



06.05.2024

Stadt Radeburg

Gebührenkalkulation 2024



Inhalt

1. Ausgangssituation/Beratungsauftrag	3
2. Rechtsgrundlagen	4
3. Vorgehensweise	4
3.1.1. Zuschüsse	5
3.1.2. Bemessungseinheiten	5
3.1.3. Gebührenermittlung	6
3.1.4. Grundgebühren	6
4. Abschreibungen	6
5. Verzinsung des Anlagekapitals	7
6. Besonderheiten bei den einzelnen Gebührenarten	8
6.1. Schmutzwassergebühren mit zentraler Klärung	8
6.2. Dezentrale Entsorgung der Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben	8
7. Kostendeckung	8
8. Ermessensentscheidungen / Prognosen / Schätzungen.....	10
Kalkulation.....	11



1. Ausgangssituation/Beratungsauftrag

Die Stadt Radeburg (nachfolgend Stadt genannt) erteilte uns den Auftrag, die Gebührenkalkulation für die zentrale und dezentrale Schmutzwasserentsorgung für den Zeitraum 2024 - 2028 einschließlich der Ergebnisermittlung der Zeiträume 2019 - 2021 und 2022 - 2023 zu erstellen.

Im Laufe der Bearbeitung stellte sich heraus, dass nur das Jahr 2024 als einjähriger Kalkulationszeitraum kalkuliert werden soll. Die technische Betriebsführung soll vom 01.01.2025 an und die kaufmännische Betriebsführung vom 01.01.2026 an von der Wasser Abwasser Betriebsgesellschaft Radebeul+Coswig mbH (WAB RC) übernommen werden. Die damit in Zusammenhang stehenden Kosten können zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht prognostiziert werden, aufgrund dessen wurde der Zeitraum entsprechend verkürzt.

Die Arbeiten wurden von uns beginnend im Jahr 2023 bis Mai 2024 nach mehreren telefonischen Abstimmungen durchgeführt.

Als Arbeitsunterlagen erhielten wir:

- Anlagennachweis des Jahres 2019 mit Vorschau bis 2024,
- Zu- und Abgänge der Anlagen in den Jahren 2020 bis 2023,
- Investitionen im Jahr 2024,
- Betriebskosten für die Jahre der Ergebnisermittlungen und Gebührenkalkulation,
- Anlagennachweis über den Sonderposten, kostenlos übernommene Anlagen und über die Fördermittel für das Jahr 2019 mit Vorschau bis 2024,
- Zu- und Abgänge der Sonderposten in den Jahren 2020 bis 2023,
- bisherige und zukünftige Beitragseinnahmen,
- Anlagevermögen einschließlich Sonderposten des AZV „Promnitztal“
- Angaben zu den Frischwassermengen bzw. Anzahl der Wasserzähler in den Jahren 2019 bis 2023 bzw. deren Entwicklung bis zum Jahr 2024 sowie zu den Entsorgungsmengen aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben für den gleichen Zeitraum.

Auf diesen Grundlagen haben wir die Kostendeckung für die Jahre 2019 - 2021 und 2022 - 2023 ermittelt sowie die Gebührenkalkulation für den einjährigen Zeitraum 2024 erstellt.

Für die ausgezeichnete Zusammenarbeit möchten wir uns bei allen Beteiligten, insbesondere bei Bürgermeisterin Frau Ritter, Herrn Schneider und bei Frau Schober vom AZV „Promnitztal“ recht herzlich bedanken.

Reichenbach, 6. Mai 2024

Allevo Kommunalberatung

Nicole Kober

Nicole Kober

Wirtschaftsjuristin LL.M.



2. Rechtsgrundlagen

Die vorliegende Gebührenkalkulation beruht auf den §§ 1, 2 und 9 ff. des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes (SächsKAG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 26. August 2004 (SächsGVBl. S. 418) in der jeweils aktuellen Fassung.

Nach § 1 SächsKAG erheben die Gemeinden oder Zweckverbände für die Benutzung ihrer öffentlichen Einrichtungen Benutzungsgebühren. Die Gebühren sind, soweit vertretbar und geboten, in kostendeckender Höhe (Kostenobergrenze) festzusetzen. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht übersteigen.

Entsprechend den Regelungen in § 12 und § 13 SächsKAG haben wir kostenseitig die angemessene Verzinsung des Anlagekapitals und angemessene Abschreibungen berücksichtigt.

Nach § 10 Abs. 1 SächsKAG dürfen Gebühren maximal kostendeckend erhoben werden. Bei der Gebührenbemessung dürfen die Kosten über einen mehrjährigen Zeitraum berücksichtigt werden, wobei dieser Zeitraum nach § 10 Abs. 2 SächsKAG höchstens fünf Jahre umfassen darf.

3. Vorgehensweise

Die Stadt ist Mitglied des AZV „Promnitztal“ (nachfolgend AZV genannt). Dieser Teilzweckverband ist zuständig für den Bau, die Unterhaltung und Betreibung der Verbandsanlagen (Hauptsammler und Kläranlage). Die Abgabenhöhe verbleibt weiterhin bei der Stadt Radeburg.

Sämtliche laufende und kalkulatorische Kosten mussten den jeweiligen zu kalkulierenden Teilleistungen für die Zeiträume der Ergebnisermittlungen bzw. der Gebührenkalkulation zugeordnet werden.

Es handelt sich bei den Investitionen der Stadt und des AZV ausschließlich um Anschaffungs- und Herstellungskosten der zentralen Schmutzwasserentsorgung.

Die Reinigung des zentral eingeleiteten Schmutzwassers sowie Annahme und Behandlung von Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen und Abwasser aus abflusslosen Gruben erfolgt in der Verbandskläranlage des AZV.

Anteilige investive oder betriebliche Straßenentwässerungskosten sind gegenstandslos, weil es sich bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. den Unterhaltungskosten ausschließlich um Schmutzwasseranlagen handelt.

Die laufenden betrieblichen Aufwendungen der Jahre 2019 bis 2024 wurden seitens der Stadt auf die einzelnen Kostenstellen verteilt. Wir haben die laufenden Kosten dieser Kostenstellen anschließend den einzelnen Teilleistungen (Kostenträgern) zugeordnet.



Laufende Erträge (Verwaltungsgebühren) wurden wie die laufenden Aufwendungen behandelt. Sie wurden zunächst einzelnen Kostenstellen und anschließend der jeweiligen Teilleistung zugeordnet.

Die Differenz zwischen dem Produkt der Frischwassermengen mit dem für die Kalkulationszeiträume 2019 - 2021 und 2022 - 2023 ermittelten Gebührensätzen im Vergleich zu den tatsächlichen gebührenrelevanten Kosten ergab die Kostenüber- bzw. unterdeckung für den jeweiligen Ergebnisermittlungszeitraum.

Der Ermittlung der nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen kalkulatorischen Kosten für 2024, liegen bei den vorhandenen Anlagen die bisher entstandenen Kosten lt. Anlagenachweis, bzw. die weiteren Zuarbeiten der Stadt und des Zweckverbandes zugrunde.

Tilgungsaufwendungen sind nicht gebührenrelevant. Sie wurden bei den Betriebskosten eliminiert.

Die Verwaltungs- und Zinskostenumlage des AZV wurde auf die gebührenrelevanten Kosten reduziert. Tatsächliche Zinsaufwendungen sind nicht gebührenrelevant.

Umlagen an den Kommunalservice Brockwitz/Rödern für den technischen Betrieb sowie die Betriebskostenumlage des AZV für die Kläranlagenbetreuung wurden gebührenrelevant berücksichtigt.

Geplante Investitionen wurden den Zuarbeiten bis 2024 entnommen.

3.1.1. Zuschüsse

Die gewährten Zuschüsse wurden in der tatsächlichen Höhe der bisher bewilligten Mittel als Ertrags- bzw. Kapitalzuschüsse eingerechnet.

Für Gebiete, die durch Dritte erschlossen wurden, haben wir entsprechend § 25 Abs. 2 Sächs-KAG in der Höhe, in der die beitragsfähigen Aufwendungen die Beitragslast übersteigen, Kapitalzuschüsse berücksichtigt. Überwiegend wurden in diesen Gebieten keine Beiträge erhoben.

Gebiete, die zukünftig durch Dritte erschlossen werden sollen, sind nicht vorgesehen.

Bis zum Jahr 2024 geplante Zuschüsse wurden entsprechend den Zuarbeiten berücksichtigt.

3.1.2. Bemessungseinheiten

Bei den Ergebnisermittlungen wurden die tatsächlich realisierten Bemessungseinheiten (gebührenrelevante Abwasser-(Frischwasser-)mengen bzw. zu entsorgende Mengen an Klärschlamm aus Kleinkläranlagen und an Abwasser aus abflusslosen Gruben berücksichtigt.



Bei der Gebührenkalkulation 2024 wurden die von der Stadt prognostizierten Frischwassermengen als Bemessungseinheiten eingestellt. Bei der dezentralen Abwasserentsorgung liegen die prognostizierten Mengen an zu entsorgendem Klärschlamm aus Kleinkläranlagen bzw. zu entsorgendem Abwasser aus abflusslosen Gruben zugrunde.

3.1.3. Gebührenermittlung

Bei der Gebührenermittlung werden mittels Divisionskalkulation die ermittelten Kosten (Aufwendungen minus Erträge) durch die geschätzten Benutzungseinheiten geteilt.

3.1.4. Grundgebühren

Der Gebührenmaßstab bei der Grundgebühr richtet sich nach der Wasserzähleranzahl und Wasserzählergröße (Dauerdurchfluss Q_3). Grundlage für die Berechnung der Grundgebühr bilden die fixen (verbrauchsunabhängigen) Kosten. Die kalkulatorischen Kosten sind in vollem Umfang verbrauchsunabhängig. Von den laufenden Betriebskosten ist der überwiegende Teil als fix anzusehen.

Die Grundgebührenhöhe ist so ausgestaltet, dass insgesamt von einer leistungsorientierten Gebühr gesprochen werden kann. Die grundgebührenrelevanten Fixkosten für das Jahr 2024 liegen unter 26 %. Die restlichen fixen Kosten wurden zusammen mit den gesamten variablen Kosten in die Einleitungsgebühr übernommen. Es steht der Stadt frei, im Rahmen des Ermessens diesen prozentualen Anteil unter Beachtung der zumutbaren Belastung der Gebührenpflichtigen und nach den gesetzlichen Bestimmungen nach oben oder unten zu verändern.

Die insgesamt zu zahlende Schmutzwassergebühr setzt sich aus der Grundgebühr je Dauerdurchfluss (Q_3) entsprechend der jeweiligen Wasserzählergröße und Monat und der Einleitungsgebühr pro m^3 Frischwasser zusammen.

4. Abschreibungen

Die Abschreibungen erfolgen auf der Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Abschreibungen für die Ergebnisermittlungszeiträume wurden dem Anlagennachweis der Stadt entnommen und mittels der Fortschreibung von Abschreibungen und Auflösungen erweitert. Die Abschreibungen des Anlagenbestandes wurden um jene der geplanten Investitionen erweitert. Entsprechend der von der Stadt angewandten linearen Abschreibungsmethode und den zugearbeiteten Nutzungsdauern/Abschreibungssätzen wurden die jährlichen Abschreibungen ermittelt.

Die Berücksichtigung der Ertragszuschüsse bei der Abschreibung ist gemäß der gesetzlichen Regelung des § 13 SächsKAG erfolgt. Es besteht die Verpflichtung, die Abschreibungen um die Auflösungsbeträge der Ertragszuschüsse zu entlasten.



Ertragszuschüsse wurden entsprechend § 13 Abs. 3 SächsKAG passiviert und jährlich mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz ertragswirksam aufgelöst.

Beiträge sind lt. § 13 Abs. 2 SächsKAG als Kapitalzuschüsse zu behandeln, die nicht aufgelöst werden dürfen.

Kostenlose Übernahmen wurden in den Jahren 2019 bis 2023 analog zu den Vorkalkulationen dieser Jahre behandelt bzw. als Kapitalzuschüsse berücksichtigt und nicht gebührenmindernd aufgelöst.

Die anteiligen Abschreibungen der Stadt an den Anlagen des AZV wurden auf Grundlage der uns überlassenen Unterlagen ermittelt. Gleiches trifft auf die Berücksichtigung der anteiligen Fördermittel zu.

Ergebnisermittlungen und Gebührenkalkulation wurden nach dem Brutto-Prinzip erstellt. Auf der Ausgabe Seite wurden die ungekürzten Anschaffungs- und Herstellungswerte und auf der Einnahmenseite die ungekürzten Zuschüsse und Beiträge berücksichtigt. Es wurden aufwandsseitig die Abschreibungen und ertragsseitig die Auflösungen eingestellt.

5. Verzinsung des Anlagekapitals

Entsprechend § 12 Abs. 1 SächsKAG ist das Anlagekapital zu verzinsen. Man unterscheidet grundsätzlich zwischen Restwert- und Durchschnittswertmethode nach § 12 Abs. 1 SächsKAG. Die Stadt hat sich im Rahmen ihres Ermessens für die Restwertmethode entschieden.

Bei der Restwertmethode werden die Restbuchwerte des Kapitals abzüglich der Restbuchwerte (Auflösungsreste) der Ertragszuschüsse, verringert um die Beiträge/Kapitalzuschüsse als verzinsbares Anlagekapital angesetzt. Dieses Anlagekapital wurde von 2019 bis einschließlich 2021 mit einem Mischzinssatz von 3,5 % verzinst. In den Jahren 2022 bis 2023 sowie in der Gebührenkalkulation für 2024 wurde ein Zinssatz von 2,8 % angesetzt.

Das zu verzinsende Anlagekapital wurde aus den gemittelten Restbuchwerten bzw. Auflösungsresten von Jahresanfang und Jahresende errechnet. Dies ist eine genauere kalkulatorische Verzinsung, als stellte man ausschließlich auf das zu verzinsende Anlagekapital zu Jahresbeginn oder Jahresende ab.

Die kalkulatorische Verzinsung der der Stadt zuzuordnenden Schmutzwasseranlagen des AZV wurde auf Basis der zuvor ermittelten Restbuchwerte und Auflösungsreste vorgenommen.



6. Besonderheiten bei den einzelnen Gebührenarten

6.1. Schmutzwassergebühren mit zentraler Klärung

Es werden sämtliche gebührenfähigen Kosten erfasst, die der Schmutzwasserentsorgung mit zentraler Klärung zuzuordnen sind. Es wurden sämtliche hierfür relevanten kalkulatorischen und laufenden Kosten erfasst. Teilweise in den Zuarbeiten enthaltene Kosten für die Niederschlagswasserentsorgung bei den Betriebskosten haben wir eliminiert.

6.2. Dezentrale Entsorgung der Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben

Das Abwasser aus abflusslosen Gruben und der Fäkalschlamm aus Kleinkläranlagen wird entsorgt und in der Verbandskläranlage des AZV behandelt. Es fallen Transport- und Reinigungskosten an.

Die Betriebskosten für die mobile Entsorgung sind in den Unterlagen der Stadt separat ausgewiesen. Die anteiligen Reinigungskosten für abflusslosen Gruben und Kleinkläranlagen wurden uns vom AZV zugearbeitet.

Die ermittelten Kosten für Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben werden durch die jeweils ermittelten Abfuhrmengen für Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben geteilt, um die einzelnen kostendeckenden Gebührenobergrenzen zu ermitteln.

7. Kostendeckung

Nach § 10 SächsKAG dürfen Gebühren höchstens kostendeckend sein. Es ist eine 100%ige Kostendeckung anzustreben.

Unerwartet oder auf Grund der nach § 73 Absatz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung zu beachtenden Vertretbarkeitsgrenze entstandene Kostenunterdeckungen, die sich am Ende des Bemessungszeitraumes ergeben, können gemäß § 10 Abs. 2 SächsKAG innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden. Kostenüberdeckungen sind im gleichen Zeitraum auszugleichen.

Für den Kostenunterdeckungsausgleich sind die Einnahmehbeschaffungsgrundsätze gemäß § 73 Abs. 2 Nr. 1 der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) zu berücksichtigen. Insofern besteht für Wasser- und Abwassereinrichtungen eine Rechtspflicht zur Erhebung kostendeckender Gebühren. Das bedeutet, dass korrekt ermittelte Kostenunterdeckungen im abgabenrechtlichen Sinne auszugleichen sind.



Bei Beschlussfassung von Durchschnittsgebühren, entstehen in den einzelnen Jahren Minder- bzw. Mehrerlöse. Dies resultiert daraus, dass die Kosten im einzelnen Jahr tatsächlich anfallen, die Gebührenerlöse aber auf der Grundlage des durchschnittlichen Gebührensatzes erzielt werden. In einem Jahr auftretende Mindererlöse sind zwischenzeitlich über den allgemeinen Haushalt zu decken. Wird die jeweils pro Jahr kalkulierte Gebühr satzungsrechtlich jährlich festgesetzt, kommt es nicht zu Minder- bzw. Mehrerlösen.

Auf eine Verzinsung der Kostenunterdeckungen gemäß § 11 Abs. 2 SächsKAG verzichtet die Stadt. Kostenüberdeckungen wurden mit dem gewählten kalkulatorischen Zinssatz verzinst.

Die ermittelten Gebührensätze stellen Höchstgrenzen dar.

Der für den Ergebnisermittlungszeitraum 2019 - 2021 festgestellte Kostendeckungsausgleich der verschiedenen Gebührentatbestände wurde im Jahr 2024 zu einem Drittel als zusätzlicher Aufwand bzw. Ertrag eingestellt. Der für den Ergebnisermittlungszeitraum 2022 - 2023 festgestellte Kostendeckungsausgleich der verschiedenen Gebührentatbestände wurde im Jahr 2024 zu einem Fünftel als zusätzlicher Aufwand bzw. Ertrag eingestellt.



8. Ermessensentscheidungen / Prognosen / Schätzungen

Bei der Gebührenkalkulation handelt es sich um ein Hilfsmittel zur Unterstützung der Ermessensentscheidung zur Gebührenfestlegung. Sie soll vom Aufgabenträger bei der Beschlussfassung über die Höhe des Gebührensatzes herangezogen und gebilligt werden. Sie dient als Nachweis darüber, dass der Ortsgesetzgeber das ihm eingeräumte Ermessen über die Höhe des Gebührensatzes fehlerfrei ausgeübt hat.

Die Stadt hat für die Gebührenkalkulation Ermessensentscheidungen in folgenden Bereichen zu treffen:

1. Gebührensatz

- 1.1 Verteilungsmaßstab
- 1.2 Anwendung einer jährlichen Gebühr oder einer in mehreren Jahren gleichbleibenden Durchschnittsgebühr mit der Folge jährlicher Mehr- und Mindererlöse

2. Kalkulation

- 2.1 Entwicklung des Anlagevermögens, der Betriebskosten und Bemessungseinheiten
- 2.2 Höhe der anzusetzenden Zins- und Abschreibungssätze
- 2.3 Wahl der Verzinsungsmethode
- 2.4 Anteil der grundgebührenwirksamen fixen Kosten
- 2.5 Aufteilung der Kostenüber-/unterdeckungen aus den Ergebnisermittlungszeiträumen auf die Folgejahre, unter Maßgabe der rechtlichen Grundlagen des SächsKAG.

Mangels genauer Kenntnisse über zukünftige Entwicklungen muss die Stadt Prognosen und Schätzungen anstellen. Dies war in folgenden Bereichen der Fall:

- geschätzte Leistungseinheiten für die einzelnen zukünftigen Jahre,
- voraussichtliche Investitionen, Beitragseinnahmen und Zuschüsse sowie
- erwartete Betriebskosten.

Kalkulation

Inhaltsverzeichnis

Kalkulationsergebnisse	12
Ergebnisermittlung zentrale Schmutzwasserentsorgung 2019 - 2021	14
Ergebnisermittlung zentrale Schmutzwasserentsorgung 2022 - 2023	15
Gebührenkalkulation der zentralen Schmutzwasserentsorgung 2024	16
Ermittlung der Grundgebührenerlöse	17
Kalkulation der Grundgebühr	19
Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2019 - 2021	20
Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2022 - 2023	22
Gebührenkalkulation dezentrale Entsorgung 2024	24
Anlage 1 Zusammengefasste Übersicht der Aufwendungen und Erträge	26
Anlage 2 Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024	28
Anlage 3 Bemessungseinheiten - Abwassermengen	34
Anlage 4 Verzinsung städtischer Anlagen	35
Anlage 5 Investive Einnahmen	36
Anlage 6 Anlagevermögen des Ortsnetzes - Ausgaben	37
Anlage 7 Anlagevermögen des Ortsnetzes - Zuschüsse/Fördermittel	38
Anlage 8 Anlagennachweis der Verbandsanlagen	39

Kalkulationsergebnisse

Zentrale Schmutzwasserentsorgung

a) Ergebnisermittlung 2019 - 2021

	2019	2020	2021	2019 - 2021
Kostendeckende Gebühr	3,60 €/m ³	3,36 €/m ³	3,60 €/m ³	3,52 €/m ³
Erhobene Gebühr	3,96 €/m ³	3,96 €/m ³	3,96 €/m ³	3,96 €/m ³
Kostenüberdeckung 2019 - 2021				432.318,04

b) Ergebnisermittlung 2022 - 2023

	2022	2023	2022 - 2023
Kostendeckende Gebühr	3,26 €/m ³	3,90 €/m ³	3,58 €/m³
Erhobene Gebühr	3,49 €/m ³	3,49 €/m ³	3,49 €/m³
Kostenunterdeckung 2022 - 2023			-53.688,25

c) Gebührenkalkulation 2024 mit Kostendeckungsausgleich

	2024
Zentrale Schmutzwassergebühr mit Kostendeckungsausgleich	3,84 €/m³
Zentrale Schmutzwassergebühr ohne Kostendeckungsausgleich	4,36 €/m ³
bisherige Gebühr	3,49 €/m ³

Kalkulationsergebnisse

Dezentrale Schmutzwasserentsorgung

a) Ergebnisermittlung 2019 - 2021

	2019	2020	2021	2019 - 2021
Abflusslose Gruben	32,59 €/m ³	31,45 €/m ³	45,01 €/m ³	36,81 €/m³
Erhobene Gebühr	39,23 €/m ³	39,23 €/m ³	39,23 €/m ³	39,23 €/m ³
Kostenüberdeckung				6.024,72

	2019	2020	2021	2019 - 2021
Kleinkläranlagen	27,14 €/m ³	28,36 €/m ³	44,48 €/m ³	34,35 €/m³
Erhobene Gebühr	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³
Kostenüberdeckung				1.307,66

b) Ergebnisermittlung 2022 - 2023

	2022	2023	2022 - 2023
Abflusslose Gruben	69,33 €/m ³	63,70 €/m ³	66,21 €/m ³
Erhobene Gebühr	42,71 €/m ³	42,71 €/m ³	42,71 €/m ³
Kostenunterdeckung			-33.630,93

	2022	2023	2022 - 2023
Kleinkläranlagen	78,99 €/m ³	83,02 €/m ³	81,33 €/m ³
Erhobene Gebühr	43,36 €/m ³	43,36 €/m ³	43,36 €/m ³
Kostenunterdeckung			-2.449,22

c) Gebührenkalkulation 2024 mit Kostendeckungsausgleich

	2024
Abflusslose Gruben mit Kostendeckungsausgleich	54,93 €/m³
Abflusslose Gruben ohne Kostendeckungsausgleich	49,63 €/m ³
Bisherige Gebühr	42,71 €/m ³

Kleinkläranlagen mit Kostendeckungsausgleich	65,83 €/m³
Kleinkläranlagen ohne Kostendeckungsausgleich	67,44 €/m ³
Bisherige Gebühr	43,36 €/m ³

Ergebnisermittlung zentrale Schmutzwasserentsorgung 2019 - 2021

Betrieblicher Aufwand	2019	2020	2021	2019 - 2021	
Betrieblicher Aufwand	605.782,29	594.383,51	665.939,67	1.866.105,47	
Gesamter betrieblicher Aufwand	605.782,29	594.383,51	665.939,67	1.866.105,47	
Kalkulatorischer Aufwand					
Abschreibungen Ortsnetz	236.615,56	236.771,00	238.216,94	711.603,50	
Abschreibungen Verbandsanlagen	301.043,43	278.990,37	191.454,31	771.488,11	
Verzinsung städtisches Ortsnetz	150.868,93	144.576,27	142.659,06	438.104,26	
Verzinsung Verbandsanlagen	124.971,95	120.640,89	117.067,05	362.679,89	
Summe Kalkulatorischer Aufwand	813.499,88	780.978,53	689.397,36	2.283.875,77	
Gesamtaufwand zentrale Schmutzwasserentsorgung	1.419.282,17	1.375.362,04	1.355.337,03	4.149.981,24	
Betriebliche Erträge					
Betriebliche Erträge	-300,00	-800,00	-2.000,00	-3.100,00	
Gesamte betriebliche Erträge	-300,00	-800,00	-2.000,00	-3.100,00	
kalkulatorische Erlöse					
Auflösungen Ortsnetz (ohne Sonderposten)	-40.570,45	-40.570,45	-40.570,45	-121.711,35	
Auflösungen Verbandsanlagen	-174.296,54	-155.896,77	-95.609,65	-425.802,96	
Verrechnung Abwasserabgabe				0,00	
Verzinsung refinanzierter Kapitalzuschüsse				0,00	
Erlöse aus Grundgebühren	-141.465,00	-143.355,00	-141.180,00	-426.000,00	
Gesamte Erträge/Erlöse der zentralen Schmutzwasserentsorgung	-356.631,99	-340.622,22	-279.360,10	-976.614,31	
Ausgleich Vorjahre					
Kostenunterdeckungen 2012 bis 2017	-243.965,68	81.321,89	81.321,89	81.321,89	243.965,68
Verzinsung 0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Ausgleich Vorjahre	81.321,89	81.321,89	81.321,89	243.965,68	
Gebührenrelevante Kosten	1.143.972,07	1.116.061,71	1.157.298,82	3.417.332,60	
Frischwassermenge	317.833 m ³	332.631 m ³	321.670 m ³	972.134 m³	
Schmutzwassergebühr mit zentraler Klärung	3,60 €/m ³	3,36 €/m ³	3,60 €/m ³	3,52 €/m ³	

Ermittlung der Kostenüber- oder unterdeckung

	2019	2020	2021	2019 - 2021
Erhobene Gebühr	3,96 €/m ³	3,96 €/m ³	3,96 €/m ³	3,96 €/m³
Schmutzwassermengen	317.833 m ³	332.631 m ³	321.670 m ³	972.134 m³
Gebührenerlöse	1.258.618,68	1.317.218,76	1.273.813,20	3.849.650,64
Kostenüberdeckung 2019 - 2021	114.646,61	201.157,05	116.514,38	432.318,04

Ergebnisermittlung zentrale Schmutzwasserentsorgung 2022 - 2023

Betrieblicher Aufwand	2022	2023	2022 - 2023
Betrieblicher Aufwand	699.252,11	844.429,10	1.543.681,21
Gesamter betrieblicher Aufwand	699.252,11	844.429,10	1.543.681,21

Kalkulatorischer Aufwand			
Abschreibungen Ortsnetz	242.914,70	243.203,05	486.117,75
Abschreibungen Verbandsanlagen	155.724,08	195.469,75	351.193,83
Verzinsung städtisches Ortsnetz	111.996,63	106.259,69	218.256,33
Verzinsung Verbandsanlagen	91.778,61	91.516,93	183.295,54
Summe Kalkulatorischer Aufwand	602.414,03	636.449,42	1.238.863,45

Gesamtaufwand zentrale Schmutzwasserentsorgung	1.301.666,14	1.480.878,52	2.782.544,66
--	--------------	--------------	---------------------

Betriebliche Erträge			
Betriebliche Erträge	-3.640,63	-1.560,00	-5.200,63
Gesamte betriebliche Erträge	-3.640,63	-1.560,00	-5.200,63

kalkulatorische Erlöse			
Auflösungen Ortsnetz (ohne Sonderposten)	-40.570,45	-40.570,45	-81.140,90
Auflösungen Verbandsanlagen	-101.465,24	-101.469,14	-202.934,37
Verrechnung Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00
Verzinsung refinanzierter Kapitalzuschüsse	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Grundgebühren	-141.645,00	-142.035,00	-283.680,00
Gesamte kalkulatorische Erlöse in €	-283.680,69	-284.074,59	-567.755,27

Gesamte Erträge/Erlöse der zentralen Schmutzwasserentsorgung	-287.321,32	-285.634,59	-572.955,90
--	-------------	-------------	--------------------

Ausgleich Vorjahre				
Kostenunterdeckungen 2017 bis 2018	-17.329,48	8.664,74	8.664,74	17.329,48
Verzinsung	0%	0,00	0,00	0,00
Summe Ausgleich Vorjahre		8.664,74	8.664,74	17.329,48

Gebührenrelevante Kosten	1.023.009,56	1.203.908,67	2.226.918,23
Frischwassermengen	313.612 m ³	309.090 m ³	622.702 m³
Schmutzwassergebühr mit zentraler Klärung	3,26 €/m ³	3,90 €/m ³	3,58 €/m³

Ermittlung der Kostenüber- oder unterdeckung

	2022	2023	2022 - 2023
Gebühr lt. Satzung	3,49 €/m ³	3,49 €/m ³	3,49 €/m³
Schmutzwassermengen	313.612,00	309.090,00	622.702,00
Gebührenerlöse	1.094.505,88	1.078.724,10	2.173.229,98
Kostenunterdeckung 2022 - 2023	71.496,32	-125.184,57	-53.688,25

Gebührenkalkulation der zentralen Schmutzwasserentsorgung 2024

Betrieblicher Aufwand		2024
Betrieblicher Aufwand		1.008.526,05
Gesamter betrieblicher Aufwand		1.008.526,05

Kalkulatorische Kosten		
Abschreibungen Ortsnetz		243.547,24
Abschreibungen Verbandsanlagen		207.734,04
Verzinsung städtisches Ortsnetz		100.731,80
Verzinsung Verbandsanlagen		101.348,15
Gesamte kalkulatorische Kosten		653.361,23

Gesamtaufwand zentrale Schmutzwasserentsorgung		1.661.887,29
---	--	---------------------

Betriebliche Erträge		
Betriebliche Erträge		-3.125,00
Gesamte betriebliche Erträge		-3.125,00

kalkulatorische Erlöse		
Auflösungen Ortsnetz (ohne Sonderposten)		-40.498,76
Auflösungen Verbandsanlagen		-101.363,51
Verrechnung Abwasserabgabe		0,00
Verzinsung refinanzierter Kapitalzuschüsse		0,00
Erlöse aus Grundgebühren		-142.035,00
Gesamte kalkulatorische Erlöse in €		-283.897,27

Gesamte Erträge/Erlöse der zentralen Schmutzwasserentsorgung		-287.022,27
---	--	--------------------

Gebührenrelevante Kosten		1.374.865,01
Frischwassermengen		315.000 m ³
Schmutzwassergebühr ohne Kostendeckungsausgleich Vorjahre		4,36 €/m³

Kostendeckungsausgleich Vorjahre			2024
ausgleichspflichtige Kostenüberdeckungen 2019 - 2021	432.318,04		-144.106,01
Verzinsung Überdeckung 2019 - 2021 in 2022 und 2023	2,8%		-24.209,81
Verzinsung	2,8%		-8.069,94
ausgleichsfähige Kostenunterdeckungen 2022 - 2023	-53.688,25		10.737,65
Verzinsung	0%		
Summe Kostendeckungsausgleich Vorjahre			-165.648,11

Gebührenrelevante Kosten mit Kostendeckungsausgleich Vorjahre		1.209.216,91
Frischwassermengen		315.000 m ³
Schmutzwassergebühr mit Kostendeckungsausgleich Vorjahre		3,84 €/m³

Ermittlung der Grundgebührenerlöse

Ermittlung der Bemessungseinheiten (BE)

	Anzahl Zähler	Äquivalenzziffer	BE
bis Q3 4	1.847	1,0	1.847,00 BE
bis Q3 10	106	2,5	106,00 BE
bis Q3 16	41	4,0	41,00 BE
DN 50 entspricht bis Q3 25	3	6,3	3,00 BE
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	15,8	4,00 BE
Summe 2019	2.001		2.001,00 BE
bis Q3 4	1.854	1,0	1.854,00 BE
bis Q3 10	111	2,5	111,00 BE
bis Q3 16	44	4,0	44,00 BE
DN 50 entspricht bis Q3 25	3	6,3	3,00 BE
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	15,8	4,00 BE
Summe 2020	2.016		2.016,00 BE
bis Q3 4	1.857	1,0	1.857,00 BE
bis Q3 10	109	2,5	109,00 BE
bis Q3 16	37	4,0	37,00 BE
DN 50 entspricht bis Q3 25	2	6,3	2,00 BE
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	15,8	4,00 BE
Summe 2021	2.009		2.009,00 BE
bis Q3 4	1.876	1,0	1.876,00 BE
bis Q3 10	107	2,5	107,00 BE
bis Q3 16	37	4,0	37,00 BE
DN 50 entspricht bis Q3 25	1	6,3	1,00 BE
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	15,8	4,00 BE
Summe 2022	2.025		2.025,00 BE
bis Q3 4	1.881	1,0	1.881,00 BE
bis Q3 10	106	2,5	106,00 BE
bis Q3 16	38	4,0	38,00 BE
DN 50 entspricht bis Q3 25	1	6,3	1,00 BE
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	15,8	4,00 BE
Summe 2023	2.030		2.030,00 BE
Gesamtsumme der Bemessungseinheiten			10.081,00 BE

Einbezogene Kosten und Erlöse

Darstellung einbezogener fixer Kosten	2019	2020	2021	2019 - 2021	2022	2023	2022 - 2023
Abschreibungen	537.658,99	515.761,37	429.671,25	1.483.091,61	398.638,78	438.672,79	837.311,57
Auflösungen	-214.866,99	-196.467,22	-136.180,10	-547.514,31	-142.035,69	-142.039,59	-284.075,27
kalkulatorische Zinsen	275.840,89	265.217,16	259.726,11	800.784,16	203.775,25	197.776,62	401.551,87
Personalkosten	80,00%	49.644,59	51.562,25	134.762,38	30.718,02	33.562,43	64.280,46
zu berücksichtigende Summe	648.277,48	636.073,56	586.772,80	1.871.123,83	491.096,37	527.972,26	1.019.068,63

Berechnung der Grundgebührenerlöse

	2019 - 2021	2022 - 2023
zu berücksichtigende Summe	1.871.123,83	1.019.068,63
gebührenrelevanter Fixkostenanteil	22,77%	27,84%
grundgebührenrelevante Kosten	426.000,00	283.680,00
Bemessungseinheiten	6.026 BE	4.055 BE

Kosten je Bemessungseinheit	70,69 €/BE	69,96 €/BE
------------------------------------	-------------------	-------------------

Monatliche Grundgebühren	Aquivalenzziffer	ab 2019
bis Q3 4	1,0	5,00 €/Monat
bis Q3 10	2,5	12,50 €/Monat
bis Q3 16	4,0	20,00 €/Monat
DN 50 entspricht bis Q3 25	6,3	31,25 €/Monat
DN 80 entspricht bis Q3 63	15,8	78,75 €/Monat

	2019	2020	2021	2019 - 2021	2022	2023	2022 - 2023
Anzahl Zähler	2.001	2.016	2.009	6.026	2.025	2.030	4.055
bis Q3 4	1.847	1.854	1.857	5.558	1.876	1.881	3.757
bis Q3 10	106	111	109	326	107	106	213
bis Q3 16	41	44	37	122	37	38	75
DN 50 entspricht bis Q3 25	3	3	2	8	1	1	2
DN 80 entspricht bis Q3 63	4	4	4	12	4	4	8

Jährliche Grundgebührenerlöse	2019	2020	2021	2019 - 2021	2022	2023	2022 - 2023
bis Q3 4	110.820,00	111.240,00	111.420,00	333.480,00	112.560,00	112.860,00	225.420,00
bis Q3 10	15.900,00	16.650,00	16.350,00	48.900,00	16.050,00	15.900,00	31.950,00
bis Q3 16	9.840,00	10.560,00	8.880,00	29.280,00	8.880,00	9.120,00	18.000,00
DN 50 entspricht bis Q3 25	1.125,00	1.125,00	750,00	3.000,00	375,00	375,00	750,00
DN 80 entspricht bis Q3 63	3.780,00	3.780,00	3.780,00	11.340,00	3.780,00	3.780,00	7.560,00
Erlöse aus Grundgebühren	141.465,00	143.355,00	141.180,00	426.000,00	141.645,00	142.035,00	283.680,00

**Kalkulation der Grundgebühr
Ermittlung der Bemessungseinheiten (BE)**

	Anzahl Zähler	Äquivalenzziffer	BE	
bis Q3 4	1.881	1,0	1.881 BE	
bis Q3 10	106	2,5	265 BE	
bis Q3 16	38	4,0	152 BE	
DN 50	entspricht bis Q3 25	1	6,3	6 BE
DN 80	entspricht bis Q3 63	4	15,8	63 BE
Summe 2024	2.030		2.367 BE	

Einbezogene Kosten und Erlöse

Darstellung einbezogener kalkulatorischer Kosten		2024
Abschreibungen		451.281,28
Auflösungen		-141.862,27
kalkulatorische Zinsen		202.079,95
Personalkosten	80,00%	47.940,00
zu berücksichtigende Summe		559.438,96

Berechnung der Grundgebührenerlöse

Berechnung der Grundgebührenerlöse		2024
zu berücksichtigende Summe		559.438,96
gebührenrelevanter Fixkostenanteil		25,39%
grundgebührenrelevante Kosten		142.035,00
Bemessungseinheiten		2.367 BE
Kosten je Bemessungseinheit		60,00 €/BE

Monatliche Grundgebühren	Äquivalenzziffer	2024
bis Q3 4	1,0	5,00 €/Monat
bis Q3 10	2,5	12,50 €/Monat
bis Q3 16	4,0	20,00 €/Monat
DN 50	entspricht bis Q3 25	31,25 €/Monat
DN 80	entspricht bis Q3 63	78,75 €/Monat

Anzahl Zähler		
bis Q3 4		1.881
bis Q3 10		106
bis Q3 16		38
DN 50	entspricht bis Q3 25	1
DN 80	entspricht bis Q3 63	4

Jährliche Grundgebührenerlöse		
bis Q3 4		112.860,00
bis Q3 10		15.900,00
bis Q3 16		9.120,00
DN 50	entspricht bis Q3 25	375,00
DN 80	entspricht bis Q3 63	3.780,00

Erlöse aus Grundgebühren	142.035,00
---------------------------------	-------------------

Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2019 - 2021

Aufwendungen				2019	2020	2021	2019 - 2021
Aufwendungen				29.320,47	29.121,69	46.415,17	104.857,33
Reinigungskosten	abflusslose Gruben	2,97 €/m ³					
Mengen			764 m ³	804 m ³	919 m ³	2.487 m ³	
Reinigungsaufwand				2.269,08	2.387,88	2.729,43	7.386,39
Reinigungskosten	Kleinkläranlagen	9,15 €/m ³					
Mengen			44 m ³	45 m ³	58 m ³	147 m ³	
Reinigungsaufwand				402,60	411,75	530,70	1.345,05
Verbleibende restliche Aufwendungen				26.648,79	26.322,06	43.155,04	96.125,89
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%	25.197,62	24.926,90	40.593,12	90.717,64	
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%	1.451,17	1.395,16	2.561,92	5.408,25	
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamte Aufwendungen der abflusslosen Gruben				27.466,70	27.314,78	43.322,55	98.104,03
Gesamte Aufwendungen der Kleinkläranlagen				1.853,77	1.806,91	3.092,62	6.753,30
Erlöse							
Erlöse				-62,86	0,00	0,00	-62,86
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%	-59,44	0,00	0,00	-59,44	
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%	-3,42	0,00	0,00	-3,42	
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesamte Erlöse/Erträge der abflusslosen Gruben				-59,44	0,00	0,00	-59,44
Gesamte Erlöse/Erträge der Kleinkläranlagen				-3,42	0,00	0,00	-3,42

Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2019 - 2021
Abflusslose Gruben

Ausgleich Vorjahre	2019	2020	2021	2019 - 2021	
Kostenüberdeckungen 2012 - 2016	5.886,25	-1.962,08	-1.962,08	-1.962,08	-5.886,25
Verzinsung der Kostenüberdeckungen 2012 - 2016 in den Jahren 2017 und 2018		-412,04			-412,04
Verzinsung	3,50%	-137,35	-68,67	0,00	-206,02
Kostendeckungsausgleich aus Vorjahren		-2.511,47	-2.030,76	-1.962,08	-6.504,31
Gebührenrelevante Kosten	24.895,79	25.284,02	41.360,47	91.540,29	
entsorgte Mengen	764 m ³	804 m ³	919 m ³	2.487 m ³	
Gebühr Abflusslose Gruben	32,59 €/m³	31,45 €/m³	45,01 €/m³	36,81 €/m³	

Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckung

Gebühr abflusslose Gruben lt. Satzung	39,23 €/m ³	39,23 €/m ³	39,23 €/m ³	
entsorgte Mengen	764 m ³	804 m ³	919 m ³	
Gebührenerlöse	29.971,72	31.540,92	36.052,37	97.565,01
Kostenüberdeckung	5.075,93	6.256,90	-5.308,10	6.024,72

Kleinkläranlagen

Ausgleich Vorjahre	2019	2020	2021	2019 - 2021	
Kostenüberdeckungen 2012 - 2016	1.538,27	-512,76	-512,76	-512,76	-1.538,27
Verzinsung der Kostenüberdeckungen 2012 - 2016 in den Jahren 2017 und 2018		-107,68			
Verzinsung	3,50%	-35,89	-17,95	0,00	-53,84
Kostendeckungsausgleich aus Vorjahren		-656,33	-530,70	-512,76	-1.699,79
Gebührenrelevante Kosten	1.194,02	1.276,21	2.579,86	5.050,09	
entsorgte Mengen	44 m ³	45 m ³	58 m ³	147 m ³	
Gebühr Kleinkläranlagen	27,14 €/m³	28,36 €/m³	44,48 €/m³	34,35 €/m³	

Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckung

Gebühr Kleinkläranlagen lt. Satzung	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³	43,25 €/m ³
entsorgte Mengen	44 m ³	45 m ³	58 m ³	147 m ³
Gebührenerlöse	1.903,00	1.946,25	2.508,50	6.357,75
Kostenüberdeckung	708,98	670,04	-71,36	1.307,66

Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2022 - 2023

Aufwendungen				2022	2023	2022 - 2023
Aufwendungen	2022	2023		38.464,12	45.664,58	84.128,70
Reinigungskosten	abflusslose Gruben	2,97 €/m ³	2,04 €/m ³			
Mengen				639 m ³	793 m ³	1.431 m ³
Reinigungsaufwand				1.896,35	1.616,70	3.513,05
Reinigungskosten	Kleinkläranlagen	9,15 €/m ³	19,85 €/m ³			
Mengen				27 m ³	38 m ³	65 m ³
Reinigungsaufwand				247,05	744,38	991,43
Verbleibende restliche Aufwendungen				36.320,73	43.303,51	79.624,23
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%		34.847,16	41.347,02	76.194,18
	Schmutzfrachtwichtung	0%		0,00	0,00	0,00
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%		1.473,57	1.956,48	3.430,05
	Schmutzfrachtwichtung	0%		0,00	0,00	0,00
Gesamte Aufwendungen der abflusslosen Gruben				36.743,50	42.963,72	79.707,22
Gesamte Aufwendungen der Kleinkläranlagen				1.720,62	2.700,86	4.421,48
Erlöse						
Erlöse				0,00	0,00	0,00
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%		0,00	0,00	0,00
	Schmutzfrachtwichtung	0%		0,00	0,00	0,00
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%		0,00	0,00	0,00
	Schmutzfrachtwichtung	0%		0,00	0,00	0,00
Gesamte Erlöse/Erträge der abflusslosen Gruben				0,00	0,00	0,00
Gesamte Erlöse/Erträge der Kleinkläranlagen				0,00	0,00	0,00

Ergebnisermittlung dezentrale Entsorgung 2022 - 2023

Abflusslose Gruben

Ausgleich Vorjahre		2022	2023	2022 - 2023
Kostenunterdeckungen 2017 - 2018	-15.041,72	7.520,86	7.520,86	15.041,72
Verzinsung	0,00%			
Kostenunterdeckungen 2017 - 2018		7.520,86	7.520,86	15.041,72
Gebührenrelevante Kosten		44.264,36	50.484,58	94.748,94
entsorgte Mengen		639 m ³	793 m ³	1.431 m ³
Gebühr Abflusslose Gruben		69,33 €/m³	63,70 €/m³	66,21 €/m³
Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckung				
Gebühr abflusslose Gruben lt. Satzung		42,71 €/m ³	42,71 €/m ³	
entsorgte Mengen		639 m ³	793 m ³	
Gebührenerlöse		27.270,34	33.847,68	61.118,01
Kostenunterdeckung		-16.994,03	-16.636,91	-33.630,93
Kleinkläranlagen				
Ausgleich Vorjahre				
Kostenunterdeckungen 2017 - 2018	-824,46	412,23	412,23	824,46
Verzinsung	0,00%			
Kostenunterdeckungen 2017 - 2018		412,23	412,23	824,46
Gebührenrelevante Kosten		2.132,85	3.113,09	5.245,94
entsorgte Mengen		27 m ³	38 m ³	65 m ³
Gebühr Kleinkläranlagen		78,99 €/m³	83,02 €/m³	81,33 €/m³
Ermittlung der Kostenüber- und unterdeckung				
Gebühr Kleinkläranlagen lt. Satzung		43,36 €/m ³	43,36 €/m ³	
entsorgte Mengen		27 m ³	38 m ³	
Gebührenerlöse		1.170,72	1.626,00	2.796,72
Kostenunterdeckung		-962,13	-1.487,09	-2.449,22

Gebührenkalkulation dezentrale Entsorgung 2024

Aufwendungen			2024
Aufwendungen			41.744,00
Reinigungskosten	abflusslose Gruben	2,04 €/m ³	
Mengen			784 m ³
Reinigungsaufwand			1.598,54
Reinigungskosten	Kleinkläranlagen	19,85 €/m ³	
Mengen			42 m ³
Reinigungsaufwand			839,66
Verbleibende restliche Aufwendungen			39.305,80
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%	37.292,68
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%	2.013,12
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00
Gesamte Aufwendungen der abflusslosen Gruben			38.891,23
Gesamte Aufwendungen der Kleinkläranlagen			2.852,77
Erlöse			
Erlöse			0,00
Anteil abflusslose Gruben	Mengenwichtung	100%	0,00
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00
Anteil Kleinkläranlagen	Mengenwichtung	100%	0,00
	Schmutzfrachtwichtung	0%	0,00
Gesamte Erlöse/Erträge der abflusslosen Gruben			0,00
Gesamte Erlöse/Erträge der Kleinkläranlagen			0,00

Gebührenkalkulation dezentrale Entsorgung 2024

Abflusslose Gruben

	2024
Gebührenrelevante Kosten ohne Kostendeckungsausgleich Vorjahre	38.891,23
entsorgte Mengen	784 m ³
Gebühr Abflusslose Gruben ohne Kostendeckungsausgleich Vorjahre	49,63 €/m³

Kostendeckungsausgleich Vorjahre

ausgleichspflichtige Kostenüberdeckungen 2019 - 2021	6.024,72	-2.008,24
Verzinsung Kostenüberdeckungen 2019 - 2021 in 2022 und 2023		-337,38
Verzinsung		-112,46
ausgleichsfähige Kostenunterdeckungen 2022 - 2023	-33.630,93	6.726,19
kalkulatorischer Zinssatz		2,80%
Verzinsung		
Summe Kostendeckungsausgleich Vorjahre		4.155,64

Gebührenrelevante Kosten mit Ausgleich Vorjahre	43.046,86
entsorgte Mengen	784 m ³
Gebühr Abflusslose Gruben mit Kostendeckungsausgleich Vorjahre	54,93 €/m³

Kleinkläranlagen

	2024
Gebührenrelevante Kosten ohne Kostendeckungsausgleich Vorjahre	2.852,77
entsorgte Mengen	42 m ³
Gebühr Kleinkläranlagen ohne Kostendeckungsausgleich Vorjahre	67,44 €/m³

Kostendeckungsausgleich Vorjahre

ausgleichspflichtige Kostenüberdeckungen 2019 - 2021	1.307,66	-435,89
Verzinsung Kostenüberdeckungen 2019 - 2021 in 2022 und 2023		-73,23
Verzinsung		-24,41
ausgleichsfähige Kostenunterdeckungen 2022 - 2023	-2.449,22	489,84
kalkulatorischer Zinssatz		2,80%
Verzinsung		
Summe Kostendeckungsausgleich Vorjahre		-68,09

Gebührenrelevante Kosten mit Ausgleich Vorjahre	2.784,68
entsorgte Mengen	42 m ³
Gebühr Kleinkläranlagen mit Kostendeckungsausgleich Vorjahre	65,83 €/m³

Zusammengefasste Übersicht der Aufwendungen und Erträge

Anlage 1

Betrieblicher Aufwand	2019	2020	2021	2022	2023	2024
dav. SW-Ortsnetz	164.502,49	148.111,50	163.899,29	160.566,02	287.992,83	330.622,08
dav. AZV-Anlagen	441.279,80	446.272,01	502.040,38	538.686,09	556.436,27	677.903,97
dezentral	29.320,47	29.121,69	46.415,17	38.464,12	45.664,58	41.744,00
Gesamter Aufwand	635.102,76	623.505,20	712.354,84	737.716,23	890.093,68	1.050.270,05
Nachrichtlich: Niederschlagswasser	109.453,60	36.602,35	21.723,37	43.454,23	42.316,11	112.750,00
Betriebliche Erlöse						
dav. SW-Ortsnetz	300,00	800,00	2.000,00	3.640,63	1.560,00	3.125,00
dav. AZV-Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dezentral	62,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	362,86	800,00	2.000,00	3.640,63	1.560,00	3.125,00

Schmutzwasserentsorgung 2019 - 2024

Betrieblicher Aufwand		2019	2020	2021	2022	2023	2024
dav. SW-Ortsnetz	100,00%	164.502,49	148.111,50	163.899,29	160.566,02	287.992,83	330.622,08
dav. AZV-Anlagen	100,00%	441.279,80	446.272,01	502.040,38	538.686,09	556.436,27	677.903,97
dezentral	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		605.782,29	594.383,51	665.939,67	699.252,11	844.429,10	1.008.526,05
Betriebliche Erlöse							
dav. SW-Ortsnetz	100,00%	300,00	800,00	2.000,00	3.640,63	1.560,00	3.125,00
dav. AZV-Anlagen	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dezentral	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		300,00	800,00	2.000,00	3.640,63	1.560,00	3.125,00

Zusammengefasste Übersicht der Aufwendungen und Erträge

Anlage 1

Dezentrale Entsorgung 2019 - 2024

Betrieblicher Aufwand		2019	2020	2021	2022	2023	2024
dezentral	100,00%	29.320,47	29.121,69	46.415,17	38.464,12	45.664,58	41.744,00
Betrieblicher Aufwand		29.320,47	29.121,69	46.415,17	38.464,12	45.664,58	41.744,00
Betriebliche Erlöse							
Betriebliche Erlöse	100,00%	62,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024
Aufwendungen 2019

Anlage 2

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2019	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	51.176,03	51.176,03	894,14	50.281,89	50.281,89			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.786,69	1.786,69	162,06	1.624,63	1.624,63			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	10.323,06	10.323,06	173,84	10.149,22	10.149,22			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	17.771,30	17.771,30		17.771,30	17.771,30			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	13.468,68						13.468,68	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	8.983,66	8.983,66		8.983,66	8.983,66			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	4.186,97						4.186,97	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u. Einleitkosten	24.401,62	24.401,62	24.401,62					
4241020	Energie	1.272,72	1.272,72		1.272,72	1.272,72			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	0,00							
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	101.371,97	87.942,35		87.942,35		87.942,35		13.429,62
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	29.370,48	29.370,48		29.370,48	29.370,48			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	353.337,45	353.337,45		353.337,45		353.337,45		
4313004	Investitionsumlage AZV	0,00							0,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	119.374,78							119.374,78
4431000	Honorare SW Käme	0,00							
4431004	Honorare	40.839,03	40.839,03	3.163,72	37.675,31	37.675,31			
4431005	Honorare RW (BA)	91.797,95						91.797,95	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	0,00							
4431010	Bürobedarf	30,79	30,79		30,79	30,79			
4431030	Postgebühren	1.898,81	1.898,81	86,09	1.812,72	1.812,72			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	40,77	40,77		40,77	40,77			
4441010	Sonderabgaben - Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	930,54							930,54
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-rechtl. Forderungen	-2.468,70							-2.468,70
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.928,00	5.928,00	439,00	5.489,00	5.489,00			
5111000	Aufwend.i.Zusammenh.m. Kataster	0,00							
5111412	Dienstaufwend. f. Beschäftigte Corona-Sonderzahlung TVöD	0,00				0,00			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	0,00							
Jahresaufwand		875.822,60	635.102,76	29.320,47	605.782,29	164.502,49	441.279,80	109.453,60	131.266,24

Erlöse 2019

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2019	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	362,86	362,86	62,86	300,00	300,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	4.254,35							4.254,35
3461000	Schadensregulierungen	0,00			0,00				
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.414.114,99							1.414.114,99
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	0,00							
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	32.388,39							32.388,39
Jahreserträge		1.451.120,59	362,86	62,86	300,00	300,00	0,00	0,00	1.450.757,73

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024
Aufwendungen 2020

Anlage 2

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2020	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	53.268,29	53.268,29	875,06	52.393,23	52.393,23			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.906,30	1.906,30	31,15	1.875,15	1.875,15			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	10.353,06	10.353,06	168,63	10.184,43	10.184,43			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	31.247,41	31.247,41		31.247,41	31.247,41			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	23.443,43						23.443,43	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	5.290,98	5.290,98		5.290,98	5.290,98			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	7.963,52						7.963,52	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u.Einleitkosten	25.399,75	25.399,75	25.399,75					
4241020	Energie	1.433,36	1.433,36		1.433,36	1.433,36			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	1.965,53	1.965,53	1.965,53					
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	103.368,13	90.468,90		90.468,90		90.468,90		12.899,23
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	29.000,28	29.000,28		29.000,28	29.000,28			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	355.803,11	355.803,11		355.803,11		355.803,11		
4313004	Investitionsumlage AZV	17.739,00							17.739,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	114.093,15							114.093,15
4431000	Honorare SW Käm	0,00							
4431004	Honorare	8.303,66	8.303,66		8.303,66	8.303,66			
4431005	Honorare RW (BA)	5.195,40						5.195,40	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	0,00							
4431010	Bürobedarf	36,66	36,66	8,10	28,56	28,56			
4431030	Postgebühren	1.550,09	1.550,09	205,47	1.344,62	1.344,62			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	47,30	47,30		47,30	47,30			
4441010	Sonderabgaben -Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	841,06							841,06
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-recht Forderungem	8.404,96							8.404,96
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.111,00	6.111,00	453,00	5.658,00	5.658,00			
5111000	Aufwend.i.Zusammenh.m. Kataster	0,00							
5111412	Dienstaufwend. f. Beschäftigte Corona-Sonderzahlung TVöD	602,50	602,50	15,00	587,50	587,50			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	717,02	717,02		717,02	717,02			
Jahresaufwand		814.084,95	623.505,20	29.121,69	594.383,51	148.111,50	446.272,01	36.602,35	153.977,40

Erlöse 2020

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2020	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	800,00	800,00		800,00	800,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	45.010,45							45.010,45
3461000	Schadensregulierungen	0,00			0,00				
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.440.696,76							1.440.696,76
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	0,00							
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	33.152,74							33.152,74
Jahreserträge		1.519.659,95	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	1.518.859,95

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024
 Aufwendungen 2021

Anlage 2

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2021	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	34.966,02	34.966,02	955,19	34.010,83	34.010,83			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.253,84	1.253,84	34,41	1.219,43	1.219,43			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	6.900,97	6.900,97	186,80	6.714,17	6.714,17			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	27.127,20	27.127,20		27.127,20	27.127,20			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	10.097,81						10.097,81	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	359,38	359,38		359,38	359,38			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	8.605,42						8.605,42	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u.Einleitkosten	28.743,68	28.743,68	28.743,68					
4241020	Energie	1.495,29	1.495,29		1.495,29	1.495,29			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	0,00							
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	116.969,80	104.600,97		104.600,97		104.600,97		12.368,83
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	31.761,75	31.761,75		31.761,75	31.761,75			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	397.439,41	397.439,41		397.439,41		397.439,41		
4313004	Investitionsumlage AZV	0,00							0,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	101.726,90							101.726,90
4431000	Honorare SW Käm	30.318,22	28.928,89		28.928,89	28.928,89			
4431004	Honorare	31.275,79	31.275,79	13.521,21	17.754,58	17.754,58			
4431005	Honorare RW (BA)	3.020,14						3.020,14	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	9.614,40	9.614,40	2.187,04	7.427,36	7.427,36			
4431010	Bürobedarf	260,97	260,97	205,75	55,22	55,22			
4431030	Postgebühren	1.373,28	1.373,28	121,09	1.252,19	1.252,19			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	46,00	46,00		46,00	46,00			
4441010	Sonderabgaben -Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	1.020,02							1.020,02
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-recht Forderungen	7.972,20							7.972,20
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.207,00	6.207,00	460,00	5.747,00	5.747,00			
5111000	Aufwend.i.Zusammenh.m. Kataster	0,00							
5111412	Dienstaufwend. f. Beschäftigte Corona-Sonderzahlung TVöD	0,00				0,00			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	0,00				0,00			
Jahresaufwand		858.555,49	712.354,84	46.415,17	665.939,67	163.899,29	502.040,38	21.723,37	123.087,95

Erlöse 2021

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2021	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	6.403,71							6.403,71
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.424.791,84							1.424.791,84
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	0,00							
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	35.657,98							35.657,98
Jahreserträge		1.468.853,53	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	1.466.853,53

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024

Anlage 2

Aufwendungen 2022

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2022	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.106,10	32.106,10	939,28	31.166,82	31.166,82			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.139,80	1.139,80	32,87	1.106,93	1.106,93			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	6.305,66	6.305,66	181,88	6.123,78	6.123,78			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	28.331,09	28.331,09		28.331,09	28.331,09			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	26.861,20						26.861,20	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	7.928,61	7.928,61		7.928,61	7.928,61			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	8.176,02						8.176,02	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u.Einleitkosten	20.740,29	20.740,29	20.740,29					
4241020	Energie	1.480,78	1.480,78		1.480,78	1.480,78			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	0,00							
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	82.045,74	70.207,32		70.207,32		70.207,32		11.838,42
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	31.328,56	31.328,56		31.328,56	31.328,56			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	468.478,77	468.478,77		468.478,77		468.478,77		
4313004	Investitionsumlage AZV	0,00							0,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	101.726,90							101.726,90
4431000	Honorare SW Käm	9.980,78	9.980,78		9.980,78	9.980,78			
4431004	Honorare	40.196,33	40.196,33	10.972,26	29.224,07	29.224,07			
4431005	Honorare RW (BA)	8.417,01						8.417,01	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	11.162,43	11.162,43	4.974,07	6.188,36	6.188,36			
4431010	Bürobedarf	0,00				0,00			
4431030	Postgebühren	1.860,09	1.860,09	147,47	1.712,62	1.712,62			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	43,62	43,62		43,62	43,62			
4441010	Sonderabgaben -Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	0,00							0,00
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-recht Forderungen	-6.676,63							-6.676,63
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.426,00	6.426,00	476,00	5.950,00	5.950,00			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	0,00				0,00			
Jahresaufwand		888.059,15	737.716,23	38.464,12	699.252,11	160.566,02	538.686,09	43.454,23	106.888,69

Erlöse 2022

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2022	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	3.600,00	3.600,00		3.600,00	3.600,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	3.442,60							3.442,60
3461000	Schadensregulierungen	40,63	40,63		40,63	40,63			
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.239.250,87							1.239.250,87
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	0,00							
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	28.406,33							28.406,33
Jahreserträge		1.274.740,43	3.640,63	0,00	3.640,63	3.640,63	0,00	0,00	1.271.099,80

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024
 Aufwendungen 2023

Anlage 2

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2023	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	35.222,53	35.222,53	1.101,29	34.121,24	34.121,24			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.353,89	1.353,89	41,89	1.312,00	1.312,00			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	6.728,43	6.728,43	208,63	6.519,80	6.519,80			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	139.947,11	139.947,11		139.947,11	139.947,11			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	23.614,48						23.614,48	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	17.865,95	17.865,95		17.865,95	17.865,95			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	11.204,63						11.204,63	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u.Einleitkosten	29.885,97	29.885,97	29.885,97					
4241020	Energie	1.889,64	1.889,64		1.889,64	1.889,64			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	0,00							
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	72.012,91	58.247,33		58.247,33		58.247,33		13.765,58
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	32.307,60	32.307,60		32.307,60	32.307,60			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	498.188,94	498.188,94		498.188,94		498.188,94		
4313004	Investitionsumlage AZV	0,00							0,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	101.348,47							101.348,47
4431000	Honorare SW Käm	14.756,00	14.756,00	192,82	14.563,18	14.563,18			
4431004	Honorare	33.639,20	33.639,20	8.599,21	25.039,99	25.039,99			
4431005	Honorare RW (BA)	7.497,00						7.497,00	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	10.402,63	10.402,63	4.817,84	5.584,79	5.584,79			
4431010	Bürobedarf	32,43	32,43	10,81	21,62	21,62			
4431030	Postgebühren	2.317,91	2.317,91	268,12	2.049,79	2.049,79			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	50,12	50,12		50,12	50,12			
4441010	Sonderabgaben -Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	0,00							0,00
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-recht Forderungen	649,30							649,30
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.258,00	7.258,00	538,00	6.720,00	6.720,00			
5111000	Aufwend.i.Zusammenh.m. Kataster	0,00							
5111412	Dienstaufwend. f. Beschäftigte Corona-Sonderzahlung TVöD	0,00				0,00			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	0,00				0,00			
Jahresaufwand		1.048.173,14	890.093,68	45.664,58	844.429,10	287.992,83	556.436,27	42.316,11	115.763,35

Erlöse 2023

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2023	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	1.560,00	1.560,00		1.560,00	1.560,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	207,50							207,50
3461000	Schadensregulierungen	0,00			0,00				
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.187.057,90							1.187.057,90
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	0,00			0,00	0,00			
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	35.477,33							35.477,33
Jahreserträge		1.224.302,73	1.560,00	0,00	1.560,00	1.560,00	0,00	0,00	1.222.742,73

Betriebliche Aufwendungen und Erlöse 2019 bis 2024
 Aufwendungen 2024

Anlage 2

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Plan 2024	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Kosten	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Kosten Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Kosten
4012010	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	48.950,00	48.950,00	1.075,00	47.875,00	47.875,00			
4022010	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.025,00	2.025,00	50,00	1.975,00	1.975,00			
4032010	Beiträge zu gesetzl.Sozialver. für tariflich Beschäftigte	10.300,00	10.300,00	225,00	10.075,00	10.075,00			
4221050	Unterhaltung Schmutzwassernetz	150.840,00	150.840,00		150.840,00	150.840,00			
4221060	Unterhaltung Regenwassernetz	51.750,00						51.750,00	
4221070	Zählerwechsel bzw. Neueinbau je 50 % der Kosten SW/TW	15.494,08	15.494,08		15.494,08	15.494,08			
4241002	Energie Pumpwerke Regenwasser	10.500,00						10.500,00	
4241003	Fäkalien Abfuhr-u.Einleitkosten	31.000,00	31.000,00	31.000,00					
4241020	Energie	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00			
4255001	Unterhaltung Computeranlage (GIS)	7.200,00	7.200,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00			
4313001	Umlagen an AZV Promnitztal Verwaltungs-/Zinsumlage	139.020,00	110.513,97		110.513,97		110.513,97		28.506,03
4313002	Umlagen an Kommunalservice Brockw./Rödern für techn.Betr.	40.000,00	40.000,00		40.000,00	40.000,00			
4313003	Betriebskostenumlage an AZV Einleitung, Abfuhr Kläranlagen	567.390,00	567.390,00		567.390,00		567.390,00		
4313004	Investitionsumlage AZV	0,00							0,00
4323000	Tilgungsausgaben an AZV Afa-Umlage/ Mehraufw.Tilgung	117.430,00							117.430,00
4431000	Honorare SW Käm	0,00				0,00			
4431004	Honorare	31.500,00	31.500,00	1.500,00	30.000,00	30.000,00			
4431005	Honorare RW (BA)	50.500,00						50.500,00	
4431006	Honorar IRS - outsourcing zentr. SW-Entsorgung	10.100,00	10.100,00	2.600,00	7.500,00	7.500,00			
4431010	Bürobedarf	175,00	175,00	25,00	150,00	150,00			
4431030	Postgebühren	2.400,00	2.400,00	200,00	2.200,00	2.200,00			
4441000	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	50,00	50,00		50,00	50,00			
4441010	Sonderabgaben -Abwasserabgabe- lt. Vorgabe von 60	1.000,00							1.000,00
4721010	Aufwand aus EWB öffentl.-recht Forderungen	0,00							0,00
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.832,00	19.832,00	1.469,00	18.363,00	18.363,00			
5111000	Aufwend.i.Zusammenh.m. Kataster	0,00							
5111412	Dienstaufwend. f. Beschäftigte Corona-Sonderzahlung TVöD	0,00				0,00			
5111443	außergewöhnliche Aufwendungen Geschäftsaufwendungen	0,00				0,00			
Jahresaufwand		1.309.956,08	1.050.270,05	41.744,00	1.008.526,05	330.622,08	677.903,97	112.750,00	146.936,03

Erlöse 2024

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Plan 2024	davon SW gebührenrelevant	dav. Dezentrale SW-Erlöse	Anteil SW zentral	dav. SW-Ortsnetz	davon AZV- Anlagen	nicht rel. Erlöse Niederschlags- wasser	Sonstige nicht relevante Erlöse
3311000	Verwaltungsgebühren	3.120,00	3.120,00		3.120,00	3.120,00			
3583110	Erträge aus Auflösung EWB öffentl.rechtl.Forderungen	0,00							0,00
3461000	Schadensregulierungen	0,00			0,00	0,00			
3321002	Entgelte Schmutzwasserentsorg.	1.204.000,00							1.204.000,00
3483000	Erträge Kostenerstatt.Zweckver bände AZV - Kassenvertretung	5,00			5,00	5,00			
3321003	Entgelte für Fäkalienabfuhr	37.000,00							37.000,00
Jahreserträge		1.244.125,00	3.120,00	0,00	3.125,00	3.125,00	0,00	0,00	1.241.000,00

Bemessungseinheiten - Abwassermengen

Anlage 3

Jährliche Abwassermengen - Frischwassermengen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
zentral eingeleitete Mengen	317.833 m ³	332.631 m ³	321.670 m ³	313.612 m ³	309.090 m ³	315.000 m ³
Sammelgruben	764 m ³	804 m ³	919 m ³	639 m ³	793 m ³	784 m ³
Kleinkläranlagen	44 m ³	45 m ³	58 m ³	27 m ³	38 m ³	42 m ³

Mengenwichtung

Sammelgruben	764 m ³	804 m ³	919 m ³	639 m ³	793 m ³	784 m ³
Kleinkläranlagen	44 m ³	45 m ³	58 m ³	27 m ³	38 m ³	42 m ³
Sammelgruben	94,55%	94,70%	94,06%	95,94%	95,48%	94,88%
Kleinkläranlagen	5,45%	5,30%	5,94%	4,06%	4,52%	5,12%

Verzinsung städtischer Anlagen Schmutzwasserentsorgung

Anlage 4

Restbuchwert	2019	2020	2021	2022	2023	2024
01.01.	14.000.154,63	13.787.484,68	13.557.336,35	13.686.151,02	13.641.376,23	13.399.004,63
31.12.	13.787.484,68	13.557.336,35	13.686.151,02	13.641.376,23	13.399.004,63	13.165.457,40
Auflösungsreste Zuschüsse/Fördermittel						
01.01.	-2.386.076,69	-2.345.506,24	-2.304.935,79	-2.264.365,34	-2.223.794,89	-2.183.224,44
31.12.	-2.345.506,24	-2.304.935,79	-2.264.365,34	-2.223.794,89	-2.183.224,44	-2.142.725,68
Kapitalzuschüsse - kostenlos übernommene Erschließungsträgeranlagen						
01.01.	-5.999.943,58	-5.999.943,58	-5.999.943,58	-5.999.943,58	-6.077.447,75	-6.077.447,75
31.12.	-5.999.943,58	-5.999.943,58	-5.999.943,58	-6.077.447,75	-6.077.447,75	-6.077.447,75
Kapitalzuschüsse - Sonstige						
01.01.	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00
31.12.	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00	-29.600,00
Kapitalzuschuss SAB						
01.01.	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00
31.12.	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00
Beiträge						
01.01.	-1.089.877,28	-1.112.010,08	-1.087.780,58	-1.201.372,13	-1.327.643,93	-1.327.643,93
31.12.	-1.112.010,08	-1.087.780,58	-1.201.372,13	-1.327.643,93	-1.327.643,93	-1.327.643,93
Zinsbasis/Jahresmittel ab 2013						
	4.310.540,93	4.130.750,59	4.075.973,19	3.999.879,82	3.794.989,09	3.597.564,28
Zins	3,5%	3,5%	3,5%	2,8%	2,8%	2,8%
Zins	150.868,93	144.576,27	142.659,06	111.996,63	106.259,69	100.731,80

Investive Einnahmen
Beitragseinnahmen

Anlage 5

Beitragseinnahmen Abwasser/Schmutzwasser	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zwischensumme Stand 01.01.	1.089.877,28	1.112.010,08	1.087.780,58	1.201.372,13	1.327.643,93	1.327.643,93
jährliche Beitragseinnahmen	22.132,80	-24.229,50	113.591,55	126.271,80	0,00	0,00
Zwischensumme jährliche Zugänge	22.132,80	-24.229,50	113.591,55	126.271,80	0,00	0,00
Beitragseinnahmen Schmutzwasser 31.12.	1.112.010,08	1.087.780,58	1.201.372,13	1.327.643,93	1.327.643,93	1.327.643,93

Kapitalzuschüsse - kostenlos übernommene Erschließungsträgeranlagen

Kapitalzuschüsse	2019	2020	2021	2022	2023	2024
jährliche Kapitalzuschüsse (kumulativ)						
Zwischensumme Stand 01.01.	5.999.943,58	5.999.943,58	5.999.943,58	5.999.943,58	6.077.447,75	6.077.447,75
jährliche Kapitalzuschüsse				77.504,17		
Zwischensumme jährliche Zugänge	0,00	0,00	0,00	77.504,17	0,00	0,00
Summe Kapitalzuschüsse	5.999.943,58	5.999.943,58	5.999.943,58	6.077.447,75	6.077.447,75	6.077.447,75

Kapitalzuschüsse - Sonstige

Kapitalzuschüsse	2019	2020	2021	2022	2023	2024
jährliche Kapitalzuschüsse (kumulativ)						
Zwischensumme Stand 01.01.	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00
jährliche Kapitalzuschüsse						
Zwischensumme jährliche Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Kapitalzuschüsse	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00

Anlagevermögen des Ortsnetzes - Ausgaben

Anlage 6

Anschaff.-und Herst.-kosten	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schmutzwasserkanäle bis 2019	18.705.206	18.729.152	18.729.152	18.729.152	18.729.152	18.729.152	18.729.152
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020 bis 2023			6.623	373.654	571.794	572.626	572.626
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024							10.000
Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 31.12.	18.705.206,33	18.729.151,94	18.735.774,61	19.102.806,22	19.300.946,13	19.301.777,58	19.311.777,58

Abschreibungen

Abschreibungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schmutzwasserkanäle bis 2019	236.616	236.706	236.391	236.392	236.393	236.708
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020 bis 2023	0	65	1.826	6.522	6.810	6.819
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024	0	0	0	0	0	21
Summe Abschreibungen	236.616	236.771	238.217	242.915	243.203	243.547

Restbuchwerte

Restbuchwerte	Konto	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Schmutzwasserkanäle bis 2019		14.000.155	13.787.485	13.550.778	13.314.388	13.077.995	12.841.602	12.604.895
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020 bis 2023		0	0	6.558	371.763	563.381	557.403	550.584
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024		0	0	0	0	0	0	9.979
Summe Restbuchwerte		14.000.155	13.787.485	13.557.336	13.686.151	13.641.376	13.399.005	13.165.457

Anlagevermögen des Ortsnetzes - Zuschüsse/Fördermittel

Anlage 7

Einnahmen zum 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020-2023			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schmutzwasserkanäle bis 2019	3.179.214,80	3.179.214,80	3.179.214,80	3.179.214,80	3.179.214,80	3.179.214,80	3.179.214,80
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024							0,00
Gesamte Einnahmen - Sonderposten	3.179.214,80						

Auflösungen

Auflösungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020-2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schmutzwasserkanäle bis 2019	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.498,76
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024						0,00
Summe Auflösungen	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.570,45	40.498,76

Auflösungsreste

Auflösungsreste	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zugänge an Schmutzwasseranlagen 2020-2023			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schmutzwasserkanäle bis 2019	2.386.076,69	2.345.506,24	2.304.935,79	2.264.365,34	2.223.794,89	2.183.224,44	2.142.725,68
Zugänge Schmutzwasseranlagen ab 2024							0,00
Summe Auflösungsreste	2.386.076,69	2.345.506,24	2.304.935,79	2.264.365,34	2.223.794,89	2.183.224,44	2.142.725,68

Anlagennachweis der Verbandsanlagen
Schmutzwasserentsorgung - Investitionen

Anlage 8

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 31.12.	21.742.546,18	21.765.828,33	21.795.437,95	21.799.082,23	21.912.558,98	22.577.038,18	
Investitionszugänge AZV Promnitztal							
Durchflussmessgeräte							30.000,00
Sicherung Leitungsrechte						1.314,88	25.000,00
Sonstige Baumaßnahmen KA							170.000,00
Ersatzbeschaffungen						58.647,57	40.000,00
Kauf Betriebsfahrzeuge						53.514,30	
Online-Messhaus/Messtechnik							172.479,20
Fernübertragung							37.000,00
PW Großteich Moritzburg							190.000,00
Gesamte Investitionszugänge AZV Promnitztal						113.476,75	664.479,20
Abschreibungen der zum 31.12.2022 vorh. Anlagen	509.121,31	471.825,42	323.785,40	263.358,84	327.003,96	325.447,42	
Zugänge an Abschreibungen							
Durchflussmessgeräte	10%						750,00
Sicherung Leitungsrechte	0%					0,00	0,00
Sonstige Baumaßnahmen KA	7%						2.833,33
Ersatzbeschaffungen	10%					3.396,37	6.330,81
Kauf Betriebsfahrzeuge	10%					175,94	5.351,43
Online-Messhaus/Messtechnik	7%						8.623,96
Fernübertragung	10%						925,00
PW Großteich Moritzburg	7%						1.055,56
Gesamte Abschreibungszugänge						3.572,31	25.870,09
Gesamte Abschreibungen	509.121,31	471.825,42	323.785,40	263.358,84	330.576,27	351.317,51	
Anteil Radeburg	59,13%						
Anteilige Abschreibungen Verbandsanlagen	301.043,43	278.990,37	191.454,31	155.724,08	195.469,75	207.734,04	
Restbuchwerte der zum 31.12.2022 vorh. Anlagen	13.407.665,39	12.909.238,20	12.460.694,93	12.166.519,15	11.906.804,59	11.689.705,07	12.002.866,77

Anlagennachweis der Verbandsanlagen

Anlage 8

	2023	2024
Restbuchwerte der Investitionszugänge		
Durchflussmessgeräte		29.250,00
Sicherung Leitungsrechte	1.314,88	26.314,88
Sonstige Baumaßnahmen KA		167.166,67
Ersatzbeschaffungen	55.251,20	88.920,39
Kauf Betriebsfahrzeuge	53.338,36	47.986,93
Online-Messhaus/Messtechnik		163.855,24
Fernübertragung		36.075,00
PW Großteich Moritzburg		188.944,44
Gesamte Restbuchwerte der Investitionszugänge	109.904,44	748.513,56
Gesamte Restbuchwerte	13.407.665,39	12.909.238,20
	12.460.694,93	12.166.519,15
	11.906.804,59	11.799.609,52
		12.751.380,32

Anlagennachweis der Verbandsanlagen

Anlage 8

Schmutzwasserentsorgung - Sonderposten Fördermittel

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zuschüsse/Fördermittel zum 31.12.		12.474.078,30	12.474.078,30	12.474.078,30	12.442.770,46	12.442.770,46	12.442.770,46
Auflösungen		294.768,38	263.650,89	161.693,98	171.596,88	171.603,48	171.424,85
Anteil Radeburg		59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%
Anteilige Auflösungen Verbandsanlagen		174.296,54	155.896,77	95.609,65	101.465,24	101.469,14	101.363,51
Auflösungsreste zum 31.12.	7.267.230,74	6.972.462,36	6.738.811,47	6.575.117,49	6.411.422,51	6.239.819,03	6.068.394,18

Um Auflösungen bereinigte Abschreibungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gebührenrelevante Abschreibungen		214.352,93	208.174,53	162.091,42	91.761,96	158.972,79	179.892,66

Anteilige gebührenrelevante Abschreibungen der Stadt Radeburg

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anteil der Stadt Radeburg		59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%
Gebührenrelevante Abschreibungen der Stadt Radeburg		126.746,89	123.093,60	95.844,66	54.258,85	94.000,61	106.370,53

Um Auflösungsreste bereinigte Restbuchwerte (Zinsbasis)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gebührenrelevante Restbuchwerte	6.140.434,65	5.936.775,84	5.721.883,46	5.591.401,66	5.495.382,08	5.559.790,49	6.682.986,14

Anteilige um Auflösungsreste bereinigte Restbuchwerte (Zinsbasis) der Stadt Radeburg

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anteil der Stadt Radeburg	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%	59,13%
Gebührenrelevante Restbuchwerte der Stadt Radeburg	3.630.839,01	3.510.415,55	3.383.349,69	3.306.195,80	3.249.419,42	3.287.504,12	3.951.649,71
kalkulatorischer Mischzinssatz		3,5%	3,5%	3,5%	2,8%	2,8%	2,8%
kalkulatorische Zinsen		124.971,95	120.640,89	117.067,05	91.778,61	91.516,93	101.348,15