

Abwasserbeseitigung
53.8.10

Betriebsabrechnungsbogen für das Jahr
2019

Bezeichnung	Abgrenzungsrechnung	Wirtschaftsrechnung	Hauptkostenstellen				Summe Hauptkostenstellen	Gemeinkosten	Bemerkungen
			SW-Kanal	SW-Pumpwerke	Kläranlage	RW-Kanal u.RRB u. PW			
Aufwand									
1. Personalkosten									
Verteilungsschlüssel Mitarbeiter				17,00%	24,00%	52,00%	7,00%		
4012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	362.700,00 €	- €	362.700,00 €	61.659,00 €	87.048,00 €	188.604,00 €	25.389,00 €	362.700,00 €	- €
4022000 Zusatzversorgung Arbeitnehmer	29.100,00 €	- €	29.100,00 €	4.947,00 €	6.984,00 €	15.132,00 €	2.037,00 €	29.100,00 €	- €
4032000 Sozialversicherung Arbeitnehmer	72.600,00 €	- €	72.600,00 €	12.342,00 €	17.424,00 €	37.752,00 €	5.082,00 €	72.600,00 €	- €
4041000 Beihilfen f. akt. Bedienstete	6.300,00 €	- €	6.300,00 €	1.071,00 €	1.512,00 €	3.276,00 €	441,00 €	6.300,00 €	- €
4141000 Beihilfen f. Versorgungsempfänger	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4411000 Personalebenausgaben	2.400,00 €	- €	2.400,00 €	408,00 €	576,00 €	1.248,00 €	168,00 €	2.400,00 €	- €
4211010 Bezogene Leistungen TDN	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	3.400,00 €	4.800,00 €	10.400,00 €	1.400,00 €	20.000,00 €	- €
4261010 Aus- und Fortbildung	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	510,00 €	720,00 €	1.560,00 €	210,00 €	3.000,00 €	- €
4261020 Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	340,00 €	480,00 €	1.040,00 €	140,00 €	2.000,00 €	- €
2. Unterhaltung des Vermögens									
4212140 Unterhaltung SW-Kanal	55.000,00 €	- €	55.000,00 €	55.000,00 €				55.000,00 €	- €
4212120 Reinigung SW-Kanal	33.000,00 €	- €	33.000,00 €	33.000,00 €				33.000,00 €	- €
4212150 Unterhaltung Vererdungsbeete	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €				15.000,00 €	- €
4212130 Unterhaltung RW-Kanal	52.000,00 €	- €	52.000,00 €				52.000,00 €	52.000,00 €	- €
4212110 Reinigung RW-Kanal	30.000,00 €	- €	30.000,00 €				30.000,00 €	30.000,00 €	- €
4212010 Unterhaltung Kläranlage	74.000,00 €	- €	74.000,00 €			74.000,00 €		74.000,00 €	- €
4212050 Laborbedarf Kläranlage	13.000,00 €	- €	13.000,00 €			13.000,00 €		13.000,00 €	- €
4212100 Unterh. der Kanal-, Pump- und Schöpfwerke	25.000,00 €	- €	25.000,00 €		15.000,00 €		10.000,00 €	25.000,00 €	- €
4211000 Unterhaltung d. Grdstck. u. baul. Anl.	42.000,00 €	- €	42.000,00 €			42.000,00 €		42.000,00 €	- €
4222000 Erw. geringwert. Vermögensgegenstände	18.000,00 €	- €	18.000,00 €	3.780,00 €	5.400,00 €	7.380,00 €	1.440,00 €	18.000,00 €	- €
3. Sächliche Betriebskosten									
4212070 Rechengutbeseitigung	3.600,00 €	- €	3.600,00 €			3.600,00 €		3.600,00 €	- €
4212030 Beseit. Lagunen-Klärschlamm	200.000,00 €	- €	200.000,00 €			200.000,00 €		200.000,00 €	- €
4212060 Phosphatfällung	30.000,00 €	- €	30.000,00 €			30.000,00 €		30.000,00 €	- €
4212040 Fettbeseitigung	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €	- €
4221000 Wartung/Pflege Kanalkataster	8.000,00 €	- €	8.000,00 €	5.360,00 €			2.640,00 €	8.000,00 €	- €
4232000 Leasing	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	3.350,00 €			1.650,00 €	5.000,00 €	- €
4241000 Bewirtschaftungskosten	215.000,00 €	- €	215.000,00 €	30.100,00 €	25.800,00 €	150.500,00 €	8.600,00 €	215.000,00 €	- €
4251000 Haltung von Fahrzeugen	8.500,00 €	- €	8.500,00 €	5.695,00 €			2.805,00 €	8.500,00 €	- €
4212020 Klärschlammentsorgung	107.000,00 €	- €	107.000,00 €			107.000,00 €		107.000,00 €	- €
4291050 Monitoring Abwasser	- €	- €	- €	- €				- €	- €
4271000 Bes. Verw.-u. Betriebsaufwendungen	500,00 €	- €	500,00 €			500,00 €		500,00 €	- €
4. Verwaltungskosten									
4441010 Steuern und Abgaben	33.000,00 €	- €	33.000,00 €			33.000,00 €		33.000,00 €	- €
4441020 Versicherungen	7.000,00 €	- €	7.000,00 €	70,00 €	280,00 €	6.580,00 €	70,00 €	7.000,00 €	- €
4431050 Post- und Fernspreckgebühren	4.000,00 €	- €	4.000,00 €		3.080,00 €	840,00 €	80,00 €	4.000,00 €	- €
4431090 Dienstreisen	1.000,00 €	- €	1.000,00 €			1.000,00 €		1.000,00 €	- €
4431030 Büromaterial	1.000,00 €	- €	1.000,00 €			1.000,00 €		1.000,00 €	- €
4455110 Gebührenabrechnung d. SWN	26.000,00 €	- €	26.000,00 €	13.000,00 €	3.250,00 €	9.750,00 €		26.000,00 €	- €
4431070 Sonstige Geschäftsausgaben	1.000,00 €	- €	1.000,00 €			1.000,00 €		1.000,00 €	- €
5. Kalkulatorische Kosten									
4811020 Interne Leistungsverrechnung	10.600,00 €	- €	10.600,00 €	1.802,00 €	2.544,00 €	5.512,00 €	742,00 €	10.600,00 €	- €
Kalk. Abschreibungen	522.841,49 €							522.841,49 €	- €
Kalk. Verzinsung	113.628,47 €							113.628,47 €	- €
Zwischensumme Aufwendungen	2.158.769,96 €	- €	1.522.300,00 €	256.834,00 €	174.898,00 €	945.674,00 €	134.894,00 €	2.158.769,96 €	- €
prozent. Verhältnis d. Hauptkostenstellen				17%	11%	62%	9%		
Verteilung der Gemeinkosten				- €	- €	- €	- €	- €	
Summe der Aufwende				256.834,00 €	174.898,00 €	945.674,00 €	134.894,00 €	2.158.769,96 €	
Erträge									
3321000 Kanalbenutzungsgebühren	2.044.000,00 €							2.044.000,00 €	
3461030 Erstattung Schäden	- €							- €	
3582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellung	- €							- €	
3591000 Andere sonst. ordentliche Erträge	- €							- €	
Summe der Einnahmen	2.044.000,00 €							2.044.000,00 €	

Kalkulation der Abwassergebühren

Bereich Schmutzwasser

2019

12.11.2018

1.1 Laufende Aufwendungen

vgl. Betriebsabrechnungsbogen für das Jahr 2019

	Aufwendungen lt. Wirtschaftsrechnung	Abgrenzungs- rechnung RW-Kanal inkl. RRB	Ansatzfähige Aufwendungen SW-Beseitigung
53.8.10 Produkt Abwasserbeseitigung	2019	2019	2019
4012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	362.700,00 €	25.389,00 €	337.311,00 €
4022000 Zusatzversorgung Arbeitnehmer	29.100,00 €	2.037,00 €	27.063,00 €
4032000 Sozialversicherung Arbeitnehmer	72.600,00 €	5.082,00 €	67.518,00 €
4041000 Beihilfen f. akt. Bedienstete	6.300,00 €	441,00 €	5.859,00 €
4141000 Beihilfen f. Versorgungsempfänger	- €	- €	- €
4411000 Personalnebenausgaben	2.400,00 €	168,00 €	2.232,00 €
4211010 Bezogene Leistungen TDN	20.000,00 €	1.400,00 €	18.600,00 €
4261010 Aus- und Fortbildung	3.000,00 €	210,00 €	2.790,00 €
4261020 Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00 €	140,00 €	1.860,00 €
4212140 Unterhaltung SW-Kanal	55.000,00 €	- €	55.000,00 €
4212120 Reinigung SW-Kanal	33.000,00 €	- €	33.000,00 €
4212150 Unterhaltung Vererdungsbeete	15.000,00 €	- €	15.000,00 €
4212130 Unterhaltung RW-Kanal	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
4212110 Reinigung RW-Kanal	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
4212010 Unterhaltung Kläranlage	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €
4212050 Laborbedarf Kläranlage	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
4212100 Unterh. der Kanal-, Pump- und Schöpfwerk	25.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
4211000 Unterhaltung d. Grdstck. u. baul. Anl.	42.000,00 €	42.000,00 €	42.000,00 €
4222000 Erw. geringwert. Vermögensgegenstände	18.000,00 €	1.440,00 €	16.560,00 €
4212070 Rechengutbeseitigung	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
4212030 Beseit. Lagunen-Klärschlamm	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
4212060 Phosphatfällung	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
4212040 Fettbeseitigung	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
4221000 Wartung/Pflege Kanalkataster	8.000,00 €	2.640,00 €	5.360,00 €
4232000 Leasing	5.000,00 €	1.650,00 €	3.350,00 €
4241000 Bewirtschaftungskosten	215.000,00 €	8.600,00 €	206.400,00 €
4251000 Haltung von Fahrzeugen	8.500,00 €	2.805,00 €	5.695,00 €
Übertrag:	1.331.200,00 €	144.002,00 €	1.187.198,00 €

	Aufwendungen lt. Wirtschaftsrechnung 2019	Abgrenzungs- rechnung RW-Kanal inkl. RRB 2019	Ansatzfähige Aufwendungen SW-Beseitigung 2019
Übertrag:	1.331.200,00 €	144.002,00 €	1.187.198,00 €
4212020 Klärschlamm Entsorgung	107.000,00 €		107.000,00 €
4291050 Monitoring Abwasser	- €		- €
4271000 Bes. Verw.-u. Betriebsaufwendungen	500,00 €		500,00 €
4441010 Steuern und Abgaben	33.000,00 €		33.000,00 €
4441020 Versicherungen	7.000,00 €	70,00 €	6.930,00 €
4431050 Post- und Fernsprechkosten	4.000,00 €	80,00 €	3.920,00 €
4431090 Dienstreisen	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
4431030 Büromaterial	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
4455110 Gebührenabrechnung d. SWN	26.000,00 €	- €	26.000,00 €
4431070 Sonstige Geschäftsausgaben	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
4811020 Interne Leistungsverrechnung	10.600,00 €	742,00 €	9.858,00 €
Summe der laufenden Aufwendungen	1.522.300,00 €	144.894,00 €	1.377.406,00 €
zuzüglich			
kalkulatorischer Zinsaufwand			43.484,27 €
jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswerten Kanalnetz			178.581,91 €
jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungszeitwerten Kläranlage			268.339,18 €
abzüglich Überdeckung aus 2017			- 37.795,26 €
Deckungsbedarf	2019		1.830.016,10 €
dividiert durch die zu erwartende Frischwassermenge lt. SWN Wirtschaftsplan 2019			850.000,00 €
Kostendeckender Gebührensatz:			2,15 €

Kalkulation der Abwassergebühren

Bereich Regenwasser

2019

12.11.2018

1.1 Laufende Aufwendungen

vgl.	Betriebsabrechnungsbogen für das Jahr	2019	Aufwendungen lt. Wirtschaftsrechnung	Abgrenzungs- rechnung RW-Kanal inkl. RRB	Ansatzfähige Aufwendungen RW-Beseitigung*
			2019	2019	2019
53.8.10 Produkt Abwasserbeseitigung					
4012000	Dienstbezüge Arbeitnehmer		362.700,00 €	25.389,00 €	12.694,50 €
4022000	Zusatzversorgung Arbeitnehmer		29.100,00 €	2.037,00 €	1.018,50 €
4032000	Sozialversicherung Arbeitnehmer		72.600,00 €	5.082,00 €	2.541,00 €
4041000	Beihilfen f. akt. Bedienstete		6.300,00 €	441,00 €	220,50 €
4141000	Beihilfen f. Versorgungsempfänger		- €	- €	- €
4411000	Personalnebenausgaben		2.400,00 €	168,00 €	84,00 €
4211010	Bezogene Leistungen TDN		20.000,00 €	1.400,00 €	700,00 €
4261010	Aus- und Fortbildung		3.000,00 €	210,00 €	105,00 €
4261020	Dienst- und Schutzkleidung		2.000,00 €	140,00 €	70,00 €
4212140	Unterhaltung SW-Kanal		55.000,00 €	- €	- €
4212120	Reinigung SW-Kanal		33.000,00 €	- €	- €
4212150	Unterhaltung Vererdungsbeete		15.000,00 €	- €	- €
4212130	Unterhaltung RW-Kanal		52.000,00 €	52.000,00 €	26.000,00 €
4212110	Reinigung RW-Kanal		30.000,00 €	30.000,00 €	15.000,00 €
4212010	Unterhaltung Kläranlage		74.000,00 €	74.000,00 €	- €
4212050	Laborbedarf Kläranlage		13.000,00 €	13.000,00 €	- €
4212100	Unterh. der Kanal-, Pump- und Sch.		25.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €
4211000	Unterhaltung d. Grdstck. u. baul. Ar		42.000,00 €	- €	- €
4222000	Erw. geringwert. Vermögensgegenst.		18.000,00 €	1.440,00 €	720,00 €
4212070	Rechengutbeseitigung		3.600,00 €	3.600,00 €	- €
4212030	Beseit. Lagunen-Klärschlamm		200.000,00 €	200.000,00 €	- €
4212060	Phosphatfällung		30.000,00 €	30.000,00 €	- €
4212040	Fettbeseitigung		6.000,00 €	6.000,00 €	- €
4221000	Wartung/Pflege Kanalkataster		8.000,00 €	2.640,00 €	1.320,00 €
4232000	Leasing		5.000,00 €	1.650,00 €	825,00 €
4241000	Bewirtschaftungskosten		215.000,00 €	8.600,00 €	4.300,00 €
4251000	Haltung von Fahrzeugen		8.500,00 €	2.805,00 €	1.402,50 €
Übertrag:			1.331.200,00 €	144.002,00 €	72.001,00 €

*) ausschließlich Oberflächenentwässerung der Grundstücke von derzeit 50%

	Aufwendungen lt. Wirtschaftsrechnung 2019	Abgrenzungs- rechnung RW-Kanal inkl. RRB 2019	Ansatzfähige Aufwendungen RW-Beseitigung* 2019
Übertrag:	1.331.200,00 €	144.002,00 €	72.001,00 €
4212020 Klärschlamm Entsorgung	107.000,00 €	 	- €
4291050 Monitoring Abwasser	- €	- €	- €
4271000 Bes. Verw.-u. Betriebsaufwendungen	500,00 €	- €	- €
4441010 Steuern und Abgaben	33.000,00 €	 	- €
4441020 Versicherungen	7.000,00 €	70,00 €	35,00 €
4431050 Post- und Fernspreckgebühren	4.000,00 €	80,00 €	40,00 €
4431090 Dienstreisen	1.000,00 €	- €	- €
4431030 Büromaterial	1.000,00 €	- €	- €
4455110 Gebührenabrechnung d. SWN	26.000,00 €	- €	- €
4431070 Sonstige Geschäftsausgaben	1.000,00 €	- €	- €
4811020 Interne Leistungsverrechnung	10.600,00 €	742,00 €	371,00 €

Summe der laufenden Aufwendungen	1.522.300,00 €	144.894,00 €	72.447,00 €
---	-----------------------	---------------------	--------------------

*) ausschließlich Oberflächenentwässerung der Grundstücke von derzeit 50%

zuzüglich

kalkulatorischer Zinsaufwand	70.144,20 €
jährliche Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert	75.920,40 €
abzüglich Überdeckung aus 2017	- 4.446,81 €

Deckungsbedarf	2019	214.064,80 €
-----------------------	-------------	---------------------

veranlagte angeschlossene und befestigte Grundstücksflächen **269.540,00 m²**
(Stand: 30.10.2018)

Kostendeckender Gebührensatz: **0,79 €/m²**