

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Planungsausschuss (Vorberatung)	14.11.2024	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	19.11.2024	Ö

Zentrale Abwasserbeseitigung:**a) Nachkalkulation 2022****b) Kalkulation 2025-2026****c) Kenntnisnahme der Kalkulationsgrundlage 2025-2026****d) Satzungsänderungen****Beschlussvorschlag**

1. Die Nachkalkulation des Rechnungsjahres 2022 wird festgestellt.
2. Die Kostenüberdeckungen des Rechnungsjahres 2022 in Höhe von 194.560,01 EUR werden beschlossen und entsprechend der Anlage 3, Seite 16 verrechnet.
3. Die Kostenunterdeckungen des Rechnungsjahres 2022 in Höhe von 391.227,97 EUR werden beschlossen und entsprechend der Anlage 3, Seite 16 verrechnet.
4. Die Gebührenkalkulation 2025-2026 einschließlich der Ermittlung der kalkulatorischen Kosten wird zur Kenntnis genommen und beschlossen. Entsprechend der Abwassergebührenkalkulation wird die Schmutzwassergebühr 2025-2026 in Höhe von 2,53 EUR/m³ und die Niederschlagswassergebühr 2025-2026 in Höhe von 0,58 EUR/m² festgelegt.
5. Aufgrund von § 46 Abs. 4 und 5 des Wassergesetzes für Baden-Württemberg (WG) vom 03.12.2013, §§ 4 und 11 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) vom 24.07.2000 und §§ 2, 8 Abs. 2, 11, 13, 20 und 42 des Kommunalabgabengesetzes für Baden-Württemberg (KAG) vom 17.03.2005, jeweils in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Stadt Leonberg in seiner Sitzung am 19.11.2024 folgende Satzung zur Änderung der Satzung über die öffentliche Abwasserbeseitigung – Abwassersatzung – beschlossen:

§ 1

§ 41 Abs. 1 und 2 erhalten folgende Fassung:

- (1) Die Schmutzwassergebühr (§ 39) beträgt je m³ Abwasser 2,53 EUR.
Sie teilt sich auf in
 - a) Klärgebühr auf je m³ 1,76 EUR
 - b) Kanalgebühr auf je m² 0,77 EUR
- (2) Die Niederschlagswassergebühr (§ 39a) beträgt je m² abflussrelevante Fläche und Jahr 0,58 EUR.

§ 2

§ 49 Abs. 2 erhält folgende Fassung:

(2) Diese Satzung tritt am 01.01.2025 in Kraft.

Finanzielle Auswirkungen:

JA

NEIN

Kontierung	Jahr	Haushaltsplan- entwurf 2025 (Stand: 02.10.2024)	Finanzbedarf	Bemerkung
33210000 – 53800001 Kläranlage Erträge Benutzungsgebühren	2025 ff.	4.489.000 EUR	3.653.000 EUR	Niedrigere Schmutzwassermengen
33210000 – 53800002 Kanal Erträge Benutzungsgebühren	2025 ff.	2.798.000 EUR	2.772.000 EUR	Niedrigere Schmutzwassermengen
34820000 – 53800001 Kläranlage Erträge aus Erstattungen von Gemeinden und GV	2025 ff.	100.000 EUR	100.000 EUR	
34820000 – 53800002 Kanal Erträge aus Erstattungen von Gemeinden und GV	2025 ff.	35.000 EUR	35.000 EUR	
38110000 – 53800001 Kläranlage Erträge Straßen- entwässerungskostenanteil	2025 ff.	88.000 EUR	82.000 EUR	Niedrigere Kosten <i>-innere Verrechnung-</i>
38110000 – 53800002 Kanal Erträge Straßen- entwässerungskostenanteil	2025 ff.	782.000 EUR	702.000 EUR	Niedrigere Kosten <i>-innere Verrechnung-</i>
48110000 – 5410000 Gemeindestraßen Aufw. Straßenentwässerungs- kostenanteil	2025 ff.	880.200 EUR	784.000 EUR	Niedrigere Kosten <i>-innere Verrechnung-</i>

1. Zusammenfassung des Sachverhalts

Diese Vorlage zeigt lediglich die Kosten der Abwasserbeseitigung auf, sie macht jedoch keine Aussage über deren Wirtschaftlichkeit. Die Kalkulation der Abwassergebühren und damit deren Höhe sind Folge der Investitionen und Aufwendungen der Abwasserbeseitigung.

Die Verwaltung schlägt vor, die Abwassergebührensätze für die Jahre 2025-2026 festzusetzen auf:

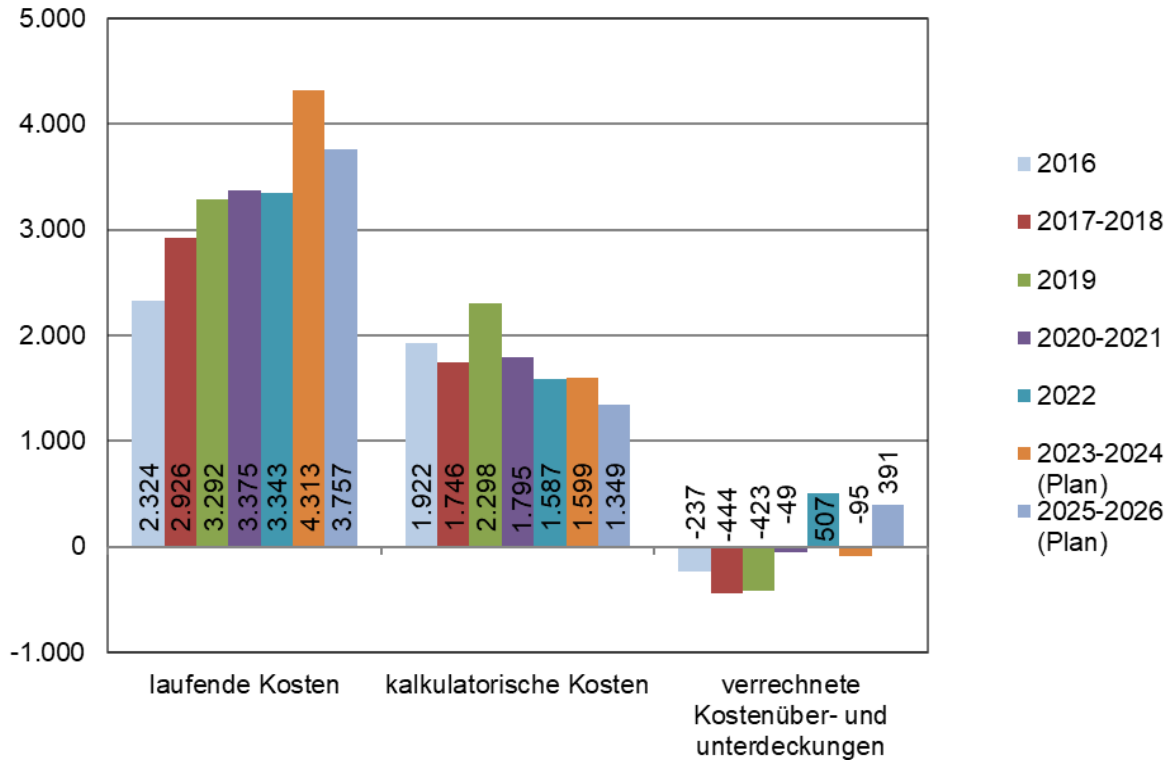
Schmutzwassergebühr: 2,53 EUR/m³ (Erhöhung um 0,15 EUR/m³)
Niederschlagswassergebühr: 0,58 EUR/m² (Senkung um 0,06 EUR/m²)

2. Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

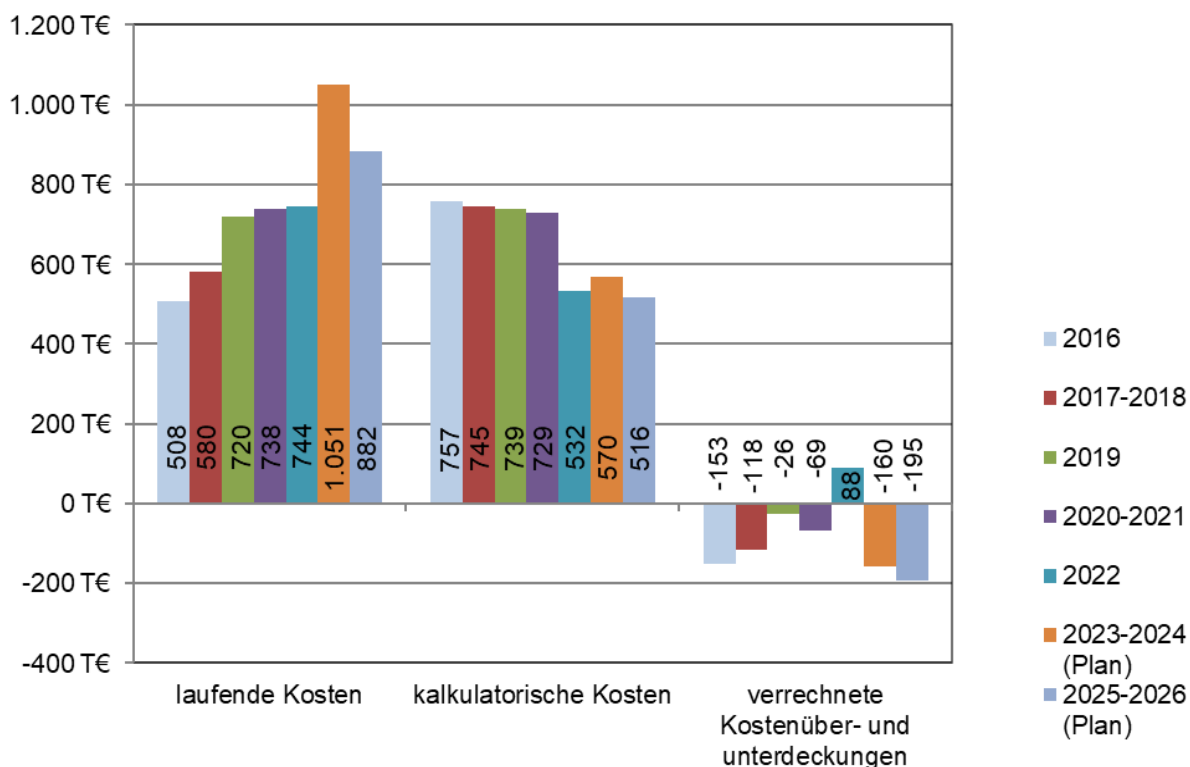
Kostenunterdeckungen können, Kostenüberdeckungen müssen gemäß § 14 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz (KAG) innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden. Bei einer zweijährigen Kalkulation ist keine genaue Trennung innerhalb der Jahre möglich. Mit der Kalkulation für die Jahre 2025-2026 liegt den Abwassergebühren eine zweijährige Kalkulation zugrunde.

In Anlage 3 ist die aktuelle Übersicht der Unter- und Überdeckungen und deren Ausgleich zu entnehmen.

Vergleich Kosten der Schmutzwasserbeseitigung aus den Nachkalkulationen 2016, 2017-2018, 2019, 2020-2021, 2022 sowie den Kalkulationen 2023-2024 und 2025-2026



Vergleich Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung aus den Nachkalkulationen 2016, 2017-2018, 2019, 2020-2021, 2022 sowie den Kalkulationen 2023-2024 und 2025-2026



Das Tiefbauamt hat sämtliche Aufwendungen für Regenüberlaufbecken nicht mehr beim Kanal sondern ab dem Haushaltsjahr 2025 auch dort geplant. Die Verteilungsschlüssel in dieser Kalkulation bleiben dieselben.

3.1 Ergebnis der Nachkalkulation 2022 (Anlage 1)

a) Erträge aus Abwasserabgabe

Das Land Baden-Württemberg erhebt für die Abwassereinleitung in Gewässer eine Abwasserabgabe, die sich nach Menge und Verschmutzung richtet. Die Festsetzung der Abwasserabgabe ist Aufgabe der unteren Wasserbehörde im Landratsamt (Umweltschutzamt). Im Haushaltsjahr 2022 erfolgten Erstattungen für die Jahre 2015-2018. Gleichzeitig wurden im Haushaltsjahr 2022 unter Sachkonto 44410000 Steuern/Versicherungen/Sonstiges Vorauszahlungen für die Jahre 2020-2021 geleistet.

b) Interne Leistungsverrechnung

Mit Einführung der Doppik wird die Interne Leistungsverrechnung der Steuerungs- und Serviceumlage (Sachkonto 92300000 und 92400000) eingeführt. Seit 01.01.2017 werden damit Aufwendungen und Erträge des Produktbereichs 11 Innere Verwaltung nach einem Schlüssel pauschal auf die übrigen Produktbereiche umgelegt. Die Interne Leistungsverrechnung ist auf Rechtssicherheit im Bereich der Gebührenkalkulation zu überprüfen und aufzubauen. Unter der Annahme, dass die in dem noch festzustellenden Rechnungsergebnis 2022 enthaltenen Steuerungs- und Serviceumlagen nichtgebührenfähige Anteile enthält, werden in der vorliegenden Nachkalkulation die Rechnungsergebnisse zu 75 % berücksichtigt.

c) Bemessungsgrundlagen Menge/Fläche

In der Abwassergebührenkalkulation 2022 wurde eine höhere Abwassermenge angesetzt. Als Grundlage wurde die durchschnittliche Steigerung der letzten Jahre angesetzt. Die tatsächliche Abwassermenge ist lt. Stadtwerken im Vergleich zur Abwasserkalkulation 2022 (Vorlage 2021/278) um ca. 9 % niedriger ausgefallen.

Der Gebührenmaßstab beim Niederschlagswasser bemisst sich an der anrechenbaren versiegelten Fläche. Diese ist um ca. 1 % niedriger als prognostiziert.

d) Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckungen 2022

Beim Schmutzwasser ergibt sich abschließend für den Bereich Kläranlage eine Unterdeckung in Höhe von 451.796,07 EUR. Im Bereich Kanal ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 60.568,10 EUR.

In der Niederschlagswasserbeseitigung resultiert im Bereich Kläranlage eine Unterdeckung in Höhe von 17.699,82 EUR. Im Bereich Kanal ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 176.860,19 EUR.

Für das Jahr 2022 ergibt sich somit eine Unterdeckung von insgesamt 196.667,96 EUR.

e) Gebührensätze

Die Schmutzwassergebühr wurde zum 01.01.2021 von 2,00 EUR/m³ auf 2,25 EUR/m³ erhöht und im Jahr 2022 beibehalten. Es wurden Unterdeckungen in Höhe von 507.319,99 EUR aus Vorjahren eingerechnet. Mit den Unterdeckungen ergibt sich im Nachgang ein kostendeckender Gebührensatz in Höhe von 2,44 EUR/m³.

Die Niederschlagswassergebühr wurde zum 01.01.2021 von 0,58 EUR/m² auf 0,69 EUR/m² erhöht und im Jahr 2022 beibehalten. Mit den verrechneten Unterdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 87.947,62 EUR/m³ ergibt sich ein kostendeckender Gebührensatz in Höhe von 0,60 EUR/m³.

3.2 Kalkulation 2025-2026 (Anlage 2)

a) Kalkulatorischer Zinssatz (Anlage 4)

Die Darlehen der Stadt Leonberg haben kürzere Laufzeiten (10, 20 oder 30 Jahre) als die Nutzungsdauern der finanzierten Anlagegüter (z.B. Kanäle und Gebäude 50 Jahre). Der seit 01.01.2022 geltende kalkulatorische Zinssatz in Höhe von 2 % soll aus Sicht der Verwaltung für das Jahr 2025 beibehalten werden. Ein Vergleich mit den Umlaufrenditen inländischer Inhaberschuldverschreibungen zeigt, dass der Ansatz mit 2 % bei langfristiger Betrachtung durchaus angemessen ist (Durchschnitt der letzten 30 Jahre: 2,85 % / Durchschnitt der letzten 20 Jahre: 1,72 %).

b) Kalkulatorische Kosten

In der Sitzung vom 22.09.2022 hat der Gemeinderat der Maßnahme „Kläranlage Ersatzlösung Biologie“ in Höhe von 21.777 Mio. EUR brutto zugestimmt (siehe Vorlage 2022/292). Der Mittelabfluss war bis einschließlich dem Jahr 2026 vorgesehen. Die Maßnahme soll lt. aktuellem Bauzeitenplan mindestens bis 2028 andauern. Die Bauphase soll unter der Voraussetzung, dass keine umfangreiche Umweltverträglichkeitsprüfung erforderlich ist, in 2025 beginnen. Die Sanierung der EMSR-Technik (Elektrische Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik) (siehe Vorlage 2022/303) befindet sich auf dem Stand der Vorbereitung der Vergabe (Leistungsphase 6), die Gesamtkosten belaufen sich auf ca. 7.800 TEUR, Fertigstellung ist voraussichtlich im Jahr 2030.

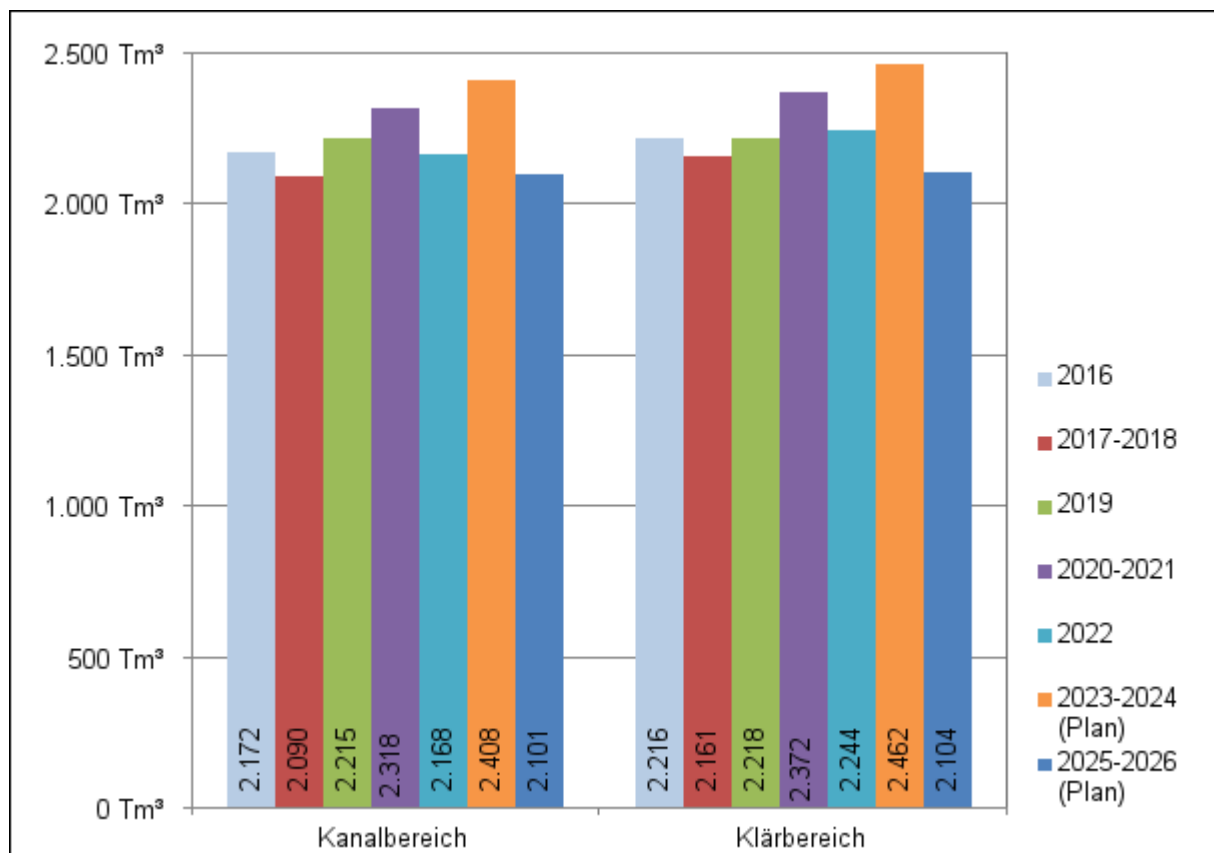
Zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Kalkulation sind noch Anlagen im Bau zu aktivieren. Es ist davon auszugehen, dass sich die im Haushaltsplanentwurf 2025 geplanten kalkulatorischen Kosten insbesondere in der Kläranlage noch erhöhen werden. Daher werden die Abschreibungen und kalkulatorischen Zinsen jeweils abweichend vom Haushaltsplanansatz 2025 und der Finanzplanung pauschal angegeben. Die genaue Abrechnung erfolgt in der Nachkalkulation 2025-2026.

c) Interne Leistungsverrechnung

Siehe 3.1 b)

d) Bemessungsgrundlagen Menge/Fläche

Vergleich Bemessungsgrundlage Schmutzwassermenge aus den Nachkalkulationen 2016, 2017-2018, 2019, 2020-2021, 2022 sowie der Kalkulationen 2023-2024 und 2025-2026:



Seit dem Abrechnungsjahr 2020 sinken die Wasserverbräuche und damit auch die Schmutzwassermengen kontinuierlich. Die Abwassermengen wurden in dieser Kalkulation daher nach unten korrigiert.

Der Gebührenmaßstab bemisst sich beim Niederschlagswasser an der anrechenbaren versiegelten Fläche. Die tatsächlich versiegelte Fläche zum 31.12.2023 beträgt 2.257.295 m². Für diese Kalkulation wurden 2.265.824 m² angesetzt.

d) Gebührensätze

Die Gebührensätze für Schmutzwasser wurden zum 01.01.2020 von 2,00 EUR/m³ auf 2,25 EUR/m³ erhöht. Zum 01.01.2023 wurde die Gebühr von 2,25 EUR/m³ auf 2,38 EUR/m³ angepasst. Im Bereich Schmutzwasserentsorgung wird die Unterdeckung in Höhe von 391.227,97 EUR aus dem Jahr 2022 voll angerechnet. Daher ergibt sich eine Gebührenobergrenze in Höhe von 2,53 m³.

Bei der Niederschlagswassergebühr ergibt sich mit der Verrechnung der Überdeckung aus 2022 in Höhe von 194.560,01 EUR eine Gebührenobergrenze in Höhe von 0,58 m².

Vergleichsberechnung Erhöhung Schmutzwassergebühr um 0,15 EUR/m³

	Ein-Personen-Haushalt	Haushalt mit 2 Erwachsenen und 2 Kindern über 10 Jahren	Haushalt mit 2 Erwachsenen und 2 Kindern unter 10 Jahren
Jahresverbrauch (Durchschnitt)	36 m ³	144 m ³	108 m ³
Gebührensatz 2,38 EUR/m ³	85,68 EUR	342,72 EUR	257,04 EUR
Gebührensatz 2,53 EUR/m ³	91,08 EUR	364,32 EUR	273,24 EUR
Differenz	5,40 EUR	21,60 EUR	16,20 EUR

Vergleichsberechnung Senkung Niederschlagswassergebühr um 0,06 EUR/m²

Versiegelte Fläche	100 m ²
Gebührensatz 0,64 EUR/m ²	64 EUR
Gebührensatz 0,58 EUR/m ²	58 EUR
Differenz	6 EUR

Aufgrund der angestrebten 100-prozentigen Kostendeckung schlägt die Verwaltung vor, den Gebührensatz für Schmutzwasser von bisher 2,38 EUR/m³ auf 2,53 EUR/m³ zu erhöhen. Die Gebühr für Niederschlagswasser soll von 0,64 EUR/m² auf 0,58 EUR/m² gesenkt werden.

Wird eine niedrigere Gebühr als der kostendeckende Gebührensatz festgelegt, wird eine Kostenunterdeckung in Kauf genommen. Die Kostenunterdeckung ist später nicht mehr ausgleichsfähig und belastet künftig den städtischen Haushalt.

Vergleich aktueller Gebührensätze umliegender Städte und Gemeinden
(Stand: 24.10.2024)

Ort	Schmutzwassergebühr	Niederschlagswassergebühr
Altdorf	3,25 EUR/m ³	0,71 EUR/m ²
Böblingen	1,95 EUR/m ³	0,36 EUR/m ²
Bondorf	2,96 EUR/m ³	0,59 EUR/m ²
Calw	3,19 EUR/m ³	0,67 EUR/m ²
Ditzingen	2,24 EUR/m ³	0,40 EUR/m ²
Gärtringen	2,10 EUR/m ³	0,77 EUR/m ²
Gerlingen	2,48 EUR/m ³	0,55 EUR/m ²
Grafenau	2,64 EUR/m ³	0,66 EUR/m ²
Herrenberg	1,40 EUR/m ³	0,30 EUR/m ²
Hildrizhausen	2,13 EUR/m ³	0,40 EUR/m ²
Magstadt	2,30 EUR/m ³	0,37 EUR/m ²
Nufringen	2,32 EUR/m ³	0,49 EUR/m ²
Renningen	1,74 EUR/m ³	0,29 EUR/m ²
Rutesheim	2,11 EUR/m ³	0,58 EUR/m ²
Steinenbronn	3,53 EUR/m ³	0,36 EUR/m ²
Weil der Stadt	2,99 EUR/m ³	0,41 EUR/m ²
Weil im Schönbuch	2,85 EUR/m ³	0,61 EUR/m ²
Weissach	2,32 EUR/m ³	0,40 EUR/m ²

Mit der Aufstellung der Jahresabschlüsse und der Nachkalkulationen wird im Nachgang der tatsächliche Gebührenbedarf festgestellt. Sich daraus ergebende Kostenüber- bzw. Kostenunterdeckungen werden in den folgenden Gebührenkalkulationen entsprechend der Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes berücksichtigt.

4. Änderung der Abwassersatzung

Eine Änderung der Abwassersatzung der Stadt Leonberg ist erforderlich, da sich die Gebührensätze ändern.

Anlage/n

- 1 Nachkalkulation 2022 (öffentlich)
- 2 Kalkulation 2025-2026 (öffentlich)
- 3 Über- und Unterdeckungen (öffentlich)
- 4 Kalk.Zins 2025-2026 (öffentlich)

Nachkalkulation 2022

Inhalt	Seite
Anlage 1	
Ermittlung der Kostenüber- und Unterdeckung für die Zentrale Schmutzwasserbeseitigung	1
Ermittlung für die Niederschlagswasserbeseitigung	2
Ermittlung der Maßstabseinheiten	3
Kostenermittlung Kläranlage für Anteil Rutesheim	4
Ermittlung Gebührensatz für die Zentrale Schmutzwasserbeseitigung	5
Ermittlung Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung	6
Ermittlung des Straßenentwässerungskostenanteils	7
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Klärbereich	8
Ermittlung des gebührenfähigen Ertrages je Kostenstelle - Klärbereich	9
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Kanalbereich	10
Ermittlung des gebührenfähigen Ertrages je Kostenstelle - Kanalbereich	11
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Hausanschlüsse	12
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Regenüberlaufbecken	13
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Versickerungsbecken	14
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	15
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens	16
Kalkulatorische Verzinsung der Auflösungsreste	17
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge und Kostenüber-/ unterdeckungen aus Vorjahren	18

Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckung nach § 14 Abs. 2 KAG
Nachkalkulation 2022

Schmutzwasserentsorgung

a) Kanalisation	2022
Rechnungsergebnis	
Gesamterträge	1.861.554,59 €
Gesamtkosten	1.610.935,07 €
Zwischensumme	250.619,52 €
übernommene Unterdeckungen aus Vorjahren	-263.998,29 €
übernommene Überdeckungen aus Vorjahren	73.946,87 €
Überdeckung	60.568,10 €

b) Kläranlagen	2022
Rechnungsergebnis	
Gesamterträge	3.184.828,34 €
Gesamtkosten	3.319.355,84 €
Zwischensumme	-134.527,50 €
übernommene Unterdeckungen aus Vorjahren	-317.268,57 €
Unterdeckung	-451.796,07 €

Unterdeckung gesamt: -391.227,97 €

Kostendeckungsgrad 92,81 %

Ermittlung der Maßstabseinheiten für die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr Nachkalkulation 2022

Niederschlagswasserbeseitigung

a) Kanalisation	2022
Rechnungsergebnisse	
Gesamterträge	1.355.862,74 €
Gesamtkosten	1.104.657,50 €
Zwischensumme	251.205,24 €
übernommene Unterdeckungen aus Vorjahren	-119.742,01 €
übernommene Überdeckungen aus Vorjahren	45.396,96 €
Überdeckung	176.860,19 €

b) Kläranlagen	2022
Rechnungsergebnisse	
Gesamterträge	203.379,39 €
Gesamtkosten	172.077,00 €
Zwischensumme	31.302,39 €
übernommene Unterdeckungen aus Vorjahren	-13.602,57 €
Überdeckung	17.699,82 €

Überdeckung gesamt: 194.560,01 €

Kostendeckungsgrad 107,13 %

Ermittlung der Maßstabseinheiten für die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr Nachkalkulation 2022

I. Kläranlage	2022
Abwasser (mit 4.789,00 m ³ Klägebür)	2.292.187,00 m ³
(davon 3.017,00 m ³ für Mahdental)	
zuzügl. "Sickerwasser Deponie"	22.721,00 m ³
zuzügl. "Frischwasser Rutesheim"	21.392,00 m ³
zuzügl. "Prozessabwasser Vergärungsanlage"	
3.036,00 m ³ x 3,90	11.829,16 ME
abzüglich "Abwassererstattung"	./.
	48.196,00 m ³

Gesamt	2.277.212,16 m ³
Maßstabseinheit für die Klägebür	
(ohne Rutesheim, Prozessabwasser Vergärungsanlage)	2.243.991,00 m³

II. Kanalisation	2022
Abwasser (ohne Klägebür)	2.239.202,00 m ³
zuzügl. "Sickerwasser Deponie"	22.721,00 m ³
zuzügl. "Prozessabwasser Vergärungsanlage"	3.036,00 m ³
abzüglich "Abwassererstattung"	./.
	48.196,00 m ³

Gesamt	2.194.042,00 m ³
Maßstabseinheit für die Kanalgebür	
(ohne Sickerwasser Deponie und Prozessabwasser Vergärungsanlage)	2.168.285,00 m³

III. Niederschlagswasser	2022
Maßstabseinheit für das Niederschlagswasser	2.259.778,00 m³
(Meldung Stadtwerke Leonberg)	

Kostenermittlung Kläranlage für den Anteil "Rutesheim" Nachkalkulation 2022

Laufende Betriebskosten		2022
gemäß öffentl. rechtl. Vereinbarung vom 12.11.1998		
Personalkosten		571.620,07
Sachkosten Gesamt		2.966.716,94
abzüglich Personalkosten	./.	571.620,07
abzüglich Mitgliedsbeiträge	./.	1.796,17
abzüglich Erstattungen an Stadtwerke Leo	./.	71.617,23
Summe		2.893.303,54
Laufende Erträge		
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.462,50
Erstattungen vom Land (Abwasserabgabe 2015-2018)		294.462,21
Erstattung von Aufw. des Ergebnishaushalt (Sickerwasser)		32.263,82
Erstattung von Aufw. des Ergebnishaushalt (Prozessabwasser)		16.798,29
Erträge aus internen Leistungsverrechnungen (Dez. Abwasserbes.)		800,00
Summe		348.786,82
Kostenträgerrechnung		
Summe Kosten		2.544.516,72
Bemessungsgrundlage		
Gesamt Leonberg		2.292.187,00 m ³
zuzügl. Frischwasser Rutesheim		21.392,00 m ³
abzüglich Anteil Mahdental	./.	3.017,00 m ³
abzüglich Abwassererstattung (Eigenverbrauch)	./.	48.196,00 m ³
Summe		2.262.366,00 m³
Klärgebühr		1,1247148881 EUR/m³
Anteil Rutesheim		
2022	21.392,00 m ³ x 1,1247148881 EUR/m ³	24.059,90
	<u>bereits abgerechnet</u>	<u>19.982,94</u>
	Nachforderung	4.076,96

Gebührensatz für die Zentrale Schmutzwasserbeseitigung Nachkalkulation 2022

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2022	904.791,37	2.836.181,40	3.740.972,76
laufende Erträge 2022	-40.164,31	-357.835,40	-397.999,70
Summe	864.627,06	2.478.346,00	3.342.973,06
Summe laufende Kosten	864.627,06	2.478.346,00	3.342.973,06
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2022	559.820,15	722.194,37	1.282.014,52
Summe	559.820,15	722.194,37	1.282.014,52
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2022	-127.219,79	-86.512,26	-213.732,05
Summe	-127.219,79	-86.512,26	-213.732,05
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2022	245.626,93	178.471,86	424.098,79
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2022	68.080,72	26.855,87	94.936,59
Summe	313.707,65	205.327,73	519.035,38
Summe kalkulatorische Kosten	746.308,01	841.009,84	1.587.317,85
Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten	1.610.935,07	3.319.355,84	4.930.290,92
Bemessungsgrundlage	2.168.285,00 m³	2.243.991,00 m³	
Kostendeckender Gebührensatz	0,74 EUR/m³	1,48 EUR/m³	2,22 EUR/m³
Übertragung der Kostenunterdeckung aus Vorperioden			
verrechnete Kostenunterdeckung	190.051,42	317.268,57	507.319,99
Bemessungsgrundlage	2.168.285,00 m³	2.243.991,00 m³	
Zusatzaufwand je Gebühreneinheit	0,08 EUR/m³	0,14 EUR/m³	0,22 EUR/m³
Kostendeckender Gebührensatz mit KUD	0,82 EUR/m³	1,62 EUR/m³	2,44 EUR/m³

Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung Nachkalkulation 2022

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2022	661.556,96	94.934,94	756.491,91
laufende Erträge 2022	-1.692,64	-10.335,51	-12.028,15
Summe	659.864,32	84.599,43	744.463,76
Summe laufende Kosten	659.864,32	84.599,43	744.463,76
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2022	388.926,04	80.243,82	469.169,86
Summe	388.926,04	80.243,82	469.169,86
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2022	-76.553,86	-9.612,47	-86.166,34
Summe	-76.553,86	-9.612,47	-86.166,34
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2022	177.606,17	19.830,21	197.436,38
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2022	-45.185,17	-2.983,99	-48.169,16
Summe	132.421,00	16.846,22	149.267,22
Summe kalkulatorische Kosten	444.793,18	87.477,57	532.270,75
Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten	1.104.657,50	172.077,00	1.276.734,51
Bemessungsgrundlage	2.259.778,00 m²	2.259.778,00 m²	
Kostendeckender Gebührensatz	0,49 EUR/m²	0,08 EUR/m²	0,56 EUR/m²
Übertragung der Kostenunterdeckung aus Vorperioden			
verrechnete Kostenunterdeckung	74.345,05	13.602,57	87.947,62
Bemessungsgrundlage	2.259.778,00 m²	2.259.778,00 m²	
Zusatzaufwand je Gebühreneinheit	0,03 EUR/m²	0,01 EUR/m²	0,04 EUR/m²
Kostendeckender Gebührensatz mit KUD	0,52 EUR/m²	0,08 EUR/m²	0,60 EUR/m²

Straßenentwässerungskostenanteil Nachkalkulation 2022

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2022	243.234,40	35.600,60	278.835,01
laufende Erträge 2022	-626,04	-3.875,82	-4.501,86
Summe	242.608,36	31.724,79	274.333,15
Summe laufende Kosten	242.608,36	31.724,79	274.333,15
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2022	297.812,64	42.233,59	340.046,22
Summe	297.812,64	42.233,59	340.046,22
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2022	-16.049,82	-2.168,34	-18.218,16
Summe	-16.049,82	-2.168,34	-18.218,16
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2022	133.498,44	10.436,95	143.935,39
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2022	-9.637,65	-774,47	-10.412,11
Summe	123.860,79	9.662,48	133.523,27
Summe kalkulatorische Kosten	405.623,60	49.727,73	455.351,34
Straßenentwässerungskostenanteil	648.231,96	81.452,52	729.684,48

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Klärbereich Nachkalkulation 2022

Laufende Aufwendungen 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
40.....	Personalaufwendungen	KA Bk	571.620,07	546.468,79	18.291,84	6.859,44
42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	KA Bk	29.579,63	28.278,13	946,55	354,96
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	KA Bk	289.018,00	276.301,21	9.248,58	3.468,22
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	KA Bk	2.930,38	2.801,44	93,77	35,16
42210000	Unterhaltung. des bewegl. Vermögens	KA Bk	57.443,50	54.915,99	1.838,19	689,32
42220100	Erwerb EDV-Geräte	KA Bk	318,80	304,77	10,20	3,83
42410000	Bew.der Grundst.u.baul.Anlagen sow. d. Infrastrukturvermögens	KA Bk	3.348,18	3.200,86	107,14	40,18
42410020	Strom	KA Bk	121.120,98	115.791,66	3.875,87	1.453,45
42410110	Wasser	KA Bk	11.093,92	10.605,79	355,01	133,13
42410120	Abwasser	KA Bk	6.309,06	6.031,46	201,89	75,71
42410130	Niederschlagswassergebühr	KA Bk	443,67	424,15	14,20	5,32
42410210	Abfallentsorgung	KA Bk	1.318,10	1.260,10	42,18	15,82
42410310	Unterhaltsreinigung	KA Bk	12.374,56	11.830,08	395,99	148,49
42410320	Fensterreinigung	KA Bk	138,36	132,27	4,43	1,66
42410340	Reinigungsgeräte und sonstiges	KA Bk	803,46	768,11	25,71	9,64
42510000	Haltung von Fahrzeugen	KA Bk	13.596,02	12.997,80	435,07	163,15
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	KA Bk	6.197,14	5.924,47	198,31	74,37
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	KA Bk	3.795,79	3.628,78	121,47	45,55
42612000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	KA Bk	5.596,81	5.350,55	179,10	67,16
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	KA Bk	1.030.087,37	984.763,53	32.962,80	12.361,05
42710100	lfd. EDV-Aufwand (keine Beschaffungen)	KA Bk	7.605,11	7.270,49	243,36	91,26
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	KA Bk	15.035,77	14.374,20	481,14	180,43
43730000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	KA Bk	2.360,00	2.256,16	75,52	28,32
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	KA Bk	1.796,17	1.717,14	57,48	21,55
44310003	Dienstreisen	KA Bk	280,14	267,81	8,96	3,36
44410000	Steuern, Versich., Schadensfälle, Sonderabgaben (Abw.abg.)	KA Bk	242.543,29	231.871,39	7.761,39	2.910,52
44550000	Erstattungen an verb. Unternehmen	KA Bk	71.617,23	68.466,07	2.291,75	859,41
48110000	Aufwand an internen Leistungsbeziehungen	KA Bk	25.933,27	24.792,21	829,86	311,20
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	KA Bk	53.072,69	50.737,49	1.698,33	636,87
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	KA Bk	379.339,47	362.648,53	12.138,86	4.552,07
Summe			2.966.716,94	2.836.181,40	94.934,94	35.600,60

Ermittlung der gebührenfähigen Erträge je Kostenstelle - Klärbereich Nachkalkulation 2022

Laufende Erträge 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STE EUR
34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	KA Bk	4.462,50	4.266,15	142,80	53,55
34810000	Erstattungen vom Land (Abwasserabgabe 2015-2018)	KA Bk	294.462,21	281.505,87	9.422,79	3.533,55
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	32.263,82	32.263,82	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Stadt Rutesheim-	KA Bk	24.059,90	23.001,27	769,92	288,72
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	16.798,29	16.798,29	0,00	0,00
38110000	Erträge aus int. Leistungsbeziehungen (Dezentr. Abwasserb.)	SW	800,00	800,00	0,00	0,00
Summe			372.846,72	357.835,40	10.335,51	3.875,82

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Kanalbereich Nachkalkulation 2022

Laufende Aufwendungen 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STE A EUR
40.....	Personalaufwendungen	MW Bk	514.403,90	257.201,95	187.757,42	69.444,53
42110000	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	MW Bk	2.296,70	1.148,35	838,30	310,05
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerk	MW Bk	1.839,79	919,90	671,52	248,37
42110310	Unterhalt Anlagen Niederschlagswasserreinigung	MW Bk	5.947,62	2.973,81	2.170,88	802,93
42120000	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	MW Bk	693.186,78	346.593,39	253.013,17	93.580,22
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	MW Bk	1.059,10	529,55	386,57	142,98
42120320	Unterhalt Kanalkamerabefahrung	MW Bk	18.772,83	9.386,42	6.852,08	2.534,33
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	MW Bk	6.245,71	3.122,86	2.279,68	843,17
42410010	Wärme (Gas, Öl, Fernwärme)	MW Bk	30,71	15,36	11,21	4,15
42410020	Strom	MW Bk	77.955,73	38.977,87	28.453,84	10.524,02
42410110	Wasser	MW Bk	1.790,80	895,40	653,64	241,76
42410120	Abwasser	MW Bk	913,44	456,72	333,41	123,31
42410130	Niederschlagswasser	MW Bk	540,96	270,48	197,45	73,03
42510000	Haltung von Fahrzeugen	MW Bk	30.283,48	15.141,74	11.053,47	4.088,27
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	MW Bk	2.078,93	1.039,47	758,81	280,66
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	MW Bk	1.227,01	613,51	447,86	165,65
42612000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	MW Bk	1.290,31	645,16	470,96	174,19
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	MW Bk	7.644,68	3.822,34	2.790,31	1.032,03
42710100	lfd. EDV-Aufwand (keine Beschaffungen)	MW Bk	122,76	61,38	44,81	16,57
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	MW Bk	2.799,39	1.399,70	1.021,78	377,92
42910020	Datenbestandspflege	MW Bk	6.074,95	3.037,48	2.217,36	820,12
44110000	Sonstige Personal- und Vorsorgeaufwendungen	MW Bk	215,30	107,65	78,58	29,07
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	MW Bk	184,45	92,23	67,32	24,90
44310003	Dienstreisen	MW Bk	353,15	176,58	128,90	47,68
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	MW Bk	1.914,60	957,30	698,83	258,47
44550000	Erstattungen an verbundene Unternehmen	MW Bk	71.617,22	35.808,61	26.140,29	9.668,32
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	MW Bk	260,07	130,04	94,93	35,11
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	MW Bk	38.711,45	19.355,72	14.129,68	5.226,05
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	274.404,02	137.202,01	100.157,47	37.044,54
Summe			1.764.165,83	882.082,92	643.920,53	238.162,39

Ermittlung der gebührenfähigen Erträge je Kostenstelle - Kanalbereich Nachkalkulation 2022

Laufende Erträge 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STE A EUR
33110000	Verwaltungsgebühren	MW Bk	1.950,00	975,00	711,75	263,25
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	MW Bk	2.687,37	1.343,69	980,89	362,79
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	33.384,52	33.384,52	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	4.461,10	4.461,10	0,00	0,00
Summe			42.482,99	40.164,31	1.692,64	626,04

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Hausanschlüsse Nachkalkulation 2022

Laufende Aufwendungen 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungumlage	MW HA	969,08	484,54	484,54	0,00
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW HA	6.877,34	3.438,67	3.438,67	0,00
Summe			7.846,42	3.923,21	3.923,21	0,00

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Regenüberlaufbecken Nachkalkulation 2022

Laufende Aufwendungen 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	MW Bk	4.473,30	2.236,65	1.632,75	603,90
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	31.655,88	15.827,94	11.554,40	4.273,54
Summe			36.129,18	18.064,59	13.187,15	4.877,44

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Versickerungsbecken Nachkalkulation 2022

Laufende Aufwendungen 2022						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STE A EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungumlage	MW Bk	175,02	87,51	63,88	23,63
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	1.266,29	633,14	462,19	170,95
Summe			1.441,31	720,65	526,08	194,58

Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens Nachkalkulation 2022

2022		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STE A EUR
Kläranlage						
	Infrastrukturvermögen	KA KK	205.126,32	175.383,00	19.487,00	10.256,32
	Maschinen und technische Anlagen	KA KK	2.325,26	1.988,10	220,90	116,26
	Fahrzeuge	KA KK	976,31	834,75	92,75	48,82
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	KA KK	311,13	266,02	29,56	15,56
Beteiligung an Zweckverbänden						
	Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:						
	Schmutzwasser	SW	20.329,62	20.329,62	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW	26.620,24	0,00	13.310,12	13.310,12
	Mischwasser	MW KK	366.226,90	164.802,11	109.868,07	91.556,73
Regenüberlaufbecken						
	Infrastrukturvermögen	MW KK	93.487,20	42.069,24	28.046,16	23.371,80
	Maschinen und technische Anlagen	MW KK	271,33	122,10	81,40	67,83
	Fahrzeuge	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Versickerungsbecken						
	Infrastrukturvermögen	NW	10.383,92	0,00	5.191,96	5.191,96
	Maschinen und technische Anlagen	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fahrzeuge	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse für:						
	Schmutzwasser	SW	1.354,23	1.354,23	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	4.158,83	0,00	4.158,83	0,00
	Mischwasser	MW HA	33.899,27	16.949,64	16.949,64	0,00
Summe			765.470,56	424.098,79	197.436,38	143.935,39

Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens Nachkalkulation 2022

2022		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kläranlage						
	Infrastrukturvermögen	KA KK	802.654,37	686.269,49	76.252,17	40.132,72
	Maschinen und technische Anlagen	KA KK	27.691,44	23.676,18	2.630,69	1.384,57
	Fahrzeuge	KA KK	9.479,82	8.105,25	900,58	473,99
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	KA KK	4.846,15	4.143,46	460,38	242,31
Beteiligung an Zweckverbänden						
	Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:						
	Schmutzwasser	SW	39.227,15	39.227,15	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW	41.960,48	0,00	20.980,24	20.980,24
	Mischwasser	MW KK	733.522,51	330.085,13	220.056,75	183.380,63
Regenüberlaufbecken						
	Infrastrukturvermögen	MW KK	346.365,15	155.864,32	103.909,55	86.591,29
	Maschinen und technische Anlagen	MW KK	1.753,00	788,85	525,90	438,25
	Fahrzeuge	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Versickerungsbecken						
	Infrastrukturvermögen	NW	12.844,46	0,00	6.422,23	6.422,23
	Maschinen und technische Anlagen	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fahrzeuge	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	NW	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse für:						
	Schmutzwasser	SW	2.165,64	2.165,64	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	5.342,31	0,00	5.342,31	0,00
	Mischwasser	MW HA	63.378,13	31.689,07	31.689,07	0,00
Summe			2.091.230,61	1.282.014,52	469.169,86	340.046,22

Kalkulatorische Verzinsung der Auflösungsreste Nachkalkulation 2022

2022		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:						
	Kläranlage	KA KK	15.489,34	13.243,39	1.471,49	774,47
	Regenüberlaufbecken	MW KK	7.995,17	3.597,83	2.398,55	1.998,79
	Versickerungsbecken	NW	1.369,47	0,00	684,74	684,74
	Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	3.555,65	0,00	1.777,83	1.777,83
	Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	5.243,76	2.359,69	1.573,13	1.310,94
Beiträge						
	Klärbeiträge	Klär Bei	15.124,98	13.612,48	1.512,50	0,00
	Kanalbeiträge	Kan Bei	96.091,57	62.123,20	34.112,51	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse						
	Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mischwasser	MW HA	15.461,42	6.957,64	4.638,43	3.865,36
Summe			160.331,36	101.894,23	48.169,16	10.412,11

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge Nachkalkulation 2022

2022		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:						
	Kläranlage	KA KK	43.366,77	37.078,59	4.119,84	2.168,34
	Regenüberlaufbecken	MW KK	33.668,59	15.150,87	10.100,58	8.417,15
	Versickerungsbecken	NW	2.327,71	0,00	1.163,86	1.163,86
	Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	6.043,62	0,00	3.021,81	3.021,81
	Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	13.788,04	6.204,62	4.136,41	3.447,01
Beiträge						
	Klärbeiträge	Klär Bei	54.926,30	49.433,67	5.492,63	0,00
	Kanalbeiträge	Kan Bei	163.749,89	105.864,30	58.131,21	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse						
	Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mischwasser	MW HA	16.205,87	8.102,94	8.102,94	4.051,47
Summe			334.076,79	213.732,05	86.166,34	18.218,16

Kostenüber/-unterdeckungen aus Vorjahren

		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kostenüber/-unterdeckungen im:						
	Klärbereich (Rest Unterdeckung 2017-2018)	direkt	27.162,80	25.278,21	1.884,59	0,00
	Klärbereich (Unterdeckung 2019)	direkt	303.708,34	291.990,36	11.717,98	0,00
	Kanalbereich (Rest Überdeckung 2017-2018)	direkt	-119.343,83	-73.946,87	-45.396,96	0,00
	Kanalbereich (Unterdeckung 2019)	direkt	383.740,30	263.998,29	119.742,01	0,00
Summe Unterdeckungen			595.267,61	507.319,99	87.947,62	0,00
	Gesamtunterdeckungen		774.267,61	686.319,99	87.947,62	0,00
	künftig zu verrechnen		179.000,00	179.000,00	0,00	0,00
	Klärbereich			79.000,00		
	Kanalbereich			100.000,00		

Kalkulation 2025-2026

Inhalt	Seite
Anlage 2	
Ermittlung der Maßstabseinheiten	1
Kostenermittlung Kläranlage für Anteil Rutesheim	2
Ermittlung Gebührensatz für die Zentrale Schmutzwasserbeseitigung	3
Ermittlung Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung	4
Ermittlung des Straßenentwässerungsanteils	5
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Klärbereich	6
Ermittlung des gebührenfähigen Ertrages je Kostenstelle - Klärbereich	7
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Kanalbereich	8
Ermittlung des gebührenfähigen Ertrages je Kostenstelle - Kanalbereich	9
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Hausanschlüsse	10
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Regenüberlaufbecken	11
Ermittlung des gebührenfähigen Aufwandes je Kostenstelle - Versickerungsbecken	12
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	13
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens	14
Kalkulatorische Verzinsung der Auflösungsreste	15
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge und Kostenüber-/Unterdeckungen aus Vorjahren	16

Ermittlung der Maßstabseinheiten für die Schmutz- und Niederschlagswassergebühr Kalkulation 2025-2026

I. Kläranlage		2025	2026
Abwasser	(mit 3.200 m ³ Klärggebühr)	2.146.820,00 m ³	
(davon	2.830,00 m ³ für Mahdental)		
Abwasser	(mit 3.200 m ³ Klärggebühr)		2.121.820,00 m ³
(davon	2.850,00 m ³ für Mahdental)		
	zuzügl. "Sickerwasser Deponie"	23.000,00 m ³	23.000,00 m ³
	zuzügl. "Frischwasser Rutesheim"	20.000,00 m ³	20.000,00 m ³
	zuzügl. "Prozessabwasser Vergärungsanlage"		
	3.000,00 m ³ x 3,90	11.688,89 ME	
	3.000,00 m ³ x 3,90		11.688,89 ME
	abzüglich "Abwassererstattung"	./. 30.000,00 m ³	30.000,00 m ³
		<hr/>	<hr/>
	Gesamt	2.148.508,89 m ³	2.123.508,89 m ³
	Maßstabseinheit für die Klärggebühr		
	(ohne Rutesheim, Sickerwasser Deponie)	2.116.820,00 m³	2.091.820,00 m³
	Prozessabwasser Vergärungsanlage)		
	insgesamt	4.272.017,78 m ³	
	ohne	4.208.640,00 m³	

II. Kanalisation		2025	2026
Abwasser	(ohne Klärggebühr)	2.143.620,00 m ³	2.118.620,00 m ³
	zuzügl. "Sickerwasser Deponie"	23.000,00 m ³	23.000,00 m ³
	zuzügl. "Prozessabwasser Vergärungsanlage"	3.000,00 m ³	3.000,00 m ³
	abzüglich "Abwassererstattung"	./. 30.000,00 m ³	30.000,00 m ³
		<hr/>	<hr/>
	Gesamt	2.139.620,00 m ³	2.114.620,00 m ³
	Maßstabseinheit für die Kanalgebühr		
	(ohne Sickerwasser Deponie und Prozessabwasser Vergärungsanlage)	2.113.620,00 m³	2.088.620,00 m³
	insgesamt	4.254.240,00 m ³	
	ohne	4.202.240,00 m³	

III. Niederschlagswasser		2025	2026
	Maßstabseinheit für das Niederschlagswasser	2.265.897,00 m ²	2.265.750,00 m ²
	GESAMT	4.531.647,00 m²	

Kostenermittlung Kläranlage für den Anteil "Rutesheim" Kalkulation 2025-2026

Laufende Betriebskosten		2025	2026
gemäß öffentl. rechtl. Vereinbarung vom 12.11.1998			
Personalkosten		553.299,00	580.964,00
Sachkosten Gesamt		2.914.372,49	2.969.664,00
abzüglich Personalkosten	./.	553.299,00	580.964,00
abzüglich Mitgliedsbeiträge	./.	2.500,00	2.500,00
abzüglich Erstattungen an Stadtwerke Leo	./.	70.000,00	70.000,00
Summe		2.841.872,49	2.897.164,00
Laufende Erträge			
Erstattung von Ausg. des Ergebnishaushalt (Sickerwasser)		31.000,00	32.000,00
Erstattung von Ausg. des Ergebnishaushalt (Prozessabwasser)		43.067,31	41.227,34
Verrechnungseinnahmen Dezentrale Abwasserbeseitigung		800,00	800,00
Summe		74.867,31	74.027,34
Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten		2.767.005,18	2.823.136,66
Bemessungsgrundlage			
Gesamt Leonberg		2.146.820,00 m ³	2.121.820,00 m ³
zuzügl. Frischwasser Rutesheim		20.000,00 m ³	20.000,00 m ³
abzüglich Anteil Mahdental	./.	2.830,00 m ³	2.850,00 m ³
abzüglich Abwassererstattung (Eigenverbrauch)	./.	30.000,00 m ³	30.000,00 m ³
Summe		2.133.990,00 m³	2.108.970,00 m³
Klärggebühr		1,2966345578 EUR/m³	1,3386329156 EUR/m³
Anteil Rutesheim			
2025	20.000,00 m³ x 1,2966345578	EUR/m³	25.932,69
2026	20.000,00 m³ x 1,3386329156	EUR/m³	26.772,66

Gebührensatz für die Zentrale Schmutzwasserbeseitigung Kalkulation 2025-2026

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2025	1.059.309,52	2.786.140,10	3.845.449,62
laufende Betriebskosten 2026	1.103.359,50	2.838.998,78	3.942.358,28
laufende Erträge 2025	-37.000,00	-99.658,96	-136.658,96
laufende Erträge 2026	-37.030,00	-99.622,00	-136.652,00
Summe	2.088.639,02	5.425.857,92	7.514.496,94
Summe laufende Kosten	2.088.639,02	5.425.857,92	7.514.496,94
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2025	583.296,29	684.000,00	1.267.296,29
Abschreibungsbeträge 2026	606.529,24	692.550,00	1.299.079,24
Summe	1.189.825,53	1.376.550,00	2.566.375,53
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2025	-150.407,99	-83.705,96	-234.113,95
Auflösungsbeträge 2026	-160.907,16	-86.531,27	-247.438,44
Summe	-311.315,15	-170.237,23	-481.552,39
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2025	234.153,54	171.000,00	405.153,54
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2026	235.663,40	179.550,00	415.213,40
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2025	-79.825,81	-24.852,66	-104.678,47
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2026	-79.643,18	-23.217,28	-102.860,47
Summe	310.347,95	302.480,06	612.828,01
Summe kalkulatorische Kosten	1.188.858,33	1.508.792,82	2.697.651,15
Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten	3.277.497,35	6.934.650,74	10.212.148,09
Bemessungsgrundlage	4.202.240,00 m³	4.208.640,00 m³	
Kostendeckender Gebührensatz	0,78 EUR/m³	1,65 EUR/m³	2,43 EUR/m³
Übertragung der Kostenüber-/unterdeckungen aus Vorperioden			
verrechnete Kostenüber-/unterdeckung	-60.568,10	451.796,07	391.227,97
Bemessungsgrundlage	4.202.240,00 m³	4.208.640,00 m³	
Entlastung (-) / Belastung (+) je Gebühreneinheit	-0,01 EUR/m³	0,11 EUR/m³	0,10 EUR/m³
Kostendeckender Gebührensatz mit KÜD	0,77 EUR/m³	1,76 EUR/m³	2,53 EUR/m³

Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung Kalkulation 2025-2026

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2025	773.947,36	93.259,92	867.207,28
laufende Betriebskosten 2026	806.235,44	95.029,25	901.264,68
laufende Erträge 2025	-1.460,00	-829,85	-2.289,85
laufende Erträge 2026	-1.481,90	-856,73	-2.338,63
Summe	1.577.240,89	186.602,60	1.763.843,49
Summe laufende Kosten	1.577.240,89	186.602,60	1.763.843,49
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2025	407.146,47	76.000,00	483.146,47
Abschreibungsbeträge 2026	421.331,27	76.950,00	498.281,27
Summe	828.477,74	152.950,00	981.427,74
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2025	-100.967,20	-9.300,66	-110.267,86
Auflösungsbeträge 2026	-99.484,77	-9.614,59	-109.099,36
Summe	-200.451,97	-18.915,25	-219.367,21
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2025	170.233,96	19.000,00	189.233,96
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2026	170.677,10	19.950,00	190.627,10
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2025	-50.514,81	-2.761,41	-53.276,22
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2026	-54.396,82	-2.579,70	-56.976,51
Summe	235.999,43	33.608,90	269.608,33
Summe kalkulatorische Kosten	864.025,20	167.643,65	1.031.668,85
Kostenträgerrechnung			
Summe Kosten	2.441.266,10	354.246,24	2.795.512,34
Bemessungsgrundlage	4.531.647,00 m²	4.531.647,00 m²	
Kostendeckender Gebührensatz	0,54 EUR/m³	0,08 EUR/m³	0,62 EUR/m³
Übertragung der Kostenüber-/unterdeckungen aus Vorperioden			
verrechnete Kostenüberdeckung	-176.860,19	-17.699,82	-194.560,01
Bemessungsgrundlage	4.531.647,00 m²	4.531.647,00 m²	
Entlastung (-) / Belastung (+) je Gebühreneinheit	-0,04 EUR/m²	0,00 EUR/m²	-0,04 EUR/m²
Kostendeckender Gebührensatz mit KÜD	0,50 EUR/m²	0,08 EUR/m³	0,58 EUR/m²

Straßenentwässerungskostenanteil Kalkulation 2025-2026

	Kanalbereich	Klärbereich	Gesamt
Laufende Kosten			
laufende Betriebskosten 2025	285.362,16	34.972,47	320.334,63
laufende Betriebskosten 2026	332.760,03	35.635,97	368.396,00
laufende Erträge 2025	-540,00	-311,19	-851,19
laufende Erträge 2026	-548,10	-321,27	-869,37
Summe	617.034,09	69.975,97	687.010,07
Summe laufende Kosten	617.034,09	69.975,97	687.010,07
Kalkulatorische Kosten			
Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens			
Abschreibungsbeträge 2025	312.829,24	40.000,00	352.829,24
Abschreibungsbeträge 2026	327.909,49	40.500,00	368.409,49
Summe	640.738,73	80.500,00	721.238,73
Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen und Beiträge			
Auflösungsbeträge 2025	-16.049,82	-2.047,65	-18.097,46
Auflösungsbeträge 2026	-16.050,07	-1.947,94	-17.998,01
Summe	-32.099,88	-3.995,59	-36.095,47
Kalkulatorische Zinsen			
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2025	125.569,76	10.000,00	135.569,76
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte des Anlagevermögens 2026	126.618,50	10.500,00	137.118,50
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2025	-4.809,38	-690,80	-5.500,18
Kalk. Zinsen auf Restbuchwerte der Auflösungsreste 2026	-4.417,00	-649,85	-5.066,85
Summe	242.961,88	19.159,35	262.121,22
Summe kalkulatorische Kosten	851.600,73	95.663,76	947.264,49
Straßenentwässerungskostenanteil			
	1.468.634,82	165.639,73	1.634.274,55
2025	702.361,96	81.922,83	784.284,79
2026	766.272,86	83.716,91	849.989,76

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Klärbereich Kalkulation 2025-2026

Laufende Aufwendungen 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
40.....	Personalaufwendungen	KA Bk	553.299,00	528.953,84	17.705,57	6.639,59
42110101	Wartung Heizung	KA Bk	2.000,00	1.912,00	64,00	24,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	KA Bk	2.500,00	2.390,00	80,00	30,00
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	KA Bk	270.000,00	258.120,00	8.640,00	3.240,00
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	KA Bk	7.000,00	6.692,00	224,00	84,00
42210000	Unterh. des bewegl. Vermögens	KA Bk	40.000,00	38.240,00	1.280,00	480,00
42410020	Strom	KA Bk	250.000,00	239.000,00	8.000,00	3.000,00
42410110	Wasser	KA Bk	11.000,00	10.516,00	352,00	132,00
42410120	Abwasser	KA Bk	7.000,00	6.692,00	224,00	84,00
42410130	Niederschlagswassergebühr	KA Bk	900,00	860,40	28,80	10,80
42410210	Abfallentsorgung	KA Bk	2.000,00	1.912,00	64,00	24,00
42410310	Unterhaltsreinigung	KA Bk	11.000,00	10.516,00	352,00	132,00
42410320	Fensterreinigung	KA Bk	500,00	478,00	16,00	6,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	KA Bk	15.000,00	14.340,00	480,00	180,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	KA Bk	10.000,00	9.560,00	320,00	120,00
42612000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	KA Bk	9.000,00	8.604,00	288,00	108,00
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	KA Bk	1.200.000,00	1.147.200,00	38.400,00	14.400,00
42710100	lfd. EDV-Aufwand (keine Beschaffungen)	KA Bk	3.620,00	3.460,72	115,84	43,44
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstaufwendungen	KA Bk	30.000,00	28.680,00	960,00	360,00
43730000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	KA Bk	3.000,00	2.868,00	96,00	36,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	KA Bk	2.500,00	2.390,00	80,00	30,00
44294000	Rechts- und Beratungskosten	KA Bk	3.000,00	2.868,00	96,00	36,00
44310000	Geschäftsaufwendungen	KA Bk	500,00	478,00	16,00	6,00
44310003	Dienstreisen	KA Bk	2.000,00	1.912,00	64,00	24,00
44410000	Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgaben	KA Bk	70.000,00	66.920,00	2.240,00	840,00
44520000	Erstattungen an verbundene Unternehmen	KA Bk	70.000,00	66.920,00	2.240,00	840,00
48110000	Aufwand an internen Leistungsbeziehungen	KA Bk	10.000,00	9.560,00	320,00	120,00
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	KA Bk	50.283,06	48.070,61	1.609,06	603,40
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	KA Bk	278.270,43	266.026,53	8.904,65	3.339,25
Summe			2.914.372,49	2.786.140,10	93.259,92	34.972,47

Laufende Aufwendungen 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
40.....	Personalaufwendungen	KA Bk	580.964,00	555.401,58	18.590,85	6.971,57
42110101	Wartung Heizung	KA Bk	1.500,00	1.434,00	48,00	18,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	KA Bk	2.500,00	2.390,00	80,00	30,00
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	KA Bk	270.000,00	258.120,00	8.640,00	3.240,00
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	KA Bk	7.000,00	6.692,00	224,00	84,00
42210000	Unterh. des bewegl. Vermögens	KA Bk	40.000,00	38.240,00	1.280,00	480,00
42410020	Strom	KA Bk	250.000,00	239.000,00	8.000,00	3.000,00
42410110	Wasser	KA Bk	11.000,00	10.516,00	352,00	132,00
42410120	Abwasser	KA Bk	7.000,00	6.692,00	224,00	84,00
42410130	Niederschlagswassergebühr	KA Bk	900,00	860,40	28,80	10,80
42410310	Unterhaltsreinigung	KA Bk	11.000,00	10.516,00	352,00	132,00
42410320	Fensterreinigung	KA Bk	500,00	478,00	16,00	6,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	KA Bk	15.000,00	14.340,00	480,00	180,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	KA Bk	10.000,00	9.560,00	320,00	120,00
42612000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	KA Bk	9.000,00	8.604,00	288,00	108,00
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	KA Bk	1.200.000,00	1.147.200,00	38.400,00	14.400,00
42710100	lfd. EDV-Aufwand (keine Beschaffungen)	KA Bk	3.800,00	3.632,80	121,60	45,60
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstaufwendungen	KA Bk	30.000,00	28.680,00	960,00	360,00
43730000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	KA Bk	3.000,00	2.868,00	96,00	36,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	KA Bk	2.500,00	2.390,00	80,00	30,00
44310003	Dienstreisen	KA Bk	2.000,00	1.912,00	64,00	24,00
44410000	Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgaben	KA Bk	70.000,00	66.920,00	2.240,00	840,00
44520000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	KA Bk	70.000,00	66.920,00	2.240,00	840,00
48110000	Aufwand an internen Leistungsbeziehungen	KA Bk	10.000,00	9.560,00	320,00	120,00
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	KA Bk	2.000,00	1.912,00	64,00	24,00
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	KA Bk	60.000,00	57.360,00	1.920,00	720,00
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	KA Bk	300.000,00	286.800,00	9.600,00	3.600,00
Summe			2.969.664,00	2.838.998,78	95.029,25	35.635,97

Ermittlung der gebührenfähigen Erträge je Kostenstelle - Klärbereich Kalkulation 2025-2026

Laufende Erträge 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Stadt Rutesheim-	KA Bk	25.932,69	24.791,65	829,85	311,19
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	43.067,31	43.067,31	0,00	0,00
38110000	Erträge aus int. Leistungsbeziehungen (Dezentr. Abwasserb.)	SW	800,00	800,00	0,00	0,00
Summe			100.800,00	99.658,96	829,85	311,19

Laufende Erträge 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Stadt Rutesheim-	KA Bk	26.772,66	25.594,66	856,73	321,27
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	41.227,34	41.227,34	0,00	0,00
38110000	Erträge aus int. Leistungsbeziehungen (Dezentr. Abwasserb.)	SW	800,00	800,00	0,00	0,00
Summe			100.800,00	99.622,00	856,73	321,27

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Kanalbereich Kalkulation 2025-2026

Laufende Aufwendungen 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
40.....	Personalaufwendungen	MW Bk	672.636,00	336.318,00	245.512,14	90.805,86
42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42120000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	MW Bk	350.000,00	175.000,00	127.750,00	47.250,00
42120130	Unterhalt Verkehrszeichen	MW Bk	500,00	250,00	182,50	67,50
42120320	Unterhalt Kanalkamerabefahrung	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42210000	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	MW Bk	4.500,00	2.250,00	1.642,50	607,50
42410020	Strom	MW Bk	40.000,00	20.000,00	14.600,00	5.400,00
42410110	Wasser	MW Bk	2.500,00	1.250,00	912,50	337,50
42410120	Abwasser	MW Bk	1.000,00	500,00	365,00	135,00
42410130	Niederschlagswassergebühr	MW Bk	1.000,00	500,00	365,00	135,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
42612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	MW Bk	3.000,00	1.500,00	1.095,00	405,00
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42910020	Datenbestandspflege	MW Bk	5.000,00	2.500,00	1.825,00	675,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	MW Bk	200,00	100,00	73,00	27,00
44310003	Dienstreisen	MW Bk	1.500,00	750,00	547,50	202,50
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
44550000	Erstattungen an verbundenen Unternehmen	MW Bk	70.000,00	35.000,00	25.550,00	9.450,00
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	MW Bk	500,00	250,00	182,50	67,50
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	MW Bk	40.974,63	20.487,32	14.955,74	5.531,58
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	226.757,40	113.378,70	82.766,45	30.612,25
Summe			1.509.068,03	754.534,02	550.809,83	203.724,18

Laufende Aufwendungen 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
40.....	Personalaufwendungen	MW Bk	706.269,00	353.134,50	257.788,19	95.346,32
42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	MW Bk	350.000,00	175.000,00	127.750,00	47.250,00
42120130	Unterhalt Verkehrszeichen	MW Bk	500,00	250,00	182,50	67,50
42120320	Unterhalt Kanalkamerabefahrung	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42210000	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	MW Bk	4.500,00	2.250,00	1.642,50	607,50
42410020	Strom	MW Bk	40.000,00	20.000,00	14.600,00	5.400,00
42410110	Wasser	MW Bk	2.500,00	1.250,00	912,50	337,50
42410120	Abwasser	MW Bk	1.000,00	500,00	365,00	135,00
42410130	Niederschlagswassergebühr	MW Bk	1.000,00	500,00	365,00	135,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
42612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	MW Bk	3.000,00	1.500,00	1.095,00	405,00
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	MW Bk	200,00	100,00	73,00	27,00
44310003	Dienstreisen	MW Bk	1.500,00	750,00	547,50	202,50
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
44550000	Erstattungen an verbundenen Unternehmen	MW Bk	70.000,00	35.000,00	25.550,00	9.450,00
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	MW Bk	500,00	250,00	182,50	67,50
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungsumlage	MW Bk	50.000,00	25.000,00	18.250,00	6.750,00
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	270.000,00	135.000,00	98.550,00	36.450,00
Summe			1.589.969,00	794.984,50	580.338,69	214.645,82

Ermittlung der gebührenfähigen Erträge je Kostenstelle - Kanalbereich Kalkulation 2025-2026

Laufende Erträge 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
33110000	Verwaltungsgebühren	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
Summe			39.000,00	37.000,00	1.460,00	540,00

Laufende Erträge 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
33110000	Verwaltungsgebühren	MW Bk	2.060,00	1.030,00	751,90	278,10
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	MW Bk	2.000,00	1.000,00	730,00	270,00
34820000	Erstattungen von Gemeinden und GV -Sickerwasser-	SW	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und GV -Prozessabwasser-	SW	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
Summe			39.060,00	37.030,00	1.481,90	548,10

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Hausanschlüsse Kalkulation 2025-2026

Laufende Aufwendungen 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerumlage	MW HA	738,45	369,23	369,23	
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW HA	4.086,81	2.043,41	2.043,41	
Summe			4.825,26	2.412,63	2.412,63	

Laufende Aufwendungen 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerumlage	MW HA	800,00	400,00	400,00	
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW HA	5.000,00	2.500,00	2.500,00	
Summe			5.800,00	2.900,00	2.900,00	

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Regenüberlaufbecken Kalkulation 2025-2026

Laufende Aufwendungen 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	MW Bk	9.000,00	4.500,00	3.285,00	1.215,00
42120000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	MW Bk	200.000,00	100.000,00	73.000,00	27.000,00
42120130	Unterhalt Verkehrszeichen	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	MW Bk	5.000,00	2.500,00	1.825,00	675,00
42120300	Unterhalt Regenüberlaufbecken/Pumpwerk	MW Bk	115.000,00	57.500,00	41.975,00	15.525,00
42120310	Unterhalt Niederschlagswasserreinigung	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42210000	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	MW Bk	4.500,00	2.250,00	1.642,50	607,50
42410020	Strom	MW Bk	100.000,00	50.000,00	36.500,00	13.500,00
42410110	Wasser	MW Bk	5.400,00	2.700,00	1.971,00	729,00
42410120	Abwasser	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42410130	Niederschlagswassergebühr	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42510000	Haltung von Fahrzeugen	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	MW Bk	7.000,00	3.500,00	2.555,00	945,00
42612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	MW Bk	5.500,00	2.750,00	2.007,50	742,50
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	MW Bk	6.000,00	3.000,00	2.190,00	810,00
42910020	Datenbestandspflege	MW Bk	7.000,00	3.500,00	2.555,00	945,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	MW Bk	200,00	100,00	73,00	27,00
44310003	Dienstreisen	MW Bk	2.500,00	1.250,00	912,50	337,50
48110000	Aufwand a. int. Leistungsbeziehungen	MW Bk	9.000,00	4.500,00	3.285,00	1.215,00
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	MW Bk	1.200,00	600,00	438,00	162,00
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungumlage	MW Bk	9.761,22	4.880,61	3.562,85	1.317,76
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	54.020,25	27.010,13	19.717,39	7.292,73
Summe			603.781,47	301.890,74	220.380,24	81.510,50

Laufende Aufwendungen 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
42110000	Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	MW Bk	20.000,00	10.000,00	7.300,00	2.700,00
42110300	Unterhalt Anlagen Regenüberlaufbecken/Pumpwerke	MW Bk	9.000,00	4.500,00	3.285,00	1.215,00
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	MW Bk	200.000,00	100.000,00	73.000,00	27.000,00
42120130	Unterhalt Verkehrszeichen	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42120170	Unterhalt Fremdvergabe Grün	MW Bk	5.000,00	2.500,00	1.825,00	675,00
42120300	Unterhalt Regenüberlaufbecken/Pumpwerk	MW Bk	115.000,00	57.500,00	41.975,00	15.525,00
42120310	Unterhalt Niederschlagswasserreinigung	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42210000	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	MW Bk	4.500,00	2.250,00	1.642,50	607,50
42410020	Strom	MW Bk	100.000,00	50.000,00	36.500,00	13.500,00
42410110	Wasser	MW Bk	5.400,00	2.700,00	1.971,00	729,00
42410120	Abwasser	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42410130	Niederschlagswassergebühr	MW Bk	900,00	450,00	328,50	121,50
42510000	Haltung von Fahrzeugen	MW Bk	15.000,00	7.500,00	5.475,00	2.025,00
42611000	Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	MW Bk	7.000,00	3.500,00	2.555,00	945,00
42612000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	MW Bk	5.500,00	2.750,00	2.007,50	742,50
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
42910000	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	MW Bk	6.000,00	3.000,00	2.190,00	810,00
42910020	Datenbestandspflege	MW Bk	7.000,00	3.500,00	2.555,00	945,00
44290000	Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeiträge	MW Bk	200,00	100,00	73,00	27,00
44310003	Dienstreisen	MW Bk	2.500,00	1.250,00	912,50	337,50
48110000	Aufwand an internen Leistungsbeziehungen	MW Bk	9.000,00	4.500,00	3.285,00	1.215,00
48110010	Aufwand für interne Leistungen Baubetriebshof	MW Bk	1.200,00	600,00	438,00	162,00
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerungumlage	MW Bk	10.000,00	5.000,00	3.650,00	1.350,00
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	60.000,00	30.000,00	21.900,00	8.100,00
Summe			610.000,00	305.000,00	222.650,00	82.350,00

Ermittlung der gebührenfähigen Aufwendungen je Kostenstelle - Versickerungsbecken Kalkulation 2025-2026

Laufende Aufwendungen 2025						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerumlage	MW Bk	144,63	72,32	52,79	19,53
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	799,65	399,83	291,87	107,95
Summe			944,28	472,14	344,66	127,48

Laufende Aufwendungen 2026						
Sachkonto	Bezeichnung	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
92300000	Interne Leistungsverrechnung Steuerumlage	MW Bk	150,00	75,00	54,75	20,25
92400000	Interne Leistungsverrechnung Serviceumlage	MW Bk	800,00	400,00	292,00	108,00
Summe			950,00	475,00	346,75	128,25

Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens Kalkulation 2025-2026

2025		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kläranlage						
	Gesamt	KA KK	200.000,00	171.000,00	19.000,00	10.000,00
Beteiligung an Zweckverbänden						
	Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:						
	Schmutzwasser	SW	18.191,04	18.191,04	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW	24.111,55	0,00	12.055,78	12.055,78
	Mischwasser	MW KK	361.486,41	162.668,88	108.445,92	90.371,60
Regenüberlaufbecken						
	Gesamt	MW KK	73.343,00	33.004,35	22.002,90	18.335,75
Versickerungsbecken						
	Gesamt	NW	9.613,26	0,00	4.806,63	4.806,63
Hausanschlüsse für:						
	Schmutzwasser	SW	1.726,77	1.726,77	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	4.360,23	0,00	4.360,23	0,00
	Mischwasser	MW HA	37.125,00	18.562,50	18.562,50	0,00
Summe			729.957,26	405.153,54	189.233,96	135.569,76

2026		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kläranlage						
	Gesamt	KA KK	210.000,00	179.550,00	19.950,00	10.500,00
Beteiligung an Zweckverbänden						
	Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:						
	Schmutzwasser	SW	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW	24.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
	Mischwasser	MW KK	373.090,00	167.890,50	111.927,00	93.272,50
Regenüberlaufbecken						
	Gesamt	MW KK	66.672,00	30.002,40	20.001,60	16.668,00
Versickerungsbecken						
	Gesamt	NW	9.356,00	0,00	4.678,00	4.678,00
Hausanschlüsse für:						
	Schmutzwasser	SW	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	Mischwasser	MW HA	36.141,00	18.070,50	18.070,50	0,00
Summe			742.959,00	415.213,40	190.627,10	137.118,50

Kalkulatorische Abschreibung des Anlagevermögens Kalkulation 2025-2026

2025	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kläranlage					
Gesamt	KA KK	800.000,00	684.000,00	76.000,00	40.000,00
Beteiligung an Zweckverbänden					
Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:					
Schmutzwasser	SW	35.093,73	35.093,73	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW	41.065,69	0,00	20.532,85	20.532,85
Mischwasser	MW KK	799.024,58	359.561,06	239.707,37	199.756,15
Regenüberlaufbecken					
Gesamt	MW KK	343.701,00	154.665,45	103.110,30	85.925,25
Versickerungsbecken					
Gesamt	NW	13.230,00	0,00	6.615,00	6.615,00
Hausanschlüsse für:					
Schmutzwasser	SW	2.692,20	2.692,20	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	5.897,10	0,00	5.897,10	0,00
Mischwasser	MW HA	62.567,70	31.283,85	31.283,85	0,00
Summe		2.103.272,00	1.267.296,29	483.146,47	352.829,24

2026	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kläranlage					
Gesamt	KA KK	810.000,00	692.550,00	76.950,00	40.500,00
Beteiligung an Zweckverbänden					
Regenrückhaltebecken / Sammler	MW KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kläranlage	KA KK	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalsystem (Kanäle, Sammler, Hauptsammler, Pumpwerke) für:					
Schmutzwasser	SW	35.093,73	35.093,73	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW	41.065,69	0,00	20.532,85	20.532,85
Mischwasser	MW KK	859.831,58	386.924,21	257.949,47	214.957,90
Regenüberlaufbecken					
Gesamt	MW KK	343.215,00	154.446,75	102.964,50	85.803,75
Versickerungsbecken					
Gesamt	NW	13.230,00	0,00	6.615,00	6.615,00
Hausanschlüsse für:					
Schmutzwasser	SW	2.692,20	2.692,20	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	5.897,10	0,00	5.897,10	0,00
Mischwasser	MW HA	54.744,70	27.372,35	27.372,35	0,00
Summe		2.165.770,00	1.299.079,24	498.281,27	368.409,49

Kalkulatorische Verzinsung der Auflösungsrreste Kalkulation 2025-2026

2025		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:						
	Kläranlage	KA KK	13.816,04	11.812,71	1.312,52	690,80
	Regenüberlaufbecken	MW KK	5.975,00	2.688,75	1.792,50	1.493,75
	Versickerungsbecken	NW	1.230,00	0,00	615,00	615,00
	Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	3.193,03	0,00	1.596,52	1.596,52
	Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	4.416,47	1.987,41	1.324,94	1.104,12
Beiträge						
	Klärbeiträge	Klär Bei	14.488,83	13.039,95	1.448,88	0,00
	Kanalbeiträge	Kan Bei	102.265,50	66.114,65	36.150,85	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse						
	Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mischwasser	MW HA	18.070,00	9.035,00	9.035,00	0,00
Summe			163.454,87	104.678,47	53.276,22	5.500,18

2026		Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:						
	Kläranlage	KA KK	12.996,98	11.112,42	1.234,71	649,85
	Regenüberlaufbecken	MW KK	5.302,00	2.385,90	1.590,60	1.325,50
	Versickerungsbecken	NW	1.183,00	0,00	591,50	591,50
	Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	3.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	4.000,00	1.800,00	1.200,00	1.000,00
Beiträge						
	Klärbeiträge	Klär Bei	13.449,85	12.104,87	1.344,99	0,00
	Kanalbeiträge	Kan Bei	106.322,00	66.132,28	40.189,72	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse						
	Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
	Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mischwasser	MW HA	18.650,00	9.325,00	9.325,00	0,00
Summe			164.903,83	102.860,47	56.976,51	5.066,85

Kalkulatorische Auflösung der Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge Kalkulation 2025-2026

2025	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:					
Kläranlage	KA KK	40.952,94	35.014,76	3.890,53	2.047,65
Regenüberlaufbecken	MW KK	33.668,00	15.150,60	10.100,40	8.417,00
Versickerungsbecken	NW	2.328,00	0,00	1.164,00	1.164,00
Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	6.043,61	0,00	3.021,81	3.021,81
Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	13.788,04	6.204,62	4.136,41	3.447,01
Beiträge					
Klärbeiträge	Klär Bei	54.101,33	48.691,20	5.410,13	0,00
Kanalbeiträge	Kan Bei	190.607,35	118.557,77	72.049,58	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse					
Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
Mischwasser	MW HA	20.990,00	10.495,00	10.495,00	0,00
Summe		362.479,27	234.113,95	110.267,86	18.097,46

2026	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Zuweisungen für:					
Kläranlage	KA KK	38.958,83	33.309,80	3.701,09	1.947,94
Regenüberlaufbecken	MW KK	33.669,00	15.151,05	10.100,70	8.417,25
Versickerungsbecken	NW	2.328,00	0,00	1.164,00	1.164,00
Schmutzwasserkanäle und -sammler	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasserkanäle und -sammler	NW	6.043,61	0,00	3.021,81	3.021,81
Mischwasserkanäle und -sammler	MW KK	13.788,04	6.204,62	4.136,41	3.447,01
Beiträge					
Klärbeiträge	Klär Bei	59.134,97	53.221,47	5.913,50	0,00
Kanalbeiträge	Kan Bei	199.623,35	129.056,50	70.566,85	0,00
Erstattungen Hausanschlüsse					
Schmutzwasser	SW	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederschlagswasser	NW HA	0,00	0,00	0,00	0,00
Mischwasser	MW HA	20.990,00	10.495,00	10.495,00	0,00
Summe		374.535,80	247.438,44	109.099,36	17.998,01

Kostenüber-/unterdeckungen aus Vorjahren

	Schlüssel	Gesamt EUR	SW EUR	NW EUR	STEA EUR
Kostenüber-/unterdeckungen im:					
Klärbereich (Unterdeckung 2022)	direkt	451.796,07	451.796,07		
Klärbereich (Überdeckung 2022)	direkt	-17.699,82		-17.699,82	
Kanalbereich (Überdeckung 2022)	direkt	-60.568,10	-60.568,10		
Kanalbereich (Überdeckung 2022)	direkt	-176.860,19		-176.860,19	
Summe (Unterdeckung)		196.667,96	391.227,97	-194.560,01	0,00

Übersicht der Kalkulationen und Nachkalkulationen zur Abwassergebühr ab Nachkalkulation 2012											
Ergebnis der Nachkalkulation	2012	2013	2014-2015	2016	2017-2018	2019	2020-2021	2022	2023-2024	2025-2026	Gesamt
Überdeckung/Unterdeckung in den jeweiligen Jahren											
Schmutzwasserentsorgung											
Kanalisation	184.239,20	262.602,07	277.689,74	198.106,11	386.154,12	-363.998,29	725.854,39	60.568,10			1.731.215,44
Kläranlagen	53.415,38	102.908,70	319.700,65	150.047,93	-239.682,48	-370.990,36	-356.142,86	-451.796,07			-792.539,11
Summe	237.654,58	365.510,77	597.390,39	348.154,04	146.471,64	-734.988,65	369.711,53	-391.227,97			1.329.904,30
Niederschlagswasserbeseitigung											
Kanalisation	85.365,91	108.984,74	150.620,78	11.606,72	211.522,67	-119.742,01	313.399,31	176.860,19			938.618,31
Kläranlagen	14.949,87	37.949,30	-10.446,24	14.537,91	-30.107,44	-11.717,98	5.837,10	17.699,82			38.702,34
Summe	100.315,78	146.934,04	140.174,54	26.144,63	181.415,23	-131.459,99	319.236,41	194.560,01			782.760,64
Gesamtsumme	337.970,36	512.444,81	737.564,93	374.298,67	327.886,87	-866.448,64	688.947,94	-196.667,96			1.915.996,98

Unterdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenerhöhend aus
Überdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenmindernd aus

Einstellung der Nachkalkulationsergebnisse und Ausgleich Unter-/Überdeckung aus jeweiligem Jahr													
Kalkulation	Nachkalkulation	2012	2013	2014-2015	2016	2017-2018	2019	2020-2021	2022	2023-2024	2025-2026		
Schmutzwasser	gesamt											Rest	Ausgleich bis spätestens:
2012 Kanalisation	184.239,20				-184.239,20							0,00	31.12.2017
2012 Kläranlage	53.415,38				-53.415,38							0,00	31.12.2017
2013 Kanalisation	262.602,07					-262.602,07						0,00	31.12.2018
2013 Kläranlage	102.908,70					-102.908,70						0,00	31.12.2018
2014-2015 Kanalisation	277.689,74					-277.689,74						0,00	31.12.2019
2014-2015 Kläranlage	319.700,65					-244.700,65	-75.000,00					0,00	31.12.2019
2016 Kanalisation	198.106,11						-198.106,11					0,00	31.12.2021
2016 Kläranlage	150.047,93						-150.047,93					0,00	31.12.2021
2017-2018 Kanalisation	386.154,12							-312.207,25	-73.946,87			0,00	31.12.2022
2017-2018 Kläranlage	-239.682,48							214.404,27	25.278,21			0,00	31.12.2022
2019 Kanalisation	-363.998,29								263.998,29	100.000,00		0,00	31.12.2024
2019 Kläranlage	-370.990,36								291.990,36	79.000,00		0,00	31.12.2024
2020-2021 Kanalisation	725.854,39									-725.854,39		0,00	31.12.2025
2020-2021 Kläranlage	-356.142,86									356.142,86		0,00	31.12.2025
2022 Kanalisation	60.568,10 €										-60.568,10	0,00	31.12.2027
2022 Kläranlage	-451.796,07 €										451.796,07	0,00	31.12.2027
Gesamt Kanalisation	1.731.215,44				-184.239,20	-540.291,81	-198.106,11	-312.207,25	190.051,42	-625.854,39	-60.568,10	0,00	
Gesamt Kläranlage	-792.539,11				-53.415,38	-347.609,35	-225.047,93	214.404,27	317.268,57	435.142,86	451.796,07	0,00	
SUMME Schmutzwasser	938.676,33				-237.654,58	-887.901,16	-423.154,04	-97.802,98	507.319,99	-190.711,53	391.227,97	0,00	

Unterdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenerhöhend aus
Überdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenmindernd aus

Einstellung der Nachkalkulationsergebnisse und Ausgleich Unter-/Überdeckung aus jeweiligem Jahr													
Kalkulation	Nachkalkulation	2012	2013	2014-2015	2016	2017-2018	2019	2020-2021	2022	2023-2024	2025-2026		
Niederschlagswasser	gesamt											Rest	Ausgleich bis spätestens:
2012 Kanalisation	85.365,91				-85.365,91							0,00	31.12.2017
2012 Kläranlage	14.949,87				-14.949,87							0,00	31.12.2017
2013 Kanalisation	108.984,74				-13.697,10	-95.287,64						0,00	31.12.2018
2013 Kläranlage	37.949,30				-37.949,30							0,00	31.12.2018
2014-2015 Kanalisation	150.620,78					-150.620,78						0,00	31.12.2019
2014-2015 Kläranlage	-10.446,24					10.446,24						0,00	31.12.2019
2016 Kanalisation	11.606,72						-11.606,72					0,00	31.12.2021
2016 Kläranlage	14.537,91						-14.537,91					0,00	31.12.2021
2017-2018 Kanalisation	211.522,37							-166.125,71	-45.396,96			0,00	31.12.2022
2017-2018 Kläranlage	-30.107,44							28.222,85	1.884,59			0,00	31.12.2022
2019 Kanalisation	-119.742,01								119.742,01			0,00	31.12.2024
2019 Kläranlage	-11.717,98								11.717,98			0,00	31.12.2024
2020-2021 Kanalisation	313.399,31									-313.399,31		0,00	31.12.2025
2020-2021 Kläranlage	5.837,10									-5.837,10		0,00	31.12.2025
2022 Kanalisation	176.860,19										-176.860,19	0,00	31.12.2027
2022 Kläranlage	17.699,82										-17.699,82	0,00	31.12.2027
Gesamt Kanalisation	938.618,01				-99.063,01	-245.908,42	-11.606,72	-166.125,71	74.345,05	-313.399,31	-176.860,19	0,00	
Gesamt Kläranlage	38.702,34				-52.899,17	10.446,24	-14.537,91	28.222,85	13.602,57	-5.837,10	-17.699,82	0,00	
SUMME Niederschlagswasser	977.320,35				-151.962,18	-235.462,18	-26.144,63	-137.902,86	87.947,62	-319.236,41	-194.560,01	0,00	
Ausgleich Unter-/Überdeckung	1.915.996,68				-389.616,76	-1.123.363,34	-449.298,67	-235.705,84	595.267,61	-509.947,94	196.667,96	0,00	

Unterdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenerhöhend aus
Überdeckung - wirkt sich in der Kalkulation gebührenmindernd aus

Übersicht kalkulatorischer Zinssatz

Stand: 24.10.2024

Jahr:	Ergebnisse							vorl. Ergebnisse		Plan/vorl. Ergebnis	Durchschnitt	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Ermittlung des zu finanzierenden Investitionsaufwands:												
sämtliche Investitionen- und Investitionsförderungsmaßnahmen (in EUR) (Summe Inv. Art 4, 5, 6, 7, 8)	40.477.149,27	22.256.594,11	18.004.198,65	15.837.179,47	18.764.680,76	23.658.943,40	12.245.913,27	21.578.011,91	17.068.378,11	43.233.439,00	23.312.448,80	
./. Beiträge (in EUR) (Grupp. Nr. 35/Inv.Art 2)	533.845,02	698.293,19	54.422,35	2.198.337,01	500.492,86	216.942,00	84.850,40	795.031,71	356.790,96	80.000,00	551.900,55	
./. Zuweisungen und Zuschüsse (in EUR) (Grupp. Nr. 36/Inv.Art 3)	10.437.321,85	153.405,95	1.351.121,44	312.744,97	2.480.549,41	2.072.960,20	1.464.753,51	612.199,84	1.875.562,74	4.015.000,00	2.477.561,99	
zu finanzierender Investitionsaufwand (in EUR)	29.505.982,40	21.404.894,97	16.598.654,86	13.326.097,49	15.783.638,49	21.369.041,20	10.696.309,36	20.170.780,36	14.836.024,41	39.138.439,00	20.282.986,25	
dieser wurde/wird finanziert durch:												
Tats. Kreditaufnahme (IST in EUR)*	23.491.500,00	21.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.509.150,00	
./. Tilgungsleistungen (in EUR)	5.684.043,31	5.872.528,35	6.606.851,59	5.974.489,05	5.865.089,90	5.307.115,12	5.182.078,12	4.667.241,12	5.786.980,11	6.546.543,12	5.749.295,98	
ergibt Netto-Kreditaufnahme (in EUR):	17.807.456,69	15.727.471,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.353.492,83	
Eigenmittel (in EUR):	11.698.525,71	5.677.423,32	16.598.654,86	13.326.097,49	15.783.638,49	21.369.041,20	10.696.309,36	20.170.780,36	14.836.024,41	39.138.439,00	16.929.493,42	
Verhältnis tats. Investitionsaufwand zu Kreditaufnahme:												
Anteil der Kreditaufnahme (in %)	60,352	73,476	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	16,534	
Anteil der Eigenmittel (in %)	39,648	26,524	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	83,466	
Schuldenstand per 31.12. (in EUR)	81.199.155,78	96.926.627,43	90.319.775,84	84.345.286,79	78.480.196,86	73.173.081,77	67.991.003,65	63.323.762,53	57.536.782,42	50.990.239,30	74.428.591,24	
tatsächliche Zinszahlungen (in EUR)	1.756.127,02	1.813.923,98	1.969.067,83	1.811.491,77	1.656.468,08	1.371.812,40	1.275.979,57	1.248.870,33	1.264.448,40	1.152.731,99	1.532.092,14	
Umlaufrenditen inländischer Inhaberschuldverschreibungen / Anleihen d. öffentl. Hand zus. lt. Bundesbank-Berichten	0,4	0,0	0,2	0,3	-0,2	-0,4	-0,3	1,2	2,6	2,5	0,42	
Mischzinssatz:	1,46%	1,38%	0,20%	0,30%	-0,20%	-0,40%	-0,30%	1,20%	2,60%	2,49%	0,87%	
im Vergleich hierzu gezahlte Fremdkapitalzinsen:	2,16%	1,87%	2,18%	2,15%	2,11%	1,81%	1,81%	1,90%	2,98%	3,00%	2,20%	