Kalkulation 2023

Kostenverteilungsschlüssel:

Verteilung nach versiegelten Flächen:

	2018	2019	2020	2021*)	in % (2021)	Handeing.
gesamte versiegelte Fläche m²	7.690.478	7.712.708	7.713.144	7.884.158		
davon Straßenentwässerung m²	2.419.646	2.426.778	2.426.778	2.480.583	31,4629%	**31,46%**
davon Gebührenzahler m²	5.270.832	5.285.931	5.286.367	5.403.574	68,5371%	**68,54%**

*) abzgl. Nachveranlagung 40.000m² aus dem Jahr 2020 im Jahr 2021

Aufteilung Betriebskosten: (Werte von Abrechnung 2021)

Kanal:							
	MW	308,5	Aufft. MW	km	%	Handeing.	
	SW	15,6	**50%** 154,25	169,85	43,67%	**43,67%**	
	NW	64,8	**50%** 154,25	219,05	56,33%	**56,33%**	
		388,9		**Auft. n. Flächen:**			
					NW Geb	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	
RÜB	**SW**	**50%**					
	NW	**50%**	**Auft. n Flächen**		**NW Geb**	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	
Kläranlage	**SW**	**90%**					
	NW	**10%**	**Auft. n Flächen**		**NW Geb**	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	

Aufteilung kalkulatorische Kosten:

Kanal:							
	MW	308,5	Aufft. MW	km	%	Handeing.	
	SW	15,6	**45%** 138,825	154,43	39,71%	**39,71%**	
	NW	64,8	**55%** 169,675	234,48	60,29%	**60,29%**	
		388,9		**Auft. n. Flächen:**			
					NW Geb	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	
RÜB	**SW**	**45%**					
	NW	**55%**	**Auft. n Flächen**		**NW Geb**	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	
Kläranlage	**SW**	**90%**					
	NW	**10%**	**Auft. n Flächen**		**NW Geb.**	**68,54%**	
					Straße	**31,46%**	

Aufteilung Beiträge:

39,71		**49,00%**
41,32		**51,00%**
18,97		
90,00		**92,92%**
6,85		**7,08%**
3,15		

	Plan 2023	9101 Kanäle	SW	NW ges.	Straßenent.	NW Geb.	9102 RÜB	SW	NW ges.	Straßenent.	NW Geb.	Kläranlagen	SW	NW ges.	Straßenent.	NW Geb.
Betriebsaufwand	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Strom	**500.000**	100.022,21	43.679,70	56.342,51	17.726,98	38.615,53	50.241,47	25.120,74	25.120,74	7.903,71	17.217,03	349.736,32	314.762,68	34.973,63	11.003,71	23.969,92
Wasserversorgung	**22.000**	3.298,79	1.440,58	1.858,21	584,65	1.273,56	4.722,21	2.361,11	2.361,11	742,87	1.618,23	13.979,00	12.581,10	1.397,90	439,82	958,08
Heizöl u. Flüssiggas	**15.000**	6.072,97	2.652,07	3.420,90	1.076,32	2.344,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.927,03	8.034,33	892,70	280,87	611,83
Treib- u. Schmierstoffe	**2.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.800,00	200,00	62,93	137,07
Chemikalien zur Stromerzeugung	**60.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	54.000,00	6.000,00	1.887,77	4.112,23
Chemikalien	**210.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	189.000,00	21.000,00	6.607,21	14.392,79
Laborbedarf	**30.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	27.000,00	3.000,00	943,89	2.056,11
Material-Direktverbrauch	**170.000**	73.124,09	31.933,29	41.190,80	12.959,81	28.230,99	25.014,41	12.507,21	12.507,21	3.935,13	8.572,08	71.861,50	64.675,35	7.186,15	2.260,97	4.925,18
Anschaff. Dienst- u. Schutzkleidung	**10.000**	4.956,16	2.164,35	2.791,80	878,38	1.913,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.043,84	4.539,46	504,38	158,69	345,69
Bürogegenstände und Geräte	**0**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GAG Sonstiges 4b	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fremdleistungen	**1.000.000**	430.942,91	188.192,77	242.750,14	76.376,19	166.373,95	91.436,05	45.718,03	45.718,03	14.384,21	31.333,82	477.621,03	429.858,93	47.762,10	15.027,33	32.734,77
Aufwendungen für bezogene Leistungen GAG	7.500	5.083,78	0,00	5.083,78	1.599,50	3.484,27	881,06	0,00	881,06	277,21	603,85	1.535,16	0,00	1.535,16	483,01	1.052,16
Baubetriebsamt	**200.000**	144.000,00	62.884,80	81.115,20	25.521,18	55.594,02	56.000,00	28.000,00	28.000,00	8.809,61	19.190,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalkostenersatz für Tiefbauamt	**160.000**	99.209,63	43.324,84	55.884,78	17.582,96	38.301,82	10.023,36	5.011,68	5.011,68	1.576,82	3.434,86	50.767,01	45.690,31	5.076,70	1.597,28	3.479,42
Klärschlamm u. Deponie	**700.000**	860,80	375,91	484,89	152,56	332,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699.139,20	629.225,28	69.913,92	21.996,93	47.916,99
Fremdanalysen, Laboruntersuchungen	**5.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.500,00	500,00	157,31	342,69
Fahrzeugkosten	**0**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reinigung Dienst- u. Schutzkleidung	**3.000**	3.000,00	1.310,10	1.689,90	531,69	1.158,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TV-Aufnahmen	**25.000**	25.000,00	10.917,50	14.082,50	4.430,76	9.651,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kanalpläne	**10.000**	10.000,00	4.367,00	5.633,00	1.772,30	3.860,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalkosten	**1.800.000**	806.512,59	352.204,05	454.308,54	142.938,57	311.369,98	84.170,01	42.085,00	42.085,00	13.241,16	28.843,85	909.317,40	818.385,66	90.931,74	28.609,75	62.321,99
Personalkosten GAG	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mitglieds- u. Verbandsbeiträge	**2.000**	698,97	305,24	393,73	123,88	269,85	131,52	65,76	65,76	20,69	45,07	1.169,51	1.052,56	116,95	36,80	80,15
Abwasserabgabe	**160.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	144.000,00	16.000,00	5.034,06	10.965,94
Versicherungen	**30.000**	6.146,35	2.684,11	3.462,24	1.089,32	2.372,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.853,65	21.468,28	2.385,36	750,50	1.634,86
Bürobedarf	**2.500**	1.199,36	523,76	675,60	212,56	463,03	104,14	52,07	52,07	16,38	35,69	1.196,51	1.076,85	119,65	37,65	82,01
sonstige Geschäftsaufwendungen	**6.000**	1.808,89	789,94	1.018,95	320,59	698,36	338,86	169,43	169,43	53,31	116,12	3.852,25	3.467,02	385,22	121,20	264,02
5933 GAG versand Besch.	11.000	11.000,00	0,00	11.000,00	3.460,92	7.539,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telekommunikation	**15.000**	6.402,79	2.796,10	3.606,69	1.134,77	2.471,92	6.419,02	3.209,51	3.209,51	1.009,81	2.199,71	2.178,19	1.960,37	217,82	68,53	149,29
Werbung,Inserate,Öffentl.keitsarbeit	**6.000**	1.318,72	575,89	742,84	233,72	509,12	394,91	197,46	197,46	62,13	135,33	4.286,37	3.857,73	428,64	134,86	293,78
Reisekosten	**1.000**	986,84	430,95	555,89	174,90	380,99	13,16	6,58	6,58	2,07	4,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Geschäftsausgaben	**1.000**	445,92	194,73	251,19	79,03	172,16	18,50	9,25	9,25	2,91	6,34	535,57	482,02	53,56	16,85	36,71
4431500 GAG sonst Geschäftsausgaben	7.500	5.083,78	0,00	5.083,78	1.599,50	3.484,27	881,06	0,00	881,06	277,21	603,85	1.535,16	0,00	1.535,16	483,01	1.052,16
Verw.kostenbeitrag an die Stadt	**200.000**	53.391,53	23.316,08	30.075,45	9.462,60	20.612,84	20.343,58	10.171,79	10.171,79	3.200,34	6.971,45	126.264,89	113.638,40	12.626,49	3.972,66	8.653,83
Verw.Kostenbeitrag GAG	10.000	2.669,58	0,00	2.669,58	839,93	1.829,65	1.017,18	0,00	1.017,18	320,03	697,15	6.313,24	0,00	6.313,24	1.986,33	4.326,92
Verw.kost.beitr. f. Einzug Entw.gebühr	**95.000**	20.391,97	20.391,97	0,00	0,00	0,00	4.387,01	4.387,01	0,00	0,00	0,00	70.221,02	70.221,02	0,00	0,00	0,00
Betriebkost.umlage f. KA Ob. Lautertal	**35.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	31.500,00	3.500,00	1.101,20	2.398,80
EDV-Kosten	**100.000**	82.328,05	35.952,66	46.375,39	14.591,03	31.784,35	15.823,66	7.911,83	7.911,83	2.489,29	5.422,54	1.848,29	1.663,46	184,83	58,15	126,68
EDV-Kosten GAG	10.000	6.778,37	0,00	6.778,37	2.132,67	4.645,70	1.174,75	0,00	1.174,75	369,61	805,14	2.046,88	0,00	2.046,88	644,01	1.402,87
Prüfungs-,Gerichts-,Beratungskosten	**20.000**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	18.000,00	2.000,00	629,26	1.370,74
Prüfungs-, Ger., Beratungsk. GAG	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aus- u. Fortbildung	**15.000**	11.425,47	4.989,50	6.435,97	2.024,94	4.411,03	3.432,40	1.716,20	1.716,20	539,97	1.176,23	142,13	127,92	14,21	4,47	9,74
4262000 GAG Aus- u. Fortbildung	750	508,38	0,00	508,38	159,95	348,43	88,11	0,00	88,11	27,72	60,39	153,52	0,00	153,52	48,30	105,22
GAG Sonstiges 7	750	508,38	0,00	508,38	159,95	348,43	88,11	0,00	88,11	27,72	60,39	153,52	0,00	153,52	48,30	105,22
Summe 1 Betriebsaufwand	**5.658.000**	**1.925.177,28**	**838.397,91**	**1.086.779,37**	**341.932,12**	**744.847,25**	**377.144,54**	**188.700,64**	**188.443,90**	**59.289,88**	**129.154,01**	**3.355.678,19**	**3.016.568,73**	**339.109,45**	**106.693,61**	**232.415,84**
Betriebliche Einnahmen																
Mieteinnahmen	**200**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	180,00	20,00	6,29	13,71
Aktivierte Eigenleistungen	**27.000**	27.000,00	11.790,90	15.209,10	4.785,22	10.423,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entgelte u. Kostenerstattungen	**180.000**	21.387,68	9.340,00	12.047,68	3.790,55	8.257,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.612,32	142.751,09	15.861,23	4.990,40	10.870,83
Personalkostenersatz für BBA	**50.000**	36.000,00	15.721,20	20.278,80	6.380,30	13.898,50	14.000,00	7.000,00	7.000,00	2.202,40	4.797,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Klärgebühr Mutlangen	**165.000**	4.310,07	1.882,21	2.427,86	763,87	1.663,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.689,93	144.620,94	16.068,99	5.055,77	11.013,22
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ertr.a.d.Veräuß.von bewegl.Vermögen	**0**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2 betriebl. Einnahmen	**422.200**	**88.697,74**	**38.734,30**	**49.963,44**	**15.719,94**	**34.243,50**	**14.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**2.202,40**	**4.797,60**	**319.502,26**	**287.552,03**	**31.950,23**	**10.052,46**	**21.897,76**
Kalkulatorische Kosten																
Abschreibungen	**3.190.000**	1.851.943,31	735.406,69	1.116.536,62	351.294,61	765.242,01	543.170,67	244.426,80	298.743,87	93.993,43	204.750,43	794.886,02	715.397,42	79.488,60	25.009,41	54.479,20
a.o.Abschreibungen	**100.000**	58.054,65	23.053,50	35.001,15	11.012,37	23.988,78	17.027,29	7.662,28	9.365,01	2.946,50	6.418,51	24.918,06	22.426,25	2.491,81	783,99	1.707,81
Abschreibungen GAG	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen Fremdkapital	**1.539.000**	934.156,94	370.953,72	563.203,22	177.199,97	386.003,25	241.011,45	108.455,15	132.556,30	41.706,03	90.850,26	363.831,61	327.448,45	36.383,16	11.447,19	24.935,97
Aufwand des Geldverkehrs	**5.000**	3.034,95	1.205,18	1.829,77	575,70	1.254,07	783,01	352,36	430,66	135,50	295,16	1.182,04	1.063,84	118,20	37,19	81,01
Zinsen GAG	500	379,66	0,00	379,66	119,45	260,21	93,09	0,00	93,09	29,29	63,80	27,25	0,00	27,25	8,57	18,67
Kassensollzinsen an Stadt	**0**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zins Restb. KAG-Beiträge	**60.400**	58.400,00	0,00	58.400,00	58.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Summe kalk. Kosten	**4.894.900**	**2.905.969,51**	**1.130.619,09**	**1.775.350,42**	**598.602,10**	**1.176.748,32**	**802.085,51**	**360.896,59**	**441.188,92**	**138.810,76**	**302.378,17**	**1.186.844,98**	**1.066.335,96**	**120.509,02**	**39.286,35**	**81.222,67**
Kalkulatorische Erlöse																
Zins Restb. KAG-Beiträge	**60.400**	58.400,00	28.619,46	29.780,54	0,00	29.780,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.858,47	141,53	0,00	141,53
Auflösung Abwasserbeiträge	**835.000**	670.804,73	328.734,02	342.070,70	0,00	342.070,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.195,27	152.576,23	11.619,04	0,00	11.619,04
Auflösung sonst. Beiträge	**66.000**	56.712,15	24.766,19	31.945,95	10.051,12	21.894,83	7.015,76	3.507,88	3.507,88	1.103,68	2.404,20	2.272,10	2.044,89	227,21	71,49	155,72
Auflösung Zuweisungen	**219.000**	85.044,71	37.139,02	47.905,68	15.072,51	32.833,18	100.545,74	50.272,87	50.272,87	15.817,29	34.455,58	33.409,55	30.068,60	3.340,96	1.051,16	2.289,79
Summe kalk. Erlöse	**1.180.400**	**870.961,58**	**419.258,70**	**451.702,88**	**25.123,63**	**426.579,26**	**107.561,50**	**53.780,75**	**53.780,75**	**16.920,97**	**36.859,77**	**201.876,92**	**186.548,19**	**15.328,73**	**1.122,65**	**14.206,08**
Gesamtaufwand / Gesamterlöse	**8.950.300**	**3.871.487,46**	**1.511.024,00**	**2.360.463,46**	**899.690,66**	**1.460.772,81**	**1.057.668,56**	**488.816,48**	**568.852,07**	**178.977,26**	**389.874,81**	**4.021.143,98**	**3.608.804,47**	**412.339,52**	**134.804,85**	**277.534,66**

Programmbedingt sind leichte Rundungsdifferenzen möglich

Schmutzwasser	**5.608.644,95**	**62,66%**	
Straßenentwässerung	**1.213.472,77**	**13,56%**	
NW Gebühren	**2.128.182,28**	**23,78%**	
Gesamt	**8.950.300,00**		

Zur Berechnung des Straßenentwässerungsanteils 2023:

KAG-Beiträge

	01.01.2021	14.672.371,96
	31.12.2021	14.891.144,11
	Durchschnitt	14.781.758,04

Kanäle

	01.01.2021	12.131.278,08
vorauss.	31.12.2021	12.312.334,67
	Durchschnitt	12.221.806,38
2022	01.01.2022	12.312.334,67
vorauss.	31.12.2022	11.777.702,83
	Durchschnitt	12.045.018,75
2023	01.01.2023	11.777.702,83
vorauss.	31.12.2023	11.877.015,24
	Durchschnitt	11.827.359,04

2,60% **308.046,16 €**

Kläranlagen

	01.01.2021	2.541.093,88
vorauss.	31.12.2021	2.578.809,44
	Durchschnitt	2.559.951,66
2022	01.01.2022	2.578.809,44
vorauss.	31.12.2022	2.467.441,28
	Durchschnitt	2.523.125,36
2023	01.01.2023	2.467.441,28
vorauss.	31.12.2023	2.488.128,87
	Durchschnitt	2.477.785,07

2,60% **64.534,46 €**

FK Zins 2022: 2,60% - Ansatz Kalkulation: 2,60%

Aufteilung kalkulatorische Kosten (siehe Kalkulationsgrundlagen)

	Kanal	**Kläranlage**
SW	39,71%	90,00%
NW	41,32%	6,85%
Straßenent.	**18,97%**	**3,15%**

Verzinsung Restbuchwert KAG Beiträge

Anteil Straßenentwässerung

		gerundet
	58.427,84 €	**58.400 €**
	2.030,25 €	**2.000 €**
Summen 2023		**60.400 €**

Beiträge (Zu-/Abgänge)

		2021	**2022**	**2023**
Zugang		1.094.582 €	200.000 €	955.000 €
Auflösung		875.810 €	846.000 €	835.000 €
Delta		**218.772 €**	**- 646.000 €**	**120.000 €**
Davon (Aufteilung Basis RE 2021-2022)				
Kanal	82,76%	181.057 €	- 534.632 €	99.312 €
Kläranlage	17,24%	37.716 €	- 111.368 €	20.688 €

Anlage 3.3 zur GR-DS Nr. 192/2022