

Sachkonto	Alle Beträge in [€]	Ist 2021 gem GuV	Aussonderungen/ Hinzurechnungen	Ansatz Abwasser- Gebühren- kalkulation	Allgemeine Kosten	Abwasserreinigung		Pumpwerke				Regenbecken		Bereitchaftsdienst, Leitungsnetze und				Summe	
						Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Allgemeines Pumpwerke	Schmutz- wasser	Niederschlags- wasser	Mischwasser	Niederschlags- wasser	Mischwasser	Allgemeines Leitungen	Leitungen - Schmutz- wasser	Leitungen - Niederschlags- wasser	Leitungen - Mischkanal		
	2021																		
	Umsatzerlöse	-5.885.429,98	5.884.315,67	-1.114,31	-1.114,31	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	-1.114,31
43000	Schmutzwassergebühren	-3.032.959,32	3.032.959,32																0,00
43001	Niederschlagswassergebühren	-1.758.972,31	1.758.972,31																0,00
43010	Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich	-40.661,20	40.661,20																0,00
43030	Kleininleiterabgabe	1.213,72	-1.213,72																0,00
43040	Entw. öffentl. Verk.fläche	-635.222,73	635.222,73																0,00
43090	Rechnungsberichtigung VJ	0,00	0,00																0,00
43800	Entnahme aus der Rückstellung von Anschlussbeiträgen	-411.753,97	411.753,97																0,00
43820	Aufl. empf. Zuschüsse Kanalbau	-30,86	30,86																0,00
43840	Aufl. empf. Zuschüsse Kanalbau	-5.929,00	5.929,00																0,00
43920	Genehmigungsgebühr Anschlüsse	-1.114,31	0,00	-1.114,31	-1.114,31														-1.114,31
43990	Sonstige	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
	Andere aktivierte Eigenleistungen	-2.328,04	0,00	-2.328,04	-9,45	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	-73,75	-51,07	-4,28		-327,44	-1.274,79	-587,25	-2.328,04
51140	Aktivierte Gemeinkosten Fremdleistungen	-2.328,04	0,00	-2.328,04	-9,45	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	-73,75	-51,07	-4,28		-327,44	-1.274,79	-587,25	-2.328,04
	Sonstige betriebliche Erträge	-109.038,95	106.563,33	-2.475,62	-2.475,62	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	-2.475,62
53290	Sonstige	-2.617,79	143,07	-2.474,72	-2.474,72	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.474,72
53690	Sonstige Erträge	-0,90	0,00	-0,90	-0,90	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,90
53900	Aufl.Förderm.u.Zusch.v.Dritten	-105.197,00	105.197,00	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	0,00
	Materialaufwand	2.385.254,31	-24.296,79	2.360.957,52	22.447,94	1.093.699,09	192.988,72	5.147,35	159.833,22	5.664,23	372.414,66	36.359,89	41.188,31		62.562,77	79.154,80	205.535,62	83.960,92	2.360.957,52
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	72.157,41	0,00	72.157,41		0,00	0,00		11.067,98	121,75	57.081,49	833,33	3.052,86						72.157,41
54000	Energie- und Wasserbezug	66.790,99	0,00	66.790,99		0,00	0,00												66.790,99
54110	Heizöl	3.306,97	0,00	3.306,97		0,00	0,00		11.067,98	121,75	53.774,52	833,33	993,41						3.306,97
54500	Material Direktverbrauch	2.059,45	0,00	2.059,45		0,00	0,00						2.059,45						2.059,45
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.313.096,90	-24.296,79	2.288.800,11	22.447,94	1.093.699,09	192.988,72	5.147,35	148.765,24	5.542,48	315.333,17	35.526,56	38.135,45		62.562,77	79.154,80	205.535,62	83.960,92	2.288.800,11
54700	Fremdleistungen	1.025.589,84	-23.477,54	1.002.112,30	22.447,94	1.093.699,09	192.988,72	5.147,35	148.765,24	5.542,48	315.333,17	35.526,56	38.135,45		62.562,77	79.154,80	205.535,62	83.960,92	1.002.112,30
	Beiträge Lippeverband	1.255.353,00	-658,19	1.254.694,81		1.066.490,59	188.204,22												1.254.694,81
	Abwasserabgabe Landesumweltamt	32.171,06	-161,06	32.010,00		27.208,50	4.801,50												32.010,00
	Beiträge Wasser- u. Bodenverband	-17,00	0,00	-17,00			-17,00												-17,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen	767.103,79	-247.529,59	519.574,20	374.757,00	0,00	2.507,41	6.006,24	138,68	10.467,24	649,54	895,23	49.398,58	35.728,51	39.025,76				519.574,20
58200	Verluste aus Anlageabgängen	226.422,20	-226.422,20	0,00		0,00	0,00												0,00
59130	Mieten, Pachten, Gebühren, Beiträge	11.068,81	0,00	11.068,81		0,00	0,00				1.636,98	162,77	32,56		9.236,50				11.068,81
59165	Beiträge Vereine-u.Verbände	2.507,41	0,00	2.507,41		0,00	2.507,41												2.507,41
59190	Sonstige Gebühren und Beiträge	10.374,58	0,00	10.374,58	10.149,58	0,00	0,00					225,00							10.374,58
59200	Feuer- und Sturmversicherungen	1.511,41	0,00	1.511,41		0,00	0,00				1.511,41								1.511,41
59220	Haftpflichtversicherung	989,76	0,00	989,76	989,76	0,00	0,00												989,76
59230	KFZ - Versicherungen	33,33	0,00	33,33	33,33	0,00	0,00												33,33
59240	Maschinenversicherungen	22.855,40	0,00	22.855,40	9.969,42	0,00	0,00		5.105,99	89,37	6.713,92	163,34	813,35						22.855,40
59300	Bürobedarf, Zeitschriften	862,04	0,00	862,04	862,04	0,00	0,00												862,04
59340	Unterhaltung Büromaschinen u. Einrichtung	4.075,19	0,00	4.075,19	4.075,19	0,00	0,00												4.075,19
59420	Fernsprechgebühren	2.311,71	0,00	2.311,71	1.011,69	0,00	0,00		807,43	49,31	295,53	98,43	49,32						2.311,71
59540	Bekanntmachungen	464,10	0,00	464,10	61,88	0,00	0,00		92,82		309,40								464,10
59700	Prüfungs- und Beratungskosten	33.543,33	0,00	33.543,33	28.678,60	0,00	0,00												33.543,33
59710	Gutachterkosten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00								4.388,13	476,60			0,00
59740	Betriebsführungskosten	14.997,57	0,00	14.997,57	14.997,57	0,00	0,00												14.997,57
59790	Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	121.579,62	0,00	121.579,62	12.500,00	0,00	0,00							49.398,58	21.131,88	38.549,16			121.579,62
59900	Bankgebühren	8.727,03	0,00	8.727,03	8.727,03	0,00	0,00												8.727,03
59920	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	300.607,20	-21.107,39	279.499,81	279.499,81	0,00	0,00												279.499,81
59930	Aus- und Fortbildung	3.201,10	0,00	3.201,10	3.201,10	0,00	0,00												3.201,10
	Abschreibungen	1.306.871,34	584.129,21	1.891.000,55	44.432,47			78.181,84	690,13	233.049,68	83.128,14	53.943,24			539.360,29	423.168,71	435.046,06		1.891.000,55
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00															0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.900,48	579.906,08	651.806,56	5.278,55			13.394,84	89,66	66.813,37	113.365,79	48.467,16			-13.225,55	177.338,36	240.284,38		651.806,56
65100	Fremdkapitalzinsen	71.900,48	-71.900,48	0,00															0,00
	Kalkulatorische Zinsen		651.806,56	651.806,56	5.278,55			13.394,84	89,66	66.813,37	113.365,79	48.467,16			-13.225,55	177.338,36	240.284,38		651.806,56
	Summe	-1.465.667,05		5.417.420,86	443.316,58	1.093.699,09	195.496,13	5.147,35	257.416,14	6.582,70	682.671,19	233.452,29	144.489,67	111.961,35	640.690,61	843.793,66	758.704,11	5.417.420,86	
	Umlage Allgemeines Leitungen/Pumpwerke							-5.147,35	1.399,65	35,79	3.711,90			-111.961,35		55.980,68	55.980,68		0,00
	Zwischensumme				443.316,58	1.093.699,09	195.496,13	0,00	258.815,79	6.618,49	686.383,10	233.452,29	144.489,67	0,00	640.690,61	899.774,33	814.684,79		5.417.420,86
	Umlage Allgemeine Kosten				-443.316,58	0,00	35.808,27	0,00	35.808,27	952,59	90.398,65	17.521,28	14.010,21	0,00	95.409,98	105.407,40	83.808,19		0,00
	Summe nach umgelegten Kosten				0,00	1.093.699,09	195.496,13	0,00	294.624,07	7.571,08	776.781,74	250.973,57	158.499,88	0,00	736.100,59	1.005.181,73	898.492,98		5.417.420,86

Nachkalkulation 2021									
KST-Gruppe	Nr	Hauptkostenstellen	Kosten	Anteile			Kosten		
				Schmutz- wasser %	Grundstücks- entwäs- serung %	Straßen- entwäs- serung %	Schmutz- wasser €	Grundstücks- entwäs- serung €	Straßen- entwäs- serung €
Verbandsbeiträge	9480a	Schmutzwasser	1.093.699,09	100,0%	0,0%	0,0%	1.093.699,09	0,00	0,00
	9480b	Niederschlagswasser	195.496,13	0,0%	89,9%	10,1%	0,00	175.719,41	19.776,72
Pumpwerke	94410	Schmutzwasser	294.624,07	100,0%	0,0%	0,0%	294.624,07	0,00	0,00
	94420	Niederschlagswasser	7.571,08	0,0%	69,1%	30,9%	0,00	5.235,25	2.335,83
	94430	Mischwasser	776.781,74	50,0%	34,6%	15,4%	388.390,87	268.564,30	119.826,58
Regenbecken	94620	Niederschlagswasser	250.973,57	0,0%	69,1%	30,9%	0,00	173.543,06	77.430,51
	94630	Mischwasser	158.499,88	50,0%	34,6%	15,4%	79.249,94	54.799,70	24.450,24
Bereitschaftsdienst, Leitungsnetze und Anschlußleitungen	94750	Schmutzwasser	736.100,59	100,0%	0,0%	0,0%	736.100,59	0,00	0,00
	94760	Niederschlagswasser	1.005.181,73	0,0%	69,1%	30,9%	0,00	695.062,49	310.119,25
		Ausgleich Zinseffekt						-61.333,95	61.333,95
		Kanalanschlussbeiträge							
		Ausgleich Zinseffekt						35.165,90	-35.165,90
		Investitionszuschüsse SBT							
		Ausgleich AfA-Effekt						17.292,29	-17.292,29
		Investitionszuschüsse SBT							
	94770	Mischkanal	898.492,98	50,0%	34,6%	15,4%	449.246,49	310.644,70	138.601,79
		Summe	5.417.420,86				3.041.311,04	1.674.693,15	701.416,67
		davon Abwasserreinigung	1.289.195,22				1.093.699,09	175.719,41	19.776,72
		davon Abwasserableitung	4.128.225,64				1.947.611,95	1.498.973,74	681.639,95

Mengen	1.199.548,39	2.235.795,70	997.555,32
davon Vollanschluss	1.084.199,39	2.134.931,70	240.280,50
davon Ableitung	115.349,00	100.864,00	757.274,82

Kosten I	3.041.311,04	1.674.693,15	701.416,67
davon Vollanschluss	2.854.027,98	1.607.069,58	183.962,89
davon Ableitung	187.283,06	67.623,57	517.453,78

Nachholung/Gutbringung	-31.425,97	-102.487,59	-534,75
Über-(-)/Unterdeckungen (+) Vollanschluss	-21.713,36	-98.466,70	-557,65
Über-(-)/Unterdeckungen (+) Ableitung	-9.712,61	-4.020,89	22,90

Kosten II	3.009.885,07	1.572.205,56	700.881,92
davon Vollanschluss	2.832.314,62	1.508.602,88	183.405,24
davon Ableitung	177.570,45	63.602,68	517.476,68

Summe Erlöse	-3.320.152,66	-1.668.779,30	-717.511,16
davon Vollanschluss	-3.111.370,97	-1.601.200,42	-187.418,79
davon Ableitung	-208.781,69	-67.578,88	-530.092,37

Über- (+) / Unterdeckung (-)	310.267,59	96.573,74	16.629,24
davon Vollanschluss	279.056,35	92.597,54	4.013,55
davon Ableitung	31.211,24	3.976,20	12.615,69

Überdeckung (+) / Unterdeckung (-) Verrechnung in	2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Vollanschluss	Ableitung	Vollanschluss	Ableitung	Vollanschluss	Ableitung	Vollanschluss	Ableitung	Vollanschluss	Ableitung	Vollanschluss	Ableitung
Schmutzwasser	60.059,79 €	6.199,40 €	- 13.973,80 €	- 2.224,42 €	- 15.614,32 €	- 1.018,29 €	21.713,36 €	9.712,61 €	- 22.916,90 €	2.119,56 €	279.056,35 €	31.211,24 €
2018	- 60.059,79 €	- 6.199,40 €										
2019												
2020			13.973,80 €	2.224,42 €	15.614,32 €	1.018,29 €						
2021							- 21.713,36 €	- 9.712,61 €				
2022									22.916,90 €	- 2.119,56 €		
noch zu verrechnen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	279.056,35 €	31.211,24 €
Grundstücksentwässerung	423.531,06 €	19.970,97 €	132.854,10 €	7.548,19 €	- 436,67 €	- 192,85 €	98.466,70 €	4.020,89 €	182.659,32 €	9.214,98 €	92.597,54 €	3.976,20 €
2018	- 211.765,53 €	- 9.985,49 €										
2019	- 105.882,77 €	- 4.992,74 €	- 132.854,10 €	- 7.548,19 €								
2020	- 105.882,76 €	- 4.992,75 €			436,67 €	192,85 €						
2021							- 98.466,70 €	- 4.020,89 €				
2022									- 182.659,32 €	- 9.214,98 €		
noch zu verrechnen	- €	- 0,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	92.597,54 €	3.976,20 €
Straßenentwässerung	48.169,93 €	136.566,44 €	3.895,79 €	11.484,49 €	- 7.710,64 €	- 29.448,85 €	557,65 €	22,90 €	26.668,57 €	86.557,42 €	4.013,55 €	12.615,69 €
2018	- 24.084,97 €	- 68.283,22 €										
2019	- 12.042,49 €	- 34.141,61 €	- 3.895,79 €	- 11.484,49 €								
2020	- 12.042,48 €	- 34.141,61 €			7.710,64 €	29.448,85 €						
2021							- 557,65 €	22,90 €				
2022									- 26.668,57 €	- 86.557,42 €		
noch zu verrechnen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	4.013,55 €	12.615,69 €

Entwurf 27.04.2022