffentlichkeitsarbeit	0,00 €		0,00 €
59510/6.0 Inserate / amtl. Bekanntmachun	500,00 €	250,00 €	250,00 €
59600/6.0 Bewirtungskosten	0,00 €		0,00 €
59620/6.0 Geschenke	0,00 €		0,00 €
59630/6.0 Reisekosten	500,00 €		500,00 €
59700/6.0 periodenfremder Aufwand	0,00 €		0,00 €
59720/6.0 Wartungskosten Hard-/Software	1.000,00 €		1.000,00 €
59730/6.0 Prüfungskosten	3.000,00 €		3.000,00 €
59760/6.0 Personalabrechnungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59770/6.0 Steuer-, Rechts-, Beratungskos	2.500,00 €		2.500,00 €
59920/6.0 Schulungskosten	1.000,00 €		1.000,00 €
59940/6.0 Schutzkleidung/Sicherheit	2.000,00 €		2.000,00 €
59945/6.0 Sicherheitstechn. Betreuung	2.000,00 €		2.000,00 €
59970/6.0 Abwasserabgabe	15.000,00 €		15.000,00 €
59990/6.0 Sonstiger Aufwand	0,00 €		0,00 €
59764/6.0 IU Hebedaten	11.000,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
59766/6.0 IU Kostenbeteiligung an Büro	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
59052/6.0 Vorsteuerbericht. Bürogebäude	0,00 €		0,00 €
59768/6.0 IU Erstattung Gemeinkosten	2.500,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €
68000/6.0 Grundsteuer	0,00 €		0,00 €
68100/6.0 Kfz.-Steuer	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
gesamt sonst. Betriebl. Aufwendungen	53.200,00 €	12.000,00 €	41.200,00 € inkl. IU

Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Abschreibungen gem. Tabelle Entwicklung AV unter Berücksichtigung der für die Kalkulation nicht durchgeführten "SonderAfA" in 2006

AV Übernahme von SG			
Grundstücke bebaut	17.612,76 €		17.612,76 €
Masch./Apparate	24.421,92 €		24.421,92 €
Klärbecken u. a. Bauwerke	37.039,49 €		37.039,49 €
PSt.	24.749,54 €	24.749,54 €	
Kanalnetz	177.957,35 €	177.957,35 €	
Hausanschlüsse	22,47 €	22,47 €	
AV ab 2006			
Nutzungsrechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundstücke bebaut	105,00 €		105,00 €
Masch./Apparate	4.555,00 €		4.555,00 €
Klärbecken u. a. Bauwerke	0,00 €		0,00 €
PSt.	5.905,64 €	5.905,64 €	
Kanalnetz	3.946,12 €	3.946,12 €	
Hausanschlüsse	188,00 €	188,00 €	
Betriebs- u. Geschäftsausstattu	16.859,55 €		16.859,55 €
Fahrzeuge	3.292,00 €	1.646,00 €	1.646,00 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	347,00 €	173,50 €	173,50 €
	<u>317.001,84 €</u>	<u>214.588,62 €</u>	<u>102.413,22 €</u>
Kalkulatorische Verzinsung des AV	-41.561,77 €	-60.760,36 €	19.198,59 €
gesamt Kalkulatorische Kosten	<u>275.440,07 €</u>	<u>153.828,26 €</u>	<u>121.611,81 €</u>

Gesamtkosten Schmutzwasserbeseitigung **853.240,07 €** **307.053,26 €** **546.186,81 €**

Sonst. betriebl. Erträge (von den Kosten abzuziehen)

43009/6.0	Sondervertragsk. NW in SWK	3.500,00 €	3.500,00 €	
43010/6.0	Sondervertragsk. KA Katemin	75.000,00 €		75.000,00 €
53000/6.0	Erträge Anlagenverkauf	0,00 €		0,00 €
53080/6.0	Erträge Installationsarbeiten	0,00 €	0,00 €	
53100/6.0	Genehmigungsgebühren Abnah	200,00 €	200,00 €	
53110/6.0	Erträge Zuschreibung Forderun	0,00 €		0,00 €
53120/6.0	Miete LWL-Kabel	4.600,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
53410/6.0	Anderer betr. Erträge	0,00 €		0,00 €
53411/6.0	ohne	0,00 €		0,00 €
53413/6.0	Erstattungen ATG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53420/6.0	periodenfremde Erträge	0,00 €		0,00 €
53422/6.0	Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53430/6.0	Versicherungserstattungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53490/6.0	Anderer Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53491/6.0	Erlöse Abgang Gegenstände A1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53495/6.0	Stromsteuererstattung	6.000,00 €		6.000,00 €
53090/6.0	IU Erträge Installationsarbeiten	0,00 €		0,00 €
62100/6.0	Zinsen Termingeld etc.	0,00 €		0,00 €
62110/6.0	Zinsen interne Darlehen	0,00 €		0,00 €
62150/6.0	ohne	0,00 €		0,00 €

Gesamterlöse **89.300,00 €** **6.000,00 €** **83.300,00 €**

Ansatzfähige Kosten Zwischensumme **763.940,07 €** **301.053,26 €** **462.886,81 €**
 abzügl. Einnahmen aus der Grundgebühr (für WE) -202.800,00 €
Ansatzfähige Kosten zentrale Schmutzwasserbes. **561.140,07 €**

Berechnungsdaten

(ohne Anlagen im Bau)	Anlagevermögen	Zuschüsse/Beiträge	Saldo
SW-Kanal	Restbuchw. 31.12.	Ursprungswerte	
	8.987.011,33 €	10.091.745,06 €	-1.104.733,73 €
Klärwerk	<u>1.562.139,94 €</u>	<u>1.213.074,70 €</u>	349.065,24 €
	10.549.151,27 €	11.304.819,76 €	

erwartete Abwassermenge zentral 264.000 m³

Grundgebühr pro WE 3.900 WE x 52,00 € = 202.800,00 €

Restbuchwerte gemäß Tabelle Entwicklung AV unter Berücksichtigung der für die Kalkulation nicht durchgeführten "SonderAfA" in 2006

AV Übernahme von SG			
Grundstücke bebaut	1.033.699,84 €		1.033.699,84 €
Masch./Apparate	113.180,97 €		113.180,97 €
Klärbecken u. a. Bauwerke	336.075,89 €		336.075,89 €
Pumpstationen	268.530,85 €	268.530,85 €	
Kanalnetz	8.436.822,26 €	8.436.822,26 €	
Hausanschlüsse	786,30 €	786,30 €	
AV ab 2006			
Nutzungsrechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grundstücke bebaut	174,00 €		174,00 €
Masch./Apparate	27.317,00 €		27.317,00 €
Klärbecken u. a. Bauwerke	0,00 €		0,00 €
Pumpstationen	15.682,88 €	15.682,88 €	
Kanalnetz	253.307,04 €	253.307,04 €	
Hausanschlüsse	11.005,00 €	11.005,00 €	
Betriebs- u. Geschäftsausstattu	50.815,24 €		50.815,24 €

Fahrzeuge	764,00 €	382,00 €	382,00 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	990,00 €	495,00 €	495,00 €
	<u>10.549.151,27 €</u>	<u>8.987.011,33 €</u>	<u>1.562.139,94 €</u>

Kalkulation der Gebühren

zentral

561.140,07 € ansatzfähige Kosten (siehe oben)

561.140,07 € Ausgleich Über-/Unterdeckung Kalkulationzeitraum erfolgt im ersten Kalkulationsjahr
zu verteilen auf Abwassermenge

264.000 Abwassermenge in m³

errechnete Gebühr 2,13 €