



Gemeindeverwaltung Königswartha

Gmejske zarjadnistwo Rakecy

Gemeindeverwaltung Königswartha, 02699 Königswartha, Bahnhofstraße 4, Landkreis Bautzen, Land Sachsen

Protokoll

Amt: Bürgermeister
Auskunft erteilt: Swen Nowotny
E-mail: nowotny@koenigswartha.de
Unser Zeichen:
Telefon: 035931-23911
Aktenzeichen:
Datum: 5.12.2023

**Sehr geehrte Gemeinderäte und Amtsleiterinnen, sehr geehrter Herr Mörbe,
zur öffentlichen Gemeinderatssitzung am**

**13.12.2023, 17:00 Uhr,
im Treffpunkt Königswartha, Neudorfer Straße 16 b,**

lade ich Sie herzlich ein.

Tagesordnung:

Öffentliche Sitzung:

- 1. Eröffnung und Feststellung der Beschlussfähigkeit**
- 2. Bestätigung der Tagesordnung**
- 3. Bestätigung der Niederschrift der öffentlichen Gemeinderatsitzung vom
15.11.2023 - Anlage**
- 4. Ausschluss wegen Befangenheit zu einzelnen Tagesordnungspunkten
gem. §20 SächsGemO**
- 5. Bürgerfragestunde**
- 6. Beratung und Beschluss – Annahme von Spenden, Schenkungen und
ähnlichen Zuwendungen - Tischvorlage**
- 7. Beratung und Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses zum
31.12.2022 der Versorgungs GmbH Königswartha - Anlage**
- 8. Information, Beratung und Bestätigungsbeschluss der Kalkulation und
Preisbildung der Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung
für den Zeitraum 2023 bis 2027 der Versorgungs GmbH Königswartha -
Anlage**

**9. Beratung und Beschluss zum jährlichen Wirtschaftsplan Kommunalwald
der Gemeinde Königwartha für das Jahr 2024 – Anlage**

Geschlossene Sitzung:

- 1. Informationen des Bürgermeisters**
- 2. Anfragen durch Gemeinderäte**
- 3. Nach Versand der Einladung eingegangene Anträge**

Bitte sichern Sie Ihre Teilnahme ab.

Mit freundlichen Grüßen / Z přecelnym postrowom

**Swen Nowotny
Bürgermeister / wjesňanosta**



Anlagen

Entsprechend der Tagesordnung



Gemeindeverwaltung Königswartha

Gmejske zarjadnistwo Rakecy

Beschlussvorlage

TOP 7

Amt:	Versorgungs GmbH Königswartha	Datum:	13.12.2023
Einreicher:	Geschäftsführer Herr Mörbe		

Vorstellung, Beratung und Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Versorgungs GmbH Königswartha

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat der Gemeinde Königswartha nimmt den durch die LiSka Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 der Versorgungs GmbH Königswartha zur Kenntnis und beauftragt den Bürgermeister, diesen in der Gesellschafterversammlung der Versorgungs GmbH Königswartha folgende Beschlüsse zu fassen:

- Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wird in der testierten Fassung vom 10. November 2023 mit einer Bilanzsumme von 5.958.855,77 EUR festgestellt.
- Der Jahresüberschuss in Höhe von 6.023,58 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.
- Dem Geschäftsführer, Herrn Mörbe, wird für das Geschäftsjahr 2022 Entlastung erteilt.
- Dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2022 Entlastung erteilt.

Begründung:

Im §8 des Gesellschaftervertrages der Versorgungs GmbH Königswartha vom 15.12.2017 ist unter anderem festgelegt, dass es der Gesellschafterversammlung in Übereinstimmung mit der Beschlussfassung des Gemeinderates obliegt, folgende Beschlussfassungen vorzunehmen:

- Feststellung des Jahresabschlusses (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang),
- die Verwendung des Reingewinnes und den Vortrag oder die Deckung eines Verlustes,
- die Bestellung, Abberufung und Entlastung von Geschäftsführern und Entlastung des Aufsichtsrates.

Der Aufsichtsrat der Versorgungs GmbH Königswartha hat mit Beschluss 01/XI/2023 seine Empfehlung zur Feststellung des Jahresabschlusses und zur Entlastung des Aufsichtsrates und der Geschäftsführung ausgesprochen.

Anlagen:

Zusammenfassung Jahresabschluss der Versorgungs GmbH Königswartha zum 31.12.2022 und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022.

Königswartha, den 13.12.2023

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Gemeinderatsmitglieder: 16 + 1

anwesend:

Ja – Stimmen

Nein – Stimmen

Stimmenthaltung

Bürgermeister

Siegel

Versorgungs GmbH Königswartha, Eutricher Str. 3
02699 Königswartha
Tel. 035931/29900 Fax. 035931/299014

Beschluss 01 / XI / 2023

TOP 1

Beschluss zur Empfehlung an den Gesellschafter, den geprüften Jahresabschluss der Versorgungs GmbH Königswartha zum 31.12.2022 festzustellen, den Aufsichtsrat und den Geschäftsführer zu entlasten und den Gewinn auf neue Rechnung vorzutragen und mit dem bestehenden Verlustvortrag zu verrechnen.

Einreicher: Markus Mörbe (GF)

Datum: 28.11.2023

Beschluss

Der Aufsichtsrat der Versorgungs GmbH Königswartha nimmt den durch die LiSka Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2022 zustimmend zur Kenntnis und empfiehlt dem Gesellschafter, diesen festzustellen.

In Verbindung mit dem Beschluss der Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 durch den Gesellschafter ist die Entlastung des Aufsichtsrates und des Geschäftsführers, Herr Markus Mörbe, für das Geschäftsjahr 2022 vorzubereiten.

Der Aufsichtsrat schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Gewinn auf neue Rechnung vorzutragen und mit dem bestehenden Verlustvortrag zu verrechnen.

Begründung

Der Jahresabschlussbericht 2022 wurde den Aufsichtsratsmitgliedern vom Abschlussprüfer, Herrn Skala vorgetragen und mit den Aufsichtsratsmitgliedern und dem Geschäftsführer besprochen. Ein Änderungsbedarf wurde nicht ermittelt.

Als Bilanzsumme zum Geschäftsjahresschluss per 31.12.2022 wurden 5.958.855,77 EUR ausgewiesen, ferner wird für das Geschäftsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 6.023,58 EUR ausgewiesen.

Der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wurde am 10.11.2023 vom Abschlussprüfer erteilt.

Anlagen

Jahresabschluss der Versorgungs GmbH Königswartha, testiert durch die LiSka Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Schlesischer Platz 2, 01097 Dresden.

Versorgungs GmbH Königswartha, Eutricher Str. 3
02699 Königswartha
Tel. 035931/29900 Fax. 035931/299014

Abstimmungsergebnis

Anzahl der Aufsichtsratsmitglieder:	5
Anwesend:	4
Ja-Stimmen:	4
Nein-Stimmen:	-
Stimmhaltung:	-

Königswartha, den 28.11.2023



Lars Fallant
Aufsichtsratsvorsitzender

LISKA TREUHAND GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

**Testat zur Prüfung des
Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022**

**und des Lageberichts
für das Geschäftsjahr 2022**

Versorgungs GmbH Königswartha

Eutricher Str. 3

02699 Königswartha

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	Passivseite	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	511.300,00	511.300,00	
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.741,00	6.030,00	II. Kapitalrücklage	3.454.408,52	3.454.408,52	
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-291.341,43	-101.297,71	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.548.218,39		1.623.109,39	IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	6.023,58	-190.043,72	
2. Technische Anlagen und Maschinen	2.706.258,35		2.668.318,88		<u>3.680.390,67</u>	<u>3.674.367,09</u>	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.343,48		248.045,48	B. Sonderposten			
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	81.060,00		190.926,00	C. Rückstellungen			
		<u>4.542.880,22</u>	<u>4.730.399,75</u>	1. sonstige Rückstellungen		1.212.778,33	1.135.713,20
III. Finanzanlagen				D. Verbindlichkeiten			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		470,00	470,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	474.236,63		521.968,66
B. Umlaufvermögen				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.400,62		46.322,95
I. Vorräte				3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>79.840,48</u>		<u>84.748,28</u>
1. fertige Erzeugnisse und Waren		9.311,97	7.554,20		<u>570.577,73</u>		<u>655.039,89</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				E. Rechnungsabgrenzungsposten		1.374,66	2.291,14
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	377.275,77		284.583,03				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>99.804,77</u>		<u>75.026,72</u>				
		<u>477.080,74</u>	<u>359.609,75</u>				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		917.729,72	835.616,50				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8.642,12	0,00				
SUMME AKTIVA		<u>5.958.855,77</u>	<u>5.939.680,20</u>	SUMME PASSIVA	<u>5.958.855,77</u>	<u>5.939.680,20</u>	

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2022</u> <u>EUR</u>	<u>2021</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	1.505.833,85		1.229.100,53
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>54.582,80</u>		<u>57.840,28</u>
		1.560.416,65	1.286.940,81
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-286.380,44		-248.676,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-92.847,06</u>		<u>-117.235,17</u>
		-379.227,50	-365.911,17
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-567.373,27		-511.855,75
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-119.995,57</u>		<u>-106.424,75</u>
		-687.368,84	-618.280,50
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-289.281,39	-273.984,80
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-182.445,49	-201.766,79
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	326,96		10,29
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-10.471,67</u>		<u>-11.184,41</u>
		-10.144,71	-11.174,12
9. Ergebnis vor Ertragsteuern		11.948,72	-184.176,57
10. Ergebnis nach Steuern		11.948,72	-184.176,57
11. sonstige Steuern		<u>-5.925,14</u>	<u>-5.867,15</u>
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>6.023,58</u>	<u>-190.043,72</u>

Versorgungs GmbH Königswartha
Königswartha

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Versorgungs GmbH Königswartha ist unter der Nummer HRB 16223 im Handelsregister Dresden geführt und hat ihren Sitz in Königswartha, Eutricher Str. 3.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde nach § 10 Gesellschaftsvertrages, entsprechend den Vorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Bestimmungen des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Gemäß den Größenkriterien nach § 267 HGB handelt es sich um eine kleine Kapitalgesellschaft.

Für die Erstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewandt.

2. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten bewertet und um planmäßige Abschreibungen vermindert. Für die planmäßigen Abschreibungen wurde ausschließlich die lineare Methode angewandt. Die Nutzungsdauern liegen zwischen 5 bis 50 Jahren.

Die Vorräte an Hilfs- und Betriebsstoffen sind mit den durchschnittlichen Einstandspreisen bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert bilanziert.

Erhaltene Investitionszuschüsse und -zulagen wurden in einen Sonderposten eingestellt, der über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst wird.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen und ausreichend berücksichtigt.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

3. Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung ergibt sich aus dem Anlagenspiegel in der Anlage zum Anhang.

Die Versorgungs GmbH Königswartha hält 51 % der Anteile an der Wohnbau Königswartha GmbH, Königswartha, mit einem gezeichneten Kapital von EUR 511.300 (anteilig: EUR 260.763). Am 03.11.2022 wurde der Gesellschafterbeschluss zur Liquidation der Gesellschaft Wohnbau Königswartha GmbH wegen Wegfalls der Geschäftsgrundlage gefasst. Der Jahresabschluss für das Rumpfgeschäftsjahr zum 02.11.2022 der Wohnbau Königswartha GmbH wurde am 20. Juli 2023 testiert. Im Geschäftsjahreszeitraum vom 01.01.2022 bis 02.11.2022 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 33.981,07 (2020: Jahresüberschuss EUR 367.048,90) ausgewiesen. Infolge dessen weist die Gesellschaft zum 02. November 2022 ein Eigenkapital in Höhe von 78.741,20 EUR aus (Vorjahr: EUR 112.722,27).

2. Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind Forderungen an die Gemeinde Königswartha in Höhe von EUR 23.539,58 EUR (Vj. EUR 18.314,93) enthalten. Forderungen gegen verbundene Unternehmen (Wohnbau Königswartha GmbH i.L.) bestehen i. H. v. EUR 101,25 (Vj. EUR 101,25).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

3. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden vor allem für ungewisse Verbindlichkeiten aus Pächterneuerung im Bereich Abwasser (TEUR 668), aus Rückstellungen für Gebührenüberschüsse im Bereich Trinkwasserversorgung (TEUR 275) und Schmutzwasserentsor-

gung (TEUR 222) gebildet. Weitere Rückstellungen wurden für Urlaub und Überstunden (TEUR 15), aus Abwasserabgabe (TEUR 9), aus Abschlusskosten und Steuererklärungen (TEUR 9) und Archivierung und sonstige Verpflichtungen (TEUR 14) gebildet.

4. Verbindlichkeiten

Die nachfolgende Darstellung zeigt die Restlaufzeiten der in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten:

	Gesamt	davon Rest- laufzeit bis zu 1 Jahr	davon Rest- laufzeit von mehr als 5 Jahren
Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	474.236,63 (521.968,66)	48.228,02 (58.858,90)	254.750,00 (236.661,23)
Erhaltene Anzahlungen	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.400,62 (48.322,95)	16.400,62 (48.322,95)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten	79.940,48 (84.748,28)	79.940,48 (84.748,28)	0,00 (0,00)
	570.577,73 (655.039,89)	144.569,12 (191.930,13)	254.750,00 (236.661,23)

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind enthalten:

Verbindlichkeiten aus Steuern	EUR	23.129,15	(Vj.: EUR 46.108,38)
Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit	EUR	2.356,04	(Vj.: EUR 797,35)

5. Sonstige Angaben

1. Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierbaren, sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Sonstige, nicht bilanzierbare finanzielle Verpflichtungen bestehen in geschäftsüblichem Umfang.

2. Personal

Im gesamten Berichtsjahr waren 20 (Vj. 21) Arbeitnehmer beschäftigt.

3. Angaben betreffend Geschäftsführung und Aufsichtsrat

Zum Geschäftsführer bestellt ist seit 01.07.2018 Herr Markus Mörbe.

Mitglieder des Aufsichtsrates waren:

- Herr Lars Fallant, Maler & Bodenleger, Aufsichtsratsvorsitzender
- Herr Frank Glowik, Elektromeister
- Herr Daniel Mickel, Leiter Fertigung
- Herr Swen Nowotny, Bürgermeister
- Herr Dr. Andreas Weise, freischaffender Fotograf

Der Aufsichtsrat erhält für das Geschäftsjahr eine Aufwandsentschädigung in Höhe von EUR 2.400,00.

4. Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von EUR 6.023,58 ins folgende Wirtschaftsjahr vorzutragen.

Königswartha, den 31. März 2023

Mörbe
Geschäftsführer

Anlagenpiegel vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	Anschaffungskosten/ Herstellungskosten				Abschreibungen				Stand 31.12.2022	Zuschreibung Wirtschaftsjahr	Buchwerte		
	Stand 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Zugänge	Abgänge			Umbuchun- gen	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	13.509,96	0,00	2.816,96	0,00	10.693,00	7.479,96	3.287,00	2.814,96	0,00	7.952,00	0,00	2.741,00	6.030,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	13.509,96	0,00	2.816,96	0,00	10.693,00	7.479,96	3.287,00	2.814,96	0,00	7.952,00	0,00	2.741,00	6.030,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.099.398,91	0,00	0,00	0,00	3.099.398,91	1.476.289,52	74.891,00	0,00	0,00	1.551.180,52	0,00	1.548.218,39	1.623.109,39
2. technische Anlagen und Maschinen	7.030.730,58	57.671,05	0,00	131.745,39	7.220.147,02	4.362.411,70	151.474,97	0,00	0,00	4.513.888,67	0,00	2.706.258,35	2.468.318,88
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	400.544,44	20.023,86	9.317,16	0,00	611.253,16	352.500,98	60.724,86	9.316,16	0,00	403.909,68	0,00	207.343,48	248.045,48
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	190.926,00	20.780,95	0,00	-131.745,39	79.961,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098,44	81.060,00	190.926,00
Summe Sachanlagen	10.921.601,95	98.475,86	9.317,16	0,00	11.010.760,65	6.191.202,20	287.092,83	9.316,16	0,00	6.468.978,87	1.098,44	4.542.880,22	4.730.399,75
III. Finanzanlagen													
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	470,00	0,00	0,00	0,00	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00
Summe Finanzanlagen	470,00	0,00	0,00	0,00	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00
Gesamtsumme Anlagevermögen	10.935.581,91	98.475,86	12.134,12	0,00	11.021.923,65	6.198.682,16	290.379,83	12.131,12	0,00	6.476.930,87	1.098,44	4.546.091,22	4.736.899,75

Versorgungs GmbH Königswartha
Königswartha

Lagebericht zum Jahresabschluss 2022

1. Rahmenbedingungen

Die Gemeinde Königswartha hatte zum 31.12.2022 3.488 (Vorjahr: 3.399) Einwohner mit Hauptwohnsitz. Demnach gab es einen Zuwachs gegenüber dem Vorjahr um 89 Personen.

Zur Gemeinde Königswartha gehören 11 Ortsteile mit einer Fläche von 47 km², 39 km Gemeindestraßen sowie 92 km Gewässer 2. Ordnung.

2. Geschäftsumfang

Das Kerngeschäft der Versorgungs GmbH Königswartha ist die Versorgung der Einwohner der Gemeinde Königswartha mit Trinkwasser.

Zur Deckung des Wasserbedarfes werden 3 Brunnenanlagen betrieben, die ca. 92 % des Gesamtbedarfes des Versorgungsgebietes der Gemeinde Königswartha im Geschäftsjahr 2022 abgedeckt haben. Der übrige Bedarf wurde durch Fernwasserbezug gedeckt. Die Deckung des Wasserbedarfes ist grundsätzlich zu 100 % durch eigene Brunnenanlagen möglich, jedoch erfolgt die Versorgung des Ortsteils Wartha aufgrund der Netzstruktur vollständig durch Fremdwasserbezug über die EWAG Kamenz Energie und Wasserversorgung AG. Darüber hinaus kommt es zum Fremdwasserbezug während kurzweiliger Standzeiten der Versorgungsanlage in Folge von Wartungsarbeiten oder bei Havarien.

Die Versorgungs GmbH Königswartha ist weiterhin Lieferant von Trinkwasser an die EWAG und die Kreiswerke Bautzen GmbH mit einem Anteil von ca. 18,9 % der Eigenerzeugung in 2022.

Für den Betrieb und die Wartung der Anlagen und kleinere Instandhaltungsarbeiten stehen eigene Mitarbeiter zur Verfügung. Für die Ausführung von umfangreicheren Instandhaltungs- und Erneuerungsinvestitionen oder die Erweiterung des Versorgungsnetzes greift die Gesellschaft auf Fremdfirmen zurück.

Die Entsorgung des Schmutzwassers erfolgt im Auftrag der Gemeinde Königswartha und ist im Betriebs- und Überlassungsvertrag geregelt. Weitere Leistungen im Abwasserbereich ist die Wartung von Kleinkläranlagen für ca. 180 Kunden im dezentralen Bereich (Ortsteile) sowie die mobile Entsorgung dieser Anlagen.

Des Weiteren betreibt die Gesellschaft eine Antennenanlage mit Kopfstation und versorgt damit den Ort Königswartha mit Radio- und Fernsehprogrammen. Die umliegenden Ortsteile sind nicht angeschlossen.

Der Bereich Fernwärme ist an die SachsenEnergie AG verpachtet. Der Pachtvertrag hat eine Laufzeit bis 31.12.2031.

Der technische Bereich erbringt Dienstleistungen im Bereich der Grün- und Graupflege, im Winterdienst und als Hausmeistertätigkeiten für Objekte im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung. Des Weiteren werden innerbetriebliche Leistungen für andere Kostenstellen erbracht (Grünpflege und Instandhaltungsarbeiten in den Betriebsstätten sowie Reparaturen an Trinkwasser- und Schmutzwasserleitungen).

Die Gesellschaft betreibt einen Campingplatz mit ca. 250 Stellplätzen für Dauercamper (derzeit ca. 215 Plätze dauerhaft belegt), sowie weiteren ca. 60 Stellplätzen für Kurzzeitcamper (für Wohnmobile und Zelte) auf dem Areal rund um den Waldsee Niesendorf. Darüber hinaus werden im Rahmen der Beherbergung 7 Bungalows an (Urlaubs-)Gäste vermietet.

Im Geschäftsbereich Liegenschaftsverwaltung werden 21 fremde Objekte mit insgesamt 347 Wohn- und Gewerbeeinheiten verwaltet. Die verwalteten Objekte befinden sich ausschließlich im Gemeindegebiet Königswartha.

Das Gebäude „Paulus-Schule“, welches durch Erbbaupachtvertrag von der Gemeinde Königswartha auf die Versorgungs GmbH Königswartha übertragen wurde, ist seit dem 01.08.2014 in Betrieb und an den Evangelischer Schulverein im Landkreis Bautzen e.V. vermietet.

3. Geschäftsverlauf

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde per 31.12.2022 ein Jahresüberschuss in Höhe von 6.023,58 EUR ausgewiesen (Vorjahr Jahresfehlbetrag -190.043,72 EUR).

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr 1.229.100,53 EUR um ca. 277 TEUR auf 1.505.833,85 EUR gestiegen. Im Wesentlichen erklärt sich das durch den Einmaleffekt im Geschäftsjahr 2021, in dem 335,5 TEUR in die Rückstellungen für den Gebührenaussgleich Trinkwasser und Schmutzwasser der Wirtschaftsjahre 2018 bis einschließlich 2021 kumuliert eingestellt wurden. In diesem Geschäftsjahr wurden wegen Gebührenüberdeckung vorsorglich weitere 102 TEUR an Rückstellungen gebildet und schmälern damit die Umsatzerlöse.

Die betrieblichen Erträge haben sich im Geschäftsjahr 2022 auf 1.560.416,65 EUR Vorjahr 1.286.940,81 EUR um ca. 273,5 TEUR erhöht.

Aktivierete Eigenleistungen wurden im Geschäftsjahr 2022 nicht erbracht (Vorjahr 0 EUR).

Neben der Erhöhung der Umsätze ist ein leichter Anstieg (+13,3 TEUR) des Aufwandes für bezogene Lieferungen und Leistungen (Materialaufwand) zu verzeichnen. Veränderungen gab es hier insbesondere bei den Fremdleistungen (+20,5 TEUR) und beim Aufwand für Gas, Strom und Wasser (+15,9 TEUR). Hingegen haben sich der Aufwand für Instandhaltung und Reparatur (-19,9 TEUR) und der Aufwand für die Klärschlamm Entsorgung wegen einem geringeren Entsorgungsvolumen (-4,5 TEUR) verringert. Die Preise für die Entsorgung von Klärschlämmen blieben gegenüber dem Vorjahr stabil.

Der Einsatz von Handelsware ist gegenüber dem Vorjahr (17,5 TEUR) auf 20,3 TEUR gestiegen.

Durch Personalwechsel und Lohnanpassungen wegen gestiegener Lebenshaltungskosten und Lohnnebenkosten hat sich der Personalaufwand insgesamt von 618,2 TEUR um ca. 11,9 % auf 687,4 TEUR erhöht.

Der krankheitsbedingte Ausfall von Mitarbeitern in 2022 fiel gegenüber dem Vorjahr um 360 Tage. Von den insgesamt 750 Fehltagen entfielen allein 453 Tage auf langfristig erkrankte Mitarbeiter.

Die in 2022 produzierte und verkaufte Trinkwassermenge ist gegenüber dem Vorjahr um ca. 9 % gestiegen, das Schmutzwasseraufkommen erhöhte sich gleichermaßen.

Größtes ausgewiesenes Investitionsprojekt im Wirtschaftsjahr 2022 war die Erschließung der Trinkwasserversorgung im Strowenzbruch (Rittergut, OT Oppitz) mit 44,1 TEUR. Die Investitionskosten wurden im Rahmen eines Erschließungsvertrages vollständig vom Erschließungsträger getragen und der Versorgungs GmbH Königswartha zum Betrieb und Benutzung übergeben. Im Bereich der Allgemeinen Verwaltung wurde in die Renovierung des Mehrzweckraumes Eutricher Straße investiert - hier wurde eine neue Einbauküche installiert und eine Schallschutzdecke angebracht. Aufgrund der gestiegenen Anforderungen an die IT-Technik, insbesondere im Rahmen einer stetig wachsenden Anzahl an digitalen Vorgängen, war die Anschaffung eines neuen Servers notwendig.

Im Camplino wurden zwei Schmutzwasser-Sammelgruben gegen Kunststoffbehälter getauscht. Im Klärwerk Königswartha musste ein Absetzbecken für Klärschlamm saniert werden, die übrigen Absetzbecken werden in den kommenden Jahren sukzessive instandgesetzt.

Bei den übrigen Investitionen handelt es sich um Ersatzinvestitionen für Pumpen und Motoren.

Der sonstige betriebliche Aufwand fiel gegenüber dem Vorjahr um ca. 19,3 TEUR niedriger aus. Verringert haben sich hier die Beiträge (-5,3 TEUR), die nicht abziehbare Vorsteuer (-4,4 TEUR), Fahrzeugkosten (-3,8 TEUR) und die sonstigen Kosten (-2,9 TEUR).

Außerordentliche Aufwendungen waren im Wirtschaftsjahr 2022 nicht zu verzeichnen.

Bei den sonstigen Erträgen handelt es sich hauptsächlich um die Auflösung der Investitionszuschüsse für das Geschäftsjahr 2022 (22,6 TEUR) und Erträge aus der Ausbuchung von Verbindlichkeiten (19,0 TEUR). Durch den Verkauf von zwei ausgemusterten und defekten Multicar M25 wurden 2,3 TEUR eingenommen.

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden Investitionen in Höhe von 98.475,86 (Vorjahr 343.897,55 EUR) getätigt.

Investitionen (ab 800 EUR netto je Wirtschaftsgut) 2022 nach Kostenstellen

Beträge in EUR

Bereich Antenne	Kst. 1	1.592,65	Erweiterung Kopfstation
Trinkwasserversorgung	Kst. 5	4.048,00 44.093,90 1.150,00	Kreiselpumpe 7,5kw 50Hz 400V Erschließung TW Strowenzbruch 07/2022 Hochdruckreiniger Profi 175 TST
CAMPLINO	Kst. 6	4.915,00 4.915,00	NEO Sammelgrube 15.000 Liter NEO Sammelgrube 15.000 Liter
Allgemeine Verwaltung	Kst. 11	1.680,67 11.150,90	Einbauküche Veranstaltungsraum Server Dell PowerEdge T440
Schmutzwasserentsorgung	Kst. 12	4.906,50 1.515,00 1.515,00 11.849,11	Amarex F100/080-230 G Flachgetriebemotor KEB 4,0kW Flachgetriebemotor KEB 4,0kW Sanierung Absetzbecken links

Der Zinsaufwand in 2022 reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr (EUR 11.184,41) um ca. 0,7 TEUR durch Tilgung von Kreditverbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 47.643,93 EUR.

Per 31.12.2022 bestanden Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten in Höhe von 474.236,63 EUR. Kreditneuaufnahmen gab es im Geschäftsjahr 2022 nicht.

4. Finanzlage

Die liquiden Mittel der Gesellschaft betragen zum Ende des Geschäftsjahres EUR 917.729,72 (Vorjahr EUR 835.616,50) und erhöhten sich damit um ca. 82,1 TEUR.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich um ca. 162,3 TEUR gegenüber dem Vorjahr (258.198,45 EUR). Für die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen liegen Einzelaufstellungen vor. Insbesondere durch Abgrenzung von Leistungen, welche in 2022 erbracht und erst zu Beginn des Geschäftsjahres 2023 in Rechnung gestellt werden konnten, erhöhten sich die sonstigen Forderungen insgesamt um ca. 255,0 TEUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Lieferanten belaufen sich zum 31.12.2022 auf 16.400,62 EUR (Vorjahr 48.322,95 EUR) und sind ebenfalls mit Einzelaufstellungen unterlegt.

Im Geschäftsjahr 2022 konnten wir jederzeit unseren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

5. Kostenstellenrechnung

Alle Bereiche betreffend

Im Geschäftsjahr 2021 wurden kumuliert für die Geschäftsjahre 2018 bis 2021 Rückstellungen für den Gebührenaussgleich bei der Trinkwasserversorgung (Kst. 5) und der Schmutzwasserentsorgung (Kst. 12) gebildet und damit die Umsatzerlöse in den jeweiligen Bereichen stark reduziert. Daher kommt es in Relation zum Vergleichsjahr 2021 zu Einmaleffekten. Durch notwendige Lohnanpassungen infolge von Inflation und Wettbewerbsdruck kam es in allen Geschäftsbereichen mit eigenem Personal zu einem Anstieg der Personalkosten.

Bereich Antenne (Kst. 1)

Die Umsatzerlöse sind mit 48.431,21 EUR gegenüber dem Vorjahr nahezu gleichgeblieben (Vorjahr 50.141,70 EUR). Veränderungen gab es im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Fremdleistungen (+5,4 TEUR) und der Instandhaltung (-6,6 TEUR). Während die Stromkosten um ca. 1,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind, verringerten sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 5,6 TEUR.

Nach Vollkosten verbesserte sich das Bereichsergebnis um 5,4 TEUR auf insgesamt 13.369,26 EUR.

Heizhaus (Kst. 2)

Die Einnahmen aus der Vermietung für das Objekt Heizhaus sind entsprechend der vertraglichen Regelung gleichbleibend bei 53,6 TEUR pro Jahr. Das Ergebnis nach Vollkosten ist gegenüber dem Vorjahr (EUR -1.926,66) um 6.169,70 EUR gestiegen, was sich auf Einmaleffekte durch Entsorgungs- und Reinigungskosten in 2021 zurückführen lässt.

Technischer Bereich (Kst. 4)

Der Technische Bereich konnte sein Ergebnis nach Vollkosten um ca. 34,1 TEUR auf -21.989,07 EUR wesentlich verbessern. Zurückführen lässt sich das auf um ca. 55,4 TEUR gestiegene Umsätze in Folge von Preisanpassungen bei Verträgen und Einzelleistungen für die Gemeinde Königswartha und Dritte. Auch die interne Leistungsverrechnung wurde angepasst und trug zur Erhöhung der innerbetrieblichen Leistung zu, obgleich hier auch eine stärkere Inanspruchnahme durch andere Leistungsbereiche der Gesellschaft stattfand.

Der Aufwand für Gas, Strom und Wasser erhöhte sich um ca. 10,0 TEUR in Folge höherer Energiekosten. Die Kosten für Instandhaltung und Reparatur verdoppelten sich im Geschäftsjahr auf ca. 15,9 TEUR und lassen sich auf die Dachsanierung und Fassadenrenovierung im Bauhof zurückführen.

Durch Anschaffungen im Technischen Bereich zum Ende des Geschäftsjahres 2021 wirken nun die Abschreibungen dieser Investitionen für ein gesamtes Wirtschaftsjahr und erhöhen sich somit um ca. 9,1 TEUR. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 4,9 TEUR reduziert. Diese Veränderung beruht vor allem auf einer Reduzierung der Fahrzeugkosten (-4,1 TEUR), dem Entfallen der nicht abziehbaren Vorsteuer aus den Geschäften mit der Wohnbau Königswartha GmbH (-3,6 TEUR) und der Erhöhung der Kosten für Reinigung und Müll in Höhe von +3,4 TEUR.

Trinkwasserversorgung (Kst. 5)

Die im Geschäftsjahr 2022 verkaufte Menge an Trinkwasser ist gegenüber dem Vorjahr erneut gestiegen. Die Umsatzerlöse im Bereich Trinkwasserversorgung haben sich um ca. 85,7 TEUR erhöht, wovon 8,8 TEUR auf Baukostenzuschüsse entfallen. Die übrige Erlössteigerung lässt sich auf höhere Abnahmemengen und eine Zunahme der Anschlussnehmer zurückführen. Umsatzerlöse aus Gebührenüberdeckung wurden in Höhe von 74,8 TEUR die Rückstellungen überführt.

Der Aufwand für bezogene Lieferungen und Leistungen verringerte sich um 10,5 TEUR, wobei zwar die Kosten für Instandhaltung und Reparatur um ca. 19,3 TEUR zurückgegangen sind, jedoch die Fremdleistungen um ca. 9,4 TEUR angestiegen sind. Darüber hinaus gab es einen Anstieg bei den Kosten für Gas, Strom und Wasser um 1,5 TEUR.

Die Personalkosten stiegen um ca. 14,0 TEUR, die Abschreibungen erhöhten sich nur leicht um 1,5 TEUR.

Beim sonstigen betrieblichen Aufwand gab es insgesamt eine Zunahme um 26,5 TEUR, was im Wesentlichen auf eine stärkere Inanspruchnahme von Leistungen aus anderen Geschäftsbereichen zurückführen lässt.

Das Ergebnis nach Vollkosten verbesserte sich auf +0,60 EUR, nach dem im Vorjahr eine große Rückstellung für den Ausgleich der Gebührenüberdeckung für den Zeitraum 2018-2021 gebildet wurde (Vorjahresergebnis -67.649,80 EUR).

CAMPLINO – Camping Waldsee Niesendorf (Kst. 6)

Der Campingplatz am Waldsee Niesendorf erzielte im Geschäftsjahr 2022 Umsatzerlöse in Höhe von 283,5 TEUR, das entspricht einer Steigerung von ca. 22,0 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Durch allgemeine Preissteigerungen erhöhten sich vor allem die Kosten für die tägliche Reinigung der Sanitäreinrichtungen (Fremdleistungen) um 14,3 TEUR auf 27,0 TEUR. Die Kosten für Instandhaltung und Reparaturen verringerten sich hingegen leicht um 2,1 TEUR auf 20,8 TEUR. Bei den Personalkosten gab es einen Anstieg um 6,7 TEUR und lässt sich auf Lohnanpassungen infolge gestiegener Lebenshaltungskosten zurückführen.

Die Abschreibungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um 2,3 TEUR infolge weiterer Investitionen in die Infrastruktur. Der sonstige betriebliche Aufwand reduzierte sich in Summe um 1,4 TEUR, wobei allerdings Kostensteigerungen bei den Entsorgungskosten für Müll und Grüngut um 2,5 TEUR auf 22,6 TEUR zu verzeichnen sind. Maßgebliche Einsparungen gab es hingegen beim innerbetrieblichen Aufwand (-9,0 TEUR), was sich durch die stärkere Inanspruchnahme von Leistungen Dritter begründet.

Das Jahresergebnis nach Gemeinkostenumlage verbesserte sich um ca. 10,3 TEUR auf einen Fehlbetrag in Höhe von 6.786,59 EUR.

Liegenschaftsverwaltung (Kst. 7)

Das Ergebnis in der Wohnungs- und Immobilienverwaltung ist nach Vollkosten auf 15.061,62 EUR (Vorjahr 22.779,20 EUR) gesunken. Wesentliche Veränderungen gab es im Geschäftsjahr durch Wegfall der Verwaltung von 3 großen Neubauobjekten in Königswartha. Die Umsatzerlöse sanken damit im Vorjahresvergleich um 24,5 TEUR auf 101,2 TEUR.

Mit der Reduzierung der zu verwaltenden Objekte kam es zur Anpassung der Personalausstattung, wodurch Kosteneinsparungen in Höhe von 5,8 TEUR erzielt werden konnten. Auch der sonstige betriebliche Aufwand wurde um 2,3 TEUR verringert. Die Abschreibungen blieben mit 3,3 TEUR gegenüber dem Vorjahr gleich.

Paulus-Schule (Kst. 8)

Die Einnahmen aus der Kaltmiete für das Objekt Paulus-Schule sind entsprechend der mietvertraglichen Regelung gegenüber dem Vorjahr um 3,1 TEUR auf 40,1 TEUR gestiegen. Die Betriebskosten für die Bewirtschaftung des Gebäudes wurden entsprechend der genutzten Mietflächen verteilt, die Leerstandskosten erhöhten sich um ca. 37% auf 10.615,71 EUR.

Das Ergebnis nach Vollkosten beträgt 2.144,30 EUR (Vorjahr 1.669,50 EUR).

Allgemeine Verwaltung (Kst. 11)

Im Geschäftsjahr 2022 verbesserten sich die Bedingungen für die Nutzungsmöglichkeiten des Wochenmarktes in Königswartha und der Mehrzweckräume Treffpunkt und Eutricher Straße, sodass insgesamt Mehreinnahmen von 6,8 TEUR verzeichnet werden konnten. Durch die Investition in die Renovierung des Mehrzweckraumes (Installation einer Deckenschall-dämmung und einer neuen Küche), wurden die Nutzungsentgelte entsprechend angepasst.

Durch Verrechnung von Projekteinzelnkosten stiegen die innerbetrieblichen Umsätze um 13,2 TEUR. Durch Einmaleffekte im Vorjahr entfielen nunmehr sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 8,9 TEUR. Die Fremdleistungen sanken um 11,6 TEUR, die Kosten für Reparaturen/Instandhaltungen fielen um 4,7 TEUR.

Der sonstige betriebliche Aufwand blieb gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert.

Die Gesamtkosten der Allgemeinen Verwaltung in Höhe von 203.074,97 EUR (Vorjahr 209.362,88 EUR) wurden umsatzbezogen auf die anderen Kostenstellen verteilt.

Schmutzwasserentsorgung (Kst. 12)

Die abgegebene Entsorgungsmenge im Geschäftsjahr 2022 erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr, sodass die Umsatzerlöse insgesamt auf 401.790,30 EUR stiegen. Dabei berücksichtigt wurde bereits eine Rückstellung, welche für die Gebührenüberdeckung in Höhe von 27,2 TEUR gebildet wurde. Ebenso positiv wirkten der Verkauf und die Inbetriebnahme von Kleinkläranlagen (+ 11,1 TEUR).

Das Jahresergebnis nach Vollkosten bei der Schmutzwasserentsorgung belief sich damit auf -19,57 EUR (Vorjahr -79.760,15 EUR).

Nennenswert stiegen die Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen im Zusammenhang mit Gas, Strom und Wasser um 5,6 TEUR und der innerbetriebliche Aufwand durch eine stärkere Inanspruchnahme betriebsinterner Leistungen (+25,6 TEUR). Der Umfang der Handelsware nahm im Geschäftsjahr um ca. 7,1 TEUR zu. Durch Doppelbelastung in Folge der Einarbeitung eines neuen Mitarbeiters wegen Stellenübernahme in Folge Renteneintritts führte zudem zu einem vorübergehenden Mehraufwand bei den Personalkosten, welche insgesamt um 22,9 TEUR gegenüber dem Vorjahr stiegen.

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Geschäftsjahr 2022

- a) Aufgrund der Beendigung der Liegenschaftsverwaltung für 3 große Neubauobjekte mit insgesamt 135 Wohneinheiten, entfielen wichtige Umsätze für diesen Geschäftsbereich. Kompensiert wurde das durch Preisanpassung bei den übrigen Verwalterverträgen und durch Reduzierung des Personals.
- b) Personalveränderung gab es zudem im Bereich der Schmutzwasserentsorgung durch Besetzung einer im Folgejahr freiwerdenden Stelle aufgrund Renteneintritts eines Mitarbeiters.
- c) Im Geschäftsjahr 2022 wurden in den Kostenstellen CAMPLINO, Technischer Bereich und Antenne die Preise angepasst, da einerseits Preissteigerungen bei Energieträgern und Rohstoffen verzeichnet wurden und andererseits geplante Lohnanpassungen erfolgten. Die Löhne wurden wegen steigender Lebenshaltungskosten mit dem Ziel der Beibehaltung der Wettbewerbsfähigkeit im Arbeitnehmermarkt erhöht.
- d) Im Bereich der Informations- und Datenverarbeitung wurde ein leistungsfähiger Server beschafft, um den Anforderungen an die verwendete Software und dem größeren Datenaufkommen - Stichwort „Digitale Akte“ - gerecht zu werden. Darüber hinaus erhielten nunmehr allen Betriebsstätten Zugang zur zentralen Informationsverarbeitung.
- e) Im Verwaltungsgebäude Eutricher Straße wurde der Mehrzweckraum renoviert und mit einer Schallschutzdecke und einer neuen Einbauküche ausgestattet, um die Nutzungsbedingungen und damit die Attraktivität zu verbessern.

7. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

- a) Die Bewältigung der Energiekrise mit volatilen Energiepreisen stellen besondere Herausforderungen an die Planung und Kostenprognose. Die Einsparung von Energie, sowie die Nutzung erneuerbarer Energien mit Auswirkung auf die Fahrzeugbeschaffung, eine mögliche eigene Stromerzeugung und -speicherung muss vorangetrieben werden.
- b) Zur Erhaltung der Leistungsfähigkeit beim Dienstleistungsangebot gegenüber der Gemeinde Königswartha, insbesondere bei der Grünpflege und beim Winterdienst, sind Ersatz- und Neuinvestitionen erforderlich, was die Kostenstelle Technischer Bereich weiterhin stark belasten und zur Preissteigerung beim Leistungsangebot führen wird.
- c) Der Investitionsstau bei der Infrastruktur im CAMPLINO muss weiter abgebaut werden. Vor allem das Trinkwasser- und das Stromnetz sind hier kurz- bis mittelfristig zu sanieren.
- d) Durch Novellierung des Telekommunikationsgesetzes (TKG) entfällt in 2024 das so genannte Nebenkostenprivileg. Die Versorgung der an das Antennennetz angeschlossenen Haushalte in Mehrfamilienhäusern im Ort Königswartha ist durch Einzelverträge neu zu regeln, sodass hier ein großer Verwaltungsaufwand entsteht und der Fortbestand einzelner Verträge auf dem Prüfstand steht. Folglich müssen die Netzkosten möglicherweise auf weniger Anschlussnehmer verteilt werden.

- e) Im Geschäftsjahr 2023 steht die Nachberechnung der Trinkwasser- und Schmutzwasserentgelte des Zeitraums 2018-2022 sowie die Neukalkulation der Entgelte für den Zeitraum 2023 bis 2027 an. Die Preisentwicklung wird maßgeblichen Einfluss auf die Umsatzerlöse in den folgenden Jahren in den Bereichen Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung haben.
- f) Die Nutzung und Bereitstellung von Online-Diensten und Informationsinhalten für unsere Kunden wird weiter vorangetrieben und die technischen Voraussetzungen dafür geschaffen.
- g) Die Suche nach geeigneten Fachkräften bestimmt weiterhin die Entwicklung einzelner Geschäftsbereiche. Zu nennen ist hierbei vor allem die regelmäßige Besetzung von Saison-Arbeitsstellen im CAMPLINO und generell die rechtzeitige Übernahme von Stellen in Folge altersbedingten Ausscheidens von Mitarbeitern aus dem Unternehmen.
- h) Entsprechend der Wirtschaftsplanung, verabschiedet durch den Aufsichtsrat in seiner Sitzung vom 27.09.2022, wird im Geschäftsjahr 2023 mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Aufgrund der fortgeschriebenen Planung erwarten wir für das Wirtschaftsjahr 2024 einen knappen Jahresüberschuss von ca. 1 TEUR.

Königswartha, den 31. März 2023

Mörbe
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers:

An die Versorgungs GmbH Königswartha

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Versorgungs GmbH Königswartha – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie den Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Versorgungs GmbH Königswartha für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks

weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die

unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unver-

LISKA TREUHAND GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT

Versorgungs GmbH Königswartha

Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022

Bestätigungsvermerk/5

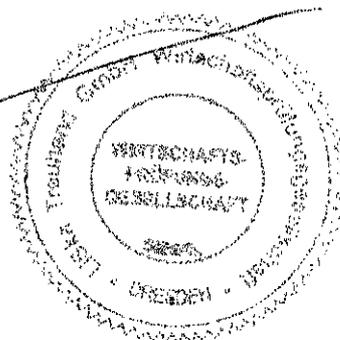
meidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dresden, den 10.11.2023

Liska Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Skala
Wirtschaftsprüfer



Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



Gemeindeverwaltung Königswartha

Gmejske zarjadnistwo Rakecy

Beschlussvorlage

TOP 8

Amt:	Versorgungs GmbH Königswartha	Datum:	13.12.2023
Einreicher:	Geschäftsführer Herr Mörbe		

Information, Beratung und Bestätigungsbeschluss der Kalkulation und Preisbildung der Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung für den Zeitraum 2023 bis 2027 der Versorgungs GmbH Königswartha

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat bestätigt die Kalkulation der Entgelte für die Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2027.

Begründung:

Die Versorgungs GmbH Königswartha betreibt die Trinkwasserversorgung sowie die Schmutzwasserentsorgung im gesamten Einzugsgebiet der Gemeinde Königswartha.

Die Entgeltkalkulation für diese Leistungen erfolgt auf Grundlage des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes (SächsKAG) mit Gültigkeit vom 27. April 2019. Nach § 9 (1) SächsKAG können für die Benutzung öffentlicher Anlagen Benutzungsentgelte erhoben werden.

Bezugnehmend auf § 9 (2) SächsKAG sowie die „Allgemeinen Entsorgungsbedingungen“ der Versorgungs GmbH Königswartha wird die Abwasserbeseitigung als eine einheitliche Einrichtung mit den Teilleistungen (1.) zentrale Entsorgung und (2.) dezentrale Entsorgung betrieben.

Die Trinkwasserversorgung wird ebenfalls als einheitliche Einrichtung betrieben unter Berücksichtigung der „Allgemeinen Bedingungen für die Versorgung mit Wasser“ der Versorgungs GmbH Königswartha. Da die Anlagen von allen Benutzern im gleichen Umfang genutzt werden, erfolgt die Kalkulation einheitlicher Entgelte in den einzelnen Teileinrichtungen. Im Sinne von § 10 (1) SächsKAG dürfen Entgelte höchstens so bemessen werden, dass die Gesamtkosten der Einrichtung gedeckt werden. Nach § 10 (2) SächsKAG können die Kosten der Entgeltbemessung in einem mehrjährigen Zeitraum berücksichtigt werden, der jedoch höchstens fünf Jahre umfassen soll. Kostenüber- und -unterdeckungen, die sich am Ende des Bemessungszeitraumes ergeben, sind innerhalb des folgenden Bemessungszeitraumes auszugleichen.

Da die vorhergehende Entgeltkalkulation den Zeitraum 2020 bis einschließlich 2023 umfasst, wird dieser Kalkulationszeitraum vorzeitig abgebrochen (um 1 Jahr). Damit wird dem Ergebnis bzw. den Schlussfolgerungen aus dem Prüfbericht der Gemeinde Königswartha zur Überörtlichen Prüfung der Gemeinde Königswartha in den Haushaltsjahren 2006 bis 2018 Rechnung getragen.

In der vorliegenden Kalkulation wird der Betrachtungszeitraum 2023 bis zum Jahr 2027 in Ansatz gebracht. Die Nachberechnung des zurückliegenden Betrachtungszeitraumes 2018 bis 2022 wurde durchgeführt. Die in der Vergangenheit entstandenen Defizite bzw. Überschüsse werden im Zeitraum 2023 bis 2027 ausgeglichen. Im Ergebnis steigen die Mengenerentgelte sowohl für die Schmutzwasserentsorgung, als auch für die Trinkwasserversorgung. Auch die Preise für Bau- und Serviceleistungen bei der Herstellung und Änderung von Versorgungs- und Entsorgungsanschlüssen steigen.

Bei den Grundgebühren der Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung wird die Preisstruktur geändert. Preissteigerungen gibt es bei den vorwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken, Preissenkungen hingegen bei den Gewerbeobjekten.

(Vergleich jeweilige Preisblätter gültig ab 01.01.2024).

Nach § 11 SächsKAG sind die Kosten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln.

Anlagen:

- Entgeltberechnung 2023 (Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2027)
- Preisblatt Trinkwasserversorgung gültig ab 01.01.2024
- Preisblatt Schmutzwasserentsorgung gültig ab 01.01.2024

Königswartha, den 13.12.2023

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Gemeinderatsmitglieder: 16 + 1

anwesend:

Ja – Stimmen

Nein – Stimmen

Stimmenthaltung

Bürgermeister

Siegel

Versorgungs GmbH Königswartha, Eutricher Str. 3
02699 Königswartha
Tel. 035931/29900 Fax. 035931/299014

Beschluss 02 / XI / 2023

TOP 2

Beratung und Beschluss über die ab 01.01.2024 gültigen Preise für Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung der vorliegenden Entgeltberechnung 2023 für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2027.

Einreicher: Markus Mörbe (GF) Datum: 28.11.2023

Beschluss

Der Aufsichtsrat der Versorgungs GmbH Königswartha beschließt die ab 01.01.2024 gültigen Preise für die Trinkwasserversorgung und die Schmutzwasserentsorgung gemäß der vorliegenden Entgeltberechnung 2023 für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2027.

Der vorhergehende Kalkulationszeitraum 2020 bis einschließlich 2023 gem. Entgeltberechnung 2020 der KOGIS Beratungs-GmbH vom 07.08.2020 wird damit vorzeitig abgebrochen.

Die vorliegende Kalkulation und die daraus resultierenden Entgelte für Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung sind durch den Gemeinderat zu bestätigen.

Begründung

Die Versorgungs GmbH Königswartha betreibt die Trinkwasserversorgung sowie die Schmutzwasserentsorgung im gesamten Einzugsgebiet der Gemeinde Königswartha.

Die Entgeltkalkulation für diese Leistungen erfolgt auf Grundlage des Sächsischen Kommunalabgabengesetzes (SächsKAG) mit Gültigkeit vom 27. April 2019. Nach § 9 (1) SächsKAG können für die Benutzung öffentlicher Anlagen Benutzungsentgelte erhoben werden.

Bezugnehmend auf § 9 (2) SächsKAG sowie die „Allgemeinen Entsorgungsbedingungen“ der Versorgungs GmbH Königswartha wird die Abwasserbeseitigung als eine einheitliche Einrichtung mit den Teilleistungen (1.) zentrale Entsorgung und (2.) dezentrale Entsorgung betrieben.

Die Trinkwasserversorgung wird ebenfalls als einheitliche Einrichtung betrieben unter Berücksichtigung der „Allgemeinen Bedingungen für die Versorgung mit Wasser“ der Versorgungs GmbH Königswartha. Da die Anlagen von allen Benutzern im gleichen Umfang genutzt werden, erfolgt die Kalkulation einheitlicher Entgelte in den einzelnen Teileinrichtungen. Im Sinne von § 10 (1) SächsKAG dürfen Entgelte höchstens so bemessen werden, dass die Gesamtkosten der Einrichtung gedeckt werden. Nach § 10 (2) SächsKAG können die Kosten der Entgeltbemessung in einem mehrjährigen Zeitraum berücksichtigt werden, der jedoch höchstens fünf Jahre umfassen soll. Kostenüber- und -unterdeckungen, die sich am Ende des Bemessungszeitraumes ergeben, sind innerhalb des folgenden Bemessungszeitraumes auszugleichen.

Versorgungs GmbH Königswartha, Eutricher Str. 3
02699 Königswartha
Tel. 035931/29900 Fax. 035931/299014

Da die vorhergehende Entgeltkalkulation den Zeitraum 2020 bis einschließlich 2023 umfasst, wird dieser Kalkulationszeitraum vorzeitig abgebrochen (um 1 Jahr). Damit wird dem Ergebnis bzw. den Schlussfolgerungen aus dem Prüfbericht der Gemeinde Königswartha zur Überörtlichen Prüfung der Gemeinde Königswartha in den Haushaltsjahren 2006 bis 2018 Rechnung getragen.

In der vorliegenden Kalkulation wird der Betrachtungszeitraum 2023 bis zum Jahr 2027 in Ansatz gebracht. Die Nachberechnung des zurückliegenden Betrachtungszeitraumes 2018 bis 2022 wurde durchgeführt. Die in der Vergangenheit entstandenen Defizite bzw. Überschüsse werden im Zeitraum 2023 bis 2027 ausgeglichen. Im Ergebnis steigen die Mengentgelte sowohl für die Schmutzwasserentsorgung, als auch für die Trinkwasserversorgung. Auch die Preise für Bau- und Serviceleistungen bei der Herstellung und Änderung von Versorgungs- und Entsorgungsanschlüssen steigen.

Bei den Grundgebühren der Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung wird die Preisstruktur geändert. Preissteigerungen gibt es bei den vorwiegend zu Wohnzwecken genutzten Grundstücken, Preissenkungen hingegen bei den Gewerbeobjekten.

(Vergleich jeweilige Preisblätter gültig ab 01.01.2024).

Nach § 11 SächsKAG sind die Kosten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln.

Anlagen

- Entgeltberechnung 2023 (Trinkwasserversorgung und Schmutzwasserentsorgung für den Kalkulationszeitraum 2023 bis 2027)
- Preisblatt Trinkwasserversorgung gültig ab 01.01.2024
- Preisblatt Schmutzwasserentsorgung gültig ab 01.01.2024

Abstimmungsergebnis

Anzahl der Aufsichtsratsmitglieder:	5
Anwesend:	4
Ja-Stimmen:	4
Nein-Stimmen:	-
Stimmhaltung:	-

Königswartha, den 28.11.2023



Aufsichtsratsvorsitzender

Versorgungs GmbH Königswartha

**Entgeltkalkulation
Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung**

**Nachkalkulation für die Jahre 2018 bis 2022
Vorkalkulation für die Jahre 2023 bis 2027**

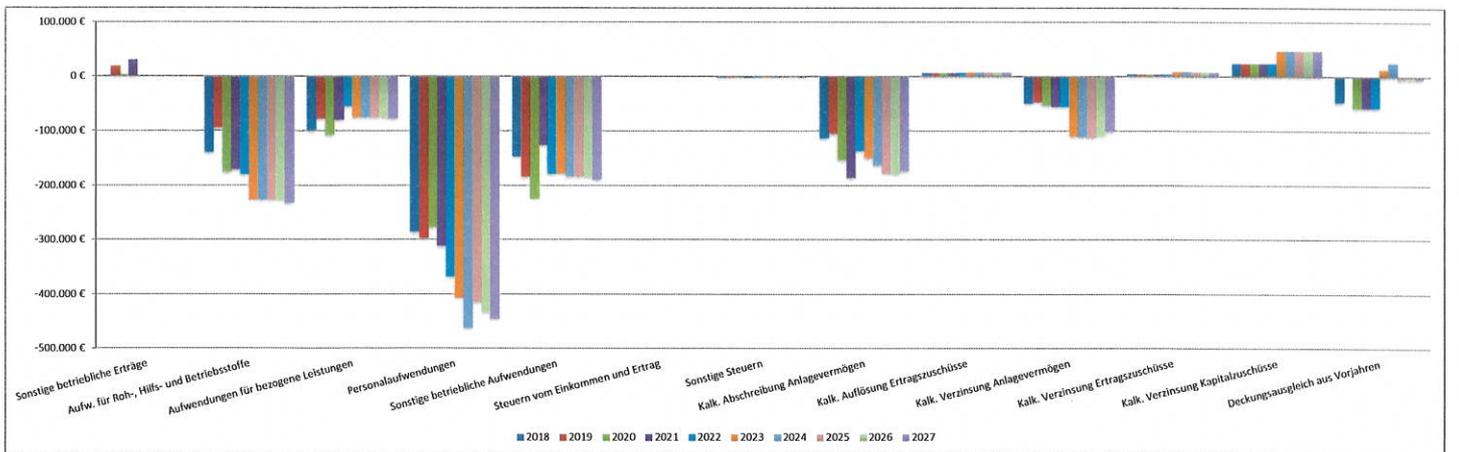
Anlagen zur Kalkulation

Anlagenverzeichnis

- 1 Übersicht aller Aufwendungen und Erträge
- 2 Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung
- 3 Kalkulatorische Abschreibungen
- 4 Kalkulatorische Zinsen
- 5 Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren
- 6 Anlagevermögen (Auszug)
- 7 Zuweisungen und Zuschüsse Dritter
- 8 Beiträge und sonstige Kapitalzuschüsse
- 9 Nachkalkulation für das Jahr 2018
- 10 Nachkalkulation für das Jahr 2019
- 11 Nachkalkulation für das Jahr 2020
- 12 Nachkalkulation für das Jahr 2021
- 13 Nachkalkulation für das Jahr 2022
- 14 Zusammenfassung der Ergebnisse der Nachkalkulation
- 15 Vortrag von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen
- 16 Kostenverteilungsschlüssel 2023 - 2027
- 17 Entgeltbemessung 2023 - 2027
- 18 Berechnung der maximal zulässigen Grundentgelte
- 19 Vorkalkulation für den Bemessungszeitraum 2023 - 2027
- 20 Staffelung und Abhängigkeit von Grund- und Mengentgelten

Anlage 1: Übersicht aller Aufwendungen und Erträge

Kostenart	Nachkalkulation						Vorauskalkulation					
	2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Umsatzerlöse	840.892,83 €	841.655,37 €	814.506,12 €	843.264,64 €	896.786,16 €	4.237.105,12 €	40.145,20 €	40.145,20 €	40.145,20 €	40.145,20 €	40.145,20 €	200.726,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	1.582,12 €	18.996,48 €	3.027,75 €	30.984,69 €	1.167,98 €	55.759,02 €	694,61 €	694,61 €	694,61 €	694,61 €	694,61 €	3.473,05 €
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-138.548,36 €	-94.538,34 €	-175.224,95 €	-170.370,81 €	-179.709,89 €	-758.392,35 €	-226.288,46 €	-226.288,46 €	-226.288,46 €	-226.288,46 €	-233.077,12 €	-1.138.230,96 €
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-99.171,43 €	-77.721,22 €	-107.369,16 €	-80.041,25 €	-55.720,62 €	-420.023,68 €	-75.650,00 €	-75.650,00 €	-75.650,00 €	-75.650,00 €	-77.919,50 €	-380.519,50 €
Personalaufwendungen	-285.543,44 €	-296.657,55 €	-277.193,97 €	-311.452,65 €	-367.100,53 €	-1.537.948,14 €	-405.924,08 €	-461.051,01 €	-413.550,79 €	-432.341,80 €	-445.312,05 €	-2.158.179,74 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-146.333,41 €	-183.316,39 €	-223.871,32 €	-125.643,09 €	-178.958,21 €	-858.122,42 €	-177.485,51 €	-183.730,00 €	-183.730,00 €	-183.730,00 €	-189.241,89 €	-917.917,39 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-5,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Steuern	-2.594,49 €	-2.298,24 €	-2.107,61 €	-2.001,61 €	-2.071,60 €	-11.073,55 €	-2.294,61 €	-2.294,61 €	-2.294,61 €	-2.294,61 €	-2.294,61 €	-11.473,05 €
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-112.501,33 €	-105.072,76 €	-152.984,05 €	-185.464,35 €	-135.919,37 €	-691.941,86 €	-148.786,13 €	-162.493,28 €	-177.625,81 €	-178.121,04 €	-173.211,38 €	-840.237,64 €
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.655,85 €	31.515,49 €	7.096,79 €	7.096,79 €	7.096,79 €	7.096,79 €	7.096,79 €	35.483,95 €
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-49.167,51 €	-47.593,18 €	-53.181,53 €	-54.924,97 €	-54.932,97 €	-259.800,16 €	-109.414,21 €	-110.330,90 €	-111.410,56 €	-107.227,09 €	-101.499,75 €	-539.882,51 €
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	4.020,25 €	3.895,95 €	3.771,65 €	3.647,35 €	3.961,79 €	19.296,99 €	8.526,00 €	8.242,13 €	7.958,25 €	7.674,39 €	7.390,51 €	39.791,28 €
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	23.476,50 €	23.585,08 €	23.585,08 €	23.585,08 €	23.585,08 €	117.816,82 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	235.850,80 €
Deckungsausgleich aus Vorjahren	-47.350,32 €	0,00 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-218.896,14 €	17.841,87 €	24.793,53 €	-5.168,68 €	-4.980,72 €	-4.792,82 €	22.693,18 €
	-5.028,73 €	87.150,11 €	-198.009,02 €	-79.383,99 €	-99.438,27 €	-294.709,91 €	-1.029.368,37 €	-1.093.695,84 €	-1.092.653,90 €	-1.107.852,57 €	-1.124.851,85 €	-5.448.422,52 €



Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
1	2001 Aufwendungen Aufsichtsrat	Außerordentliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	2020 Periodenfremde Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-0,20 €	-1,50 €	-218,00 €	0,00 €	0,00 €	-220,70 €
3	2127 Gewährte Skonti 19%	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2220 KapESt-Soll	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Nicht umlagefähige Leistungen	-5,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5,05 €
5	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-571,94 €	-665,18 €	-625,77 €	-453,38 €	-453,38 €	-2.769,60 €
6	2320 Anlagenabgang Verlust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2,00 €	-2,00 €
7	2353 Zuwendungen Spenden	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	-550,00 €	-300,00 €	-250,00 €	-1.400,00 €	-350,00 €	-2.850,00 €
8	2355 Aufwand Aufsichtsrat	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-6.000,00 €
9	2386 Aufwand AB (abrechenbar)	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-6.000,00 €
10	2520 Periodenfremde Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	14,65 €	6.534,47 €	0,00 €	6.549,12 €
11	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	916,48 €	916,48 €	916,48 €	916,48 €	0,00 €	3.665,92 €
12	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	5.080,00 €	722,00 €	2.000,00 €	251,50 €	8.053,50 €
13	2749 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	306,67 €	1.937,02 €	2.244,49 €
14	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-14.846,27 €	-9.865,15 €	-10.890,19 €	-20.490,55 €	-8.912,93 €	-65.005,09 €
15	3736 Erhaltene Skonti 16 vH VSt	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	-0,37 €	0,00 €	0,00 €	-0,37 €
16	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45,91 €	93,19 €	139,10 €
17	3800 Anschaffungsnebenk. 16vH VSt	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3,99 €	-3,99 €
18	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-45.208,63 €	-68.718,26 €	-76.592,45 €	-69.519,29 €	-80.813,35 €	-340.051,98 €
20	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	712,05 €	1.344,07 €	2.075,87 €	1.190,42 €	3.093,80 €	8.416,31 €
21	4131 sonstige Gutschriften	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	594,96 €	594,96 €
22	4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.274,77 €	-1.725,23 €	-4.999,50 €
23	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkassen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-14.132,61 €	-20.921,39 €	-19.110,62 €	-20.599,81 €	-23.439,37 €	-98.199,80 €
24	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	-2.289,75 €	-2.192,70 €	-569,51 €	-2.747,52 €	-7.799,48 €
25	4150 Altersvorsorge Allianz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-2.040,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.040,00 €
26	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-13.102,59 €	-16.340,75 €	-15.444,74 €	-16.062,32 €	-26.666,16 €	-87.630,56 €
27	4183 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	-1.173,65 €	-120,00 €	-2.365,84 €	1.165,52 €	-2.493,97 €
28	4190 Ausbildungsbe	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-4.988,16 €	-2.067,60 €	-226,71 €	-2.387,42 €	-161,70 €	-9.829,59 €
29	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-78,32 €	-15,78 €	0,00 €	-3,00 €	0,00 €	-97,10 €
30	4210 Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-630,25 €	-630,25 €
31	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-4.593,52 €	-4.203,60 €	-8.096,80 €	-6.222,31 €	-7.280,22 €	-30.396,45 €
32	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-381,05 €	-64,75 €	-268,06 €	-236,32 €	-922,52 €	-1.873,50 €
33	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-7.789,27 €	-1.101,73 €	-3.441,80 €	-8.668,22 €	-5.005,00 €	-27.006,82 €
34	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-2.534,95 €	-10.425,19 €	-13.778,44 €	-6.508,89 €	-23.109,63 €	-56.361,10 €
35	4280 Sonstige Raumkosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-31,33 €	-31,33 €
36	4300 Post, betr. Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-31.963,40 €	-25.853,03 €	-5.804,44 €	0,00 €	0,00 €	-63.420,87 €
37	4320 Gewerbesteuer	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-8.385,93 €	-12.821,11 €	-12.778,35 €	-8.035,37 €	-8.896,15 €	-50.866,91 €
39	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-5.889,14 €	-5.257,01 €	-10.104,37 €	-5.024,36 €	306,32 €	-25.969,56 €
40	4390 Sonstige Abgaben/Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-498,00 €	0,00 €	-498,00 €
41	4396 Steuerl. abzugsf. Verspätungszuschl. u.a.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-190,00 €	-190,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostentart	Kostenstelle	Zeitraum der Verursachung					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
1	2001 Aufwendungen Aufsichtsrat	Außerordentliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	2020 Periodenfremde Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	2127 Gewährte Skonti 19%	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2220 KapES-Fisk	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-2.266,90 €
6	2320 Anlageabgang Verlust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	2383 Zuwendungen Spenden	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-3.018,00 €
8	2385 Aufwand Aufsichtsrat	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.036,00 €
9	2886 Aufwand AR (abnehmbar)	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.036,00 €
10	2520 Feriendenkmalbeiträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	2749 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.300,00 €	-50.900,00 €
15	3736 Erhaltene Skonti 16 vH VSt	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	3800 Anschaffungsnebenkost. 16vH VSt	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-122.534,22 €	-146.485,69 €	-153.762,53 €	-161.403,22 €	-166.245,31 €	-750.430,98 €
19	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	4131 sonstige Gutschriften	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	4138 Beiträge Betriebsrentenansicht	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	4150 Altersvorsorge Allianz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-24.150,00 €	-12.040,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-36.190,00 €
28	4190 Aushilfslöhne	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	4210 Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-9.750,00 €	-9.750,00 €	-9.750,00 €	-9.750,00 €	-10.042,50 €	-49.042,50 €
32	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-800,00 €	-800,00 €	-800,00 €	-800,00 €	-824,00 €	-4.024,00 €
33	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.150,00 €	-25.150,00 €
34	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-7.942,96 €	-8.167,96 €	-8.167,96 €	-8.167,95 €	-8.413,00 €	-40.853,84 €
35	4280 Sonstige Instandkosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36	4300 sonst.betr.Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4320 Gewerbesteuer	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.270,00 €	-45.270,00 €
39	4800 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-4.520,00 €	-4.800,00 €	-4.800,00 €	-4.800,00 €	-4.944,00 €	-23.864,00 €
40	4390 Sonstige Abgaben/Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41	4396 Steuerl. abzugsf. Verspätungszusch. u.a.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vorhaltekosten im Zeitraum der Vorauskalkulation					Gesamt	
				Anteil	2023	2024	2025	2026		2027
1	2001 Aufwendungen Aufsichtsrat	Außerbetriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	2020 Periodenfremde Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	2127 Gewährte Skonti 10%	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2220 KapEST-Soll	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-453,38 €	-1.256,80 €
6	2320 Anlageabgang Verlust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	2383 Zuwendungen Sponken	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
8	2385 Aufwand Aufsichtsrat	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.096,00 €
9	2386 Aufwand AR (abziehbar)	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.096,00 €
10	2520 Periodenfremde Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	2749 Erstattungen Aufwendungsaußergesetz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	3736 Erhaltene Skonti 16 vH Vst	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	3800 Anschaffungsnebenst. 16vH Vst	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-122.534,22 €	-146.485,69 €	-153.762,53 €	-161.403,22 €	-166.245,31 €	-750.430,98 €
19	4120 Schlichter	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	4131 sonstige Gutschriften	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	4141 Freiwillige Sozialarbeit DAK	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	4150 Altersvorsorge Allianz	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-24.150,00 €	-12.040,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-36.190,00 €
28	4190 Ausschüttung	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	4210 Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-800,00 €	-800,00 €	-800,00 €	-800,00 €	-874,00 €	-4.024,00 €
33	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.150,00 €	-23.150,00 €
34	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-7.942,96 €	-8.167,96 €	-8.167,96 €	-8.167,96 €	-8.413,00 €	-40.859,84 €
35	4280 Sonstige Raumkosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36	4300 sonst. Betr. Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4320 Gewerbesteuer	Steuern vom Einkommen und Ertrag	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38	4350 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.000,00 €	-9.270,00 €	-45.270,00 €
39	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-4.520,00 €	-4.800,00 €	-4.800,00 €	-4.800,00 €	-4.944,00 €	-23.864,00 €
40	4390 Sonstige Abgaben/Miete	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41	4396 Steuerl. abzugsf. Verspätungszuschl. u.a.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kontenart	Kostestelle	Zeitraum der Nachkalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
42	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
43	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
45	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-64,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-64,49 €
46	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
47	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-125,23 €	-95,77 €	-225,02 €
48	4610 Werbekosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	-338,00 €	-568,68 €	-1.025,18 €	-647,18 €	-2.579,04 €
49	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-890,12 €	-115,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.005,95 €
50	4635 Geschenke über 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-46,17 €	-45,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-91,36 €
51	4640 Repräsentationskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	-75,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-75,00 €
52	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-517,05 €	-189,81 €	-192,34 €	-431,79 €	-246,45 €	-1.578,04 €
53	4653 Aufmerksamkeiten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-994,08 €	-1.510,00 €
54	4680 Km Geld Erstattung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-443,30 €	-263,90 €	-325,50 €	-116,50 €	-96,52 €	-1.247,72 €
55	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	-183,85 €	0,00 €	0,00 €	-183,85 €
56	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-547,63 €	-64,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-612,38 €
57	4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	4.500,00 €	-5.500,00 €
58	4910 Porto	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-1.901,33 €	-1.171,42 €	0,00 €	130,00 €	0,00 €	-2.942,75 €
59	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-1.502,09 €	-2.204,88 €	-1.928,28 €	-1.397,89 €	-1.773,06 €	-8.806,41 €
60	4930 Bürobedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-3.069,62 €	-4.222,89 €	-4.721,12 €	-5.659,10 €	-4.885,83 €	-22.558,56 €
61	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	-41,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-267,99 €
62	4946 Freiwillige Sozialleistungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
63	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-1.827,72 €	-11.749,41 €	-5.194,53 €	-702,54 €	-4.445,98 €	-24.330,69 €
64	4955 Buchführungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-2.622,62 €	-5.937,70 €	-2.170,90 €	-5.618,11 €	-4.326,44 €	-20.675,77 €
65	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-6.653,00 €	-8.891,55 €	-6.687,31 €	-7.194,15 €	-6.704,47 €	-35.925,48 €
66	4960 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-65,00 €
67	4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-2.575,22 €	-2.471,10 €	-3.113,38 €	-3.098,02 €	-4.302,56 €	-15.560,28 €
68	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-271,97 €
69	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-2.615,99 €	-2.486,59 €	-6.300,37 €	-7.895,28 €	-5.078,31 €	-24.376,54 €
70	6098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.322,52 €	59,09 €	1.381,61 €
71	8100 Erlöse o.St.KM/Vers./SAB Verg.	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	342,00 €	0,00 €	0,17 €	0,00 €	0,00 €	342,17 €
72	8110 Versicherungsentschädigung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-28,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-28,97 €
73	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	145,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.209,82 €	13.355,52 €
74	8140 Wohnbau/sonstiges	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	91,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91,26 €
75	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,84 €	-0,29 €	0,00 €	-1,74 €	0,00 €	-1,19 €
76	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	-728,56 €	-580,11 €	-568,84 €	-741,23 €	-741,23 €	-3.369,97 €
77	2400 Verzicht Zinsen Dar.Sport	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-21,81 €	-21,81 €
78	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	916,48 €	916,48 €
79	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00 €	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.000,00 €
80	2749 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	184,22 €	184,22 €
81	3120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-369,67 €	-203,72 €	-255,04 €	-1.113,10 €	0,00 €	-1.941,53 €
82	3320 Hilfs- und Betriebsstoffe	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-5.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5.200,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Verursachung					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
42	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-1.000,00 €
43	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-803,40 €	-5.923,40 €
44	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-206,00 €	-1.006,00 €
45	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-240,00 €	-240,00 €	-240,00 €	-240,00 €	-247,20 €	-1.207,20 €
46	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-515,00 €	-2.515,00 €
47	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
48	4610 Werbekosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-772,50 €	-3.772,50 €
49	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
50	4635 Geschenke über 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
51	4640 Repräsentationskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
52	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-412,00 €	-2.012,00 €
53	4653 Aufmerksamkeiten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-772,50 €	-3.772,50 €
54	4680 Km Geld Erstattung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-206,00 €	-1.006,00 €
55	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.036,00 €
56	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-412,00 €	-2.012,00 €
57	4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
58	4910 Porto	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.751,00 €	-8.551,00 €
60	4930 Bürobedarf Arbeitsleistung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.438,00 €	-26.558,00 €
61	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-230,00 €	-230,00 €	-230,00 €	-230,00 €	-236,00 €	-1.156,00 €
62	4946 Freiwillige Sozialleistungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-450,00 €	-450,00 €	-450,00 €	-450,00 €	-463,50 €	-2.263,50 €
63	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.030,00 €	-5.030,00 €
64	4955 Buchführungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.150,00 €	-25.150,00 €
65	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.500,50 €	-31.940,50 €
66	4960 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-60,00 €	-60,00 €	-60,00 €	-60,00 €	-61,80 €	-301,80 €
67	4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.605,00 €	-17.605,00 €
68	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.669,00 €	-27.669,00 €
70	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	8100 Erlöse o. St.KM/Vers./SAB Verg.	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	8110 Versicherungsentschädigung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	145,20 €	145,20 €	145,20 €	145,20 €	145,20 €	726,00 €
74	8140 Wohnbau/Sonstiges	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-3.706,15 €
77	2400 Verzicht Zinsen Dar.Spart	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	2735 Erträge Auflösung Midstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
80	2749 Erstattungen Anwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
81	3120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
82	3320 Hilfs- und Betriebsstoffe	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vertriebskosten im Zeitraum der Vorauskalkulation						Gesamt
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	
42	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-1.000,00 €
43	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-809,40 €	-3.929,40 €
44	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-206,00 €	-1.006,00 €
45	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-240,00 €	-240,00 €	-240,00 €	-240,00 €	-247,20 €	-1.207,20 €
46	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-500,00 €	-515,10 €	-2.515,00 €
47	4560 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
48	4610 Werbekosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-772,50 €	-3.772,50 €
49	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
50	4635 Geschenke über 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
51	4640 Repräsentationskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
52	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-412,00 €	-2.012,00 €
53	4653 Aufmerksamkeiten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-750,00 €	-772,50 €	-3.772,50 €
54	4680 Km Geld Erstattung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-205,00 €	-1.006,00 €
55	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.200,00 €	-1.236,00 €	-6.036,00 €
56	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €	-412,00 €	-2.012,00 €
57	4900 Sonstige betriebliche Aufwendungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
58	4910 Porto	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.700,00 €	-1.751,00 €	-8.551,00 €
60	4930 Ölbedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.280,00 €	-5.438,40 €	-26.538,40 €
61	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-230,00 €	-230,00 €	-230,00 €	-230,00 €	-235,00 €	-1.156,00 €
62	4946 Freiwillige Sozialleistungen	Personalaufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-450,00 €	-450,00 €	-450,00 €	-450,00 €	-463,50 €	-2.263,50 €
63	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.030,00 €	-5.030,00 €
64	4955 Buchführungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-5.150,00 €	-25.150,00 €
65	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.350,00 €	-6.540,50 €	-31.540,50 €
66	4960 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-60,00 €	-60,00 €	-60,00 €	-60,00 €	-61,80 €	-301,80 €
67	4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.605,00 €	-17.605,00 €
68	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	4980 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.500,00 €	-5.665,00 €	-27.665,00 €
70	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	8100 Erlöse o. St. (KW) / vers. / SAB Verg.	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	8110 Versicherungsentschädigung	Sonstige betriebliche Erträge	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73	8111 Inoperbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	8140 Wohnbau Sonstiges	Umsatzerlöse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	2225 Grundsteuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	100,00%	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-741,23 €	-3.706,15 €
77	2100 Verzicht Zinsen Dar. Sport	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	2700 Sonstige Erträge	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	2795 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
80	2798 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
81	9120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
82	9320 Hilfs- und Betriebsstoffe	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Kalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
83	3920 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-8.202,49 €	-9.109,39 €	-22.779,99 €	-34.388,70 €	-43.756,64 €	-110.251,41 €
84	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	253,13 €	844,30 €	1.097,43 €
85	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
86	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-76.401,78 €	-72.301,52 €	-57.030,57 €	-75.956,30 €	-81.740,00 €	-364.030,86 €
87	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	546,56 €	778,03 €	437,24 €	1.625,01 €	83,34 €	3.470,18 €
88	4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-605,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-605,03 €
89	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-15.477,96 €	-16.178,14 €	-16.106,47 €	-15.111,55 €	-19.516,28 €	-82.590,40 €
90	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	-120,00 €	-40,00 €	-200,00 €	-1.350,00 €	-1.710,00 €
91	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-5.622,59 €	-6.761,05 €	-6.974,44 €	-5.041,16 €	-6.407,09 €	-30.806,94 €
92	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
93	4190 Ausschlhne	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-920,00 €	-540,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.460,00 €
94	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	-6,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-6,22 €
95	4235 Einkauf Wasser Evng/Kreiswerke	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-4.255,03 €	-6.355,33 €	-8.352,73 €	-8.211,77 €	-7.773,48 €	-38.947,84 €
96	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-36.297,54 €	-38.161,61 €	-49.823,72 €	-34.404,53 €	-35.926,31 €	-194.613,71 €
97	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-754,32 €	0,00 €	-1.616,04 €	-561,36 €	-170,00 €	-3.101,72 €
98	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	-47.552,44 €	-40.803,51 €	-64.586,82 €	-37.148,74 €	-17.860,70 €	-207.951,71 €
99	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-15.619,33 €	-6.563,15 €	-3.132,22 €	-4.921,11 €	-37.131,22 €	-62.367,03 €
100	4300 sonst. betr. Aufwand/Finanzmt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	-14.232,21 €	-3.083,70 €	-33,71 €	-17.349,62 €
101	4350 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-5.054,33 €	-5.046,69 €	-5.406,42 €	-5.465,80 €	-5.049,56 €	-27.022,80 €
102	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	-472,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-472,86 €
103	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	-386,00 €	-386,00 €	-256,00 €	0,00 €	-198,00 €	-1.226,00 €
104	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-2.133,51 €	-751,35 €	-643,11 €	-670,52 €	-703,78 €	-4.902,27 €
105	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-260,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-260,80 €
106	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-520,16 €	-769,83 €	-409,79 €	0,00 €	0,00 €	-1.699,78 €
107	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-478,00 €	0,00 €	-2.186,77 €	0,00 €	-165,66 €	-3.130,43 €
108	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
109	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-120,16 €	-120,16 €
110	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	-10,08 €	-19,04 €	0,00 €	0,00 €	-29,12 €
112	4680 Km Geld Erstattung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-18,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-18,48 €
113	4800 Wartung von Gerüsten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	-393,27 €	-97,80 €	0,00 €	0,00 €	-491,07 €
114	4809 EDV-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
115	4905 TWAG-LD/KZAG-GV	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-2.719,05 €	-2.801,97 €	-80.055,47 €	-3.142,85 €	-3.174,06 €	-89.894,21 €
116	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-928,42 €	-911,56 €	-912,02 €	-919,60 €	-928,17 €	-4.600,77 €
117	4930 rtbez. Arbeitsleistung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-284,02 €	-489,91 €	-353,45 €	-107,31 €	-213,98 €	-1.400,67 €
118	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-6,33 €	-429,90 €	-5.671,03 €	0,00 €	-87,20 €	-6.594,46 €
119	4950 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-66,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-66,47 €
120	4959 Kberschmmensorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
121	4985 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	-194,94 €	0,00 €	-60,00 €	-254,94 €
122	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-23,40 €	-60,65 €	-241,60 €	-24,25 €	-898,16 €	-1.268,06 €
123	8000 Hochrechnung TW/AW	Umsatzertrge	Betriebsführung Wasser	1.085,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.085,61 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Vorauskalkulation					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
83	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-38.000,00 €	-38.000,00 €	-38.000,00 €	-38.000,00 €	-39.140,00 €	-191.140,00 €
84	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
85	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	-142.704,39 €	-181.173,39 €	-133.295,03 €	-139.047,00 €	-143.218,41 €	-789.518,22 €
86	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
87	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
88	4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
89	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
90	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
91	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
92	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
93	4190 Aushilfsblöcke	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
94	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
95	4235 Einkauf Wasser Evag/Kreiswerke	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.300,00 €	-50.300,00 €
96	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	-70.000,00 €	-70.000,00 €	-70.000,00 €	-70.000,00 €	-72.100,00 €	-352.100,00 €
97	4250 Reinigung/Wahl	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
98	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-36.050,00 €	-176.050,00 €
99	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-21.638,88 €	-24.673,48 €	-24.673,48 €	-24.673,48 €	-25.413,69 €	-112.075,01 €
100	4300 sonst. betr. Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
101	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.695,00 €	-32.695,00 €
102	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
103	4510 Kfz-Steuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-1.000,00 €
104	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-1.200,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-803,40 €	-4.343,40 €
105	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-260,80 €	-260,80 €	-260,80 €	-260,80 €	-268,67 €	-1.312,82 €
106	4531 Diesel/Denzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-520,16 €	-520,16 €	-520,16 €	-520,16 €	-535,75 €	-2.616,40 €
107	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-478,00 €	-478,00 €	-478,00 €	-478,00 €	-492,34 €	-2.404,34 €
108	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
109	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	4680 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
112	4680 Rm Geld Einsetzung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
113	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
114	4809 EDV-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.794,67 €	-8.764,27 €
115	4905 TWAG-ID/KZAG-GV	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.605,00 €	-17.605,00 €
116	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-830,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.348,00 €
117	4930 Bürobedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-250,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-2.668,00 €
118	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.472,00 €	-12.072,00 €
119	4960 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
120	4969 Klärschlammfestsorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-3.269,50 €
121	4983 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-200,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-2.819,50 €
122	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-257,50 €	-1.257,50 €
123	8000 Hochrechnung TW/AW	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vertriebskosten im Zeitraum der Vorauskalkulation						
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
83	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
84	3739 Eiholene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
85	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-142.794,39 €	-181.179,39 €	-183.295,03 €	-130.047,00 €	-143.218,41 €	-750.518,12 €
86	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
87	4130 Guthabf. Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
88	4138 Beiträge Berufsgenossenschaft	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
89	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
90	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
91	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
92	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
93	4190 Ansehilföhne	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
94	4191 Lohnsteuer Ansehife	Personalaufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
95	4235 Einkauf Wasser Ewags/Kreiswerke	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
96	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
97	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
98	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-35.000,00 €	-36.050,00 €	-176.050,00 €
99	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-21.638,88 €	-24.673,48 €	-24.673,48 €	-24.673,48 €	-25.413,09 €	-121.078,01 €
100	4300 sonst.betr.Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
101	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.500,00 €	-6.695,00 €	-32.695,00 €
102	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
103	4510 Kfz-Steuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Wasser	100,00%	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-200,00 €	-1.000,00 €
104	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-1.200,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-780,00 €	-803,40 €	-4.343,40 €
105	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-260,80 €	-260,80 €	-260,80 €	-260,80 €	-268,62 €	-1.311,82 €
106	4531 Diesel/Beheiz	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-520,16 €	-520,16 €	-520,16 €	-520,16 €	-535,76 €	-2.616,40 €
107	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-478,00 €	-478,00 €	-478,00 €	-478,00 €	-492,34 €	-2.404,34 €
108	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
109	4560 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111	4650 Bewirtungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
112	4680 Km Geld Erstattung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
113	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
114	4809 EDV-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.794,67 €	-8.764,27 €
115	4905 TWAG-LD/KZAG-GV	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.605,00 €	-17.605,00 €
116	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-619,00 €	-3.348,00 €
117	4990 Büromaterial Arbeitsleistung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-250,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-2.668,00 €
118	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.472,00 €	-12.072,00 €
119	4960 Mieten für Einrichtungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
120	4968 Klärschlamm Entsorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-3.289,50 €
121	4983 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-200,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-2.819,50 €
122	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-257,50 €	-1.287,50 €
123	8000 Hochrechnung TW/AW	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Berechnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					
				2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
124	8097 Rechnungslegung Folgejahr 7% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.851,63 €	73.655,96 €	76.907,79 €
125	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.040,00 €	-1.040,00 €	0,00 €
126	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	744,85 €	535,85 €	1.280,70 €
127	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	191.896,22 €	190.685,63 €	180.596,69 €	211.551,24 €	207.024,00 €	901.708,87 €
128	8213 Wasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	22.348,90 €	24.955,13 €	21.030,60 €	11.183,57 €	375,50 €	79.741,70 €
129	8215 Erlöse Grundgebühr Wasser	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	164.106,98 €	165.998,19 €	166.837,93 €	188.132,02 €	163.257,00 €	848.832,14 €
130	8216 Grundgebühr Wasser/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	50.379,59 €	50.184,08 €	50.000,90 €	16.791,99 €	313,20 €	167.669,76 €
131	8731 Ausbuchungsdifferenzen 7% Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	-0,39 €	-1,90 €	-2,18 €	-0,56 €	13,47 €	8,44 €
132	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,08 €
133	2450 Pachtmietzung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-18.076,71 €	-20.567,08 €	-20.967,98 €	-808,86 €	-808,86 €	-61.638,59 €
134	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Abwasser	694,61 €	0,00 €	1.374,62 €	21.533,74 €	0,00 €	23.602,97 €
135	2749 Ersterungen Aufwondungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.193,54 €	425,81 €	1.619,35 €
136	3120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-3.594,26 €	-5.580,27 €	-8.155,80 €	-5.546,41 €	-12.001,34 €	-35.470,00 €
137	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-18.043,64 €	-4.830,31 €	-12.683,49 €	-12.918,68 €	-11.795,39 €	-60.271,51 €
138	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	2,90 €	0,00 €	55,65 €	473,22 €	581,47 €
139	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
140	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-85.142,84 €	-68.944,32 €	-63.792,91 €	-79.110,73 €	-94.656,61 €	-391.648,41 €
141	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	644,36 €	1.805,81 €	0,00 €	-4,13 €	235,68 €	2.681,72 €
142	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-15.476,79 €	-14.466,61 €	-13.942,01 €	-16.939,11 €	-21.807,88 €	-82.782,40 €
143	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	-240,00 €	-10,00 €	-240,00 €	-1.500,00 €	-2.020,00 €
144	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-7.964,11 €	-8.206,87 €	-8.093,46 €	-9.214,65 €	-11.111,15 €	-44.590,25 €
145	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-178,59 €	0,00 €	-178,59 €
146	4190 Aushilfslöhne	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-285,00 €	-680,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-975,00 €
147	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	7,94 €	0,00 €	0,00 €	-63,35 €	-71,29 €
148	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-39.205,94 €	-16.291,36 €	-54.193,32 €	-47.429,05 €	-53.070,30 €	-210.190,37 €
149	4250 Befolgung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-94,90 €	-401,64 €	-562,00 €	-530,32 €	-85,80 €	-2.074,74 €
150	4250 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Abwasser	-25.279,66 €	-11.483,46 €	-12.442,33 €	-11.049,39 €	-15.207,82 €	-75.462,35 €
151	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-1.361,25 €	-5.222,21 €	-1.841,17 €	-5.627,49 €	-31.235,19 €	-45.287,31 €
152	4300 sost.betr.Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	-5.517,16 €	-2.246,27 €	-304,25 €	-8.067,68 €
153	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-432,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-219,01 €	-651,79 €
154	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-127,26 €	-102,26 €	-85,93 €	0,00 €	0,00 €	-315,45 €
155	4510 Kfz-Steuer	Sonstige Steuern	Betriebsführung Abwasser	-907,99 €	-657,00 €	-657,00 €	-807,00 €	-678,99 €	-3.707,98 €
156	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-2.543,66 €	-2.888,02 €	-2.557,82 €	-2.853,35 €	-2.783,47 €	-13.625,32 €
157	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-2.496,80 €	-101,84 €	-214,90 €	-3.484,03 €	-796,22 €	-7.093,79 €
158	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-2.997,60 €	-3.551,86 €	-2.463,41 €	-610,77 €	0,00 €	-9.563,64 €
159	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-526,47 €	6.805,40 €	3.793,24 €	-11.916,17 €	-13.490,72 €	-36.593,00 €
160	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Schmutzwasserkläranlagen	-10.000,00 €	-26.305,65 €	-30.600,00 €	-9.305,39 €	-9.448,55 €	-85.659,59 €
161	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	-111,52 €	0,00 €	-423,04 €	-593,19 €	-1.127,69 €
162	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-75,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-75,63 €
164	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	-150,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-150,92 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Verursachung					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
124	8097 Rechnungslegung Folgejahr 7% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
125	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Wasserversorgung						0,00 €
127	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Wasserversorgung						0,00 €
128	8213 Wasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung						0,00 €
129	8215 Erlöse Grundgebühr Wasser	Umsatzerlöse	Wasserversorgung						0,00 €
130	8216 Grundgebühr Wasser/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung						0,00 €
131	8731 Ausbuchungsdifferenzen 7% Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
132	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
133	2450 Pachtvermietung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-90.940,94 €
134	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Abwasser	694,61 €	694,61 €	694,61 €	694,61 €	694,61 €	3.473,05 €
135	2749 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
136	3120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-11.538,46 €	-11.538,46 €	-11.538,46 €	-11.538,46 €	-11.884,62 €	-50.038,46 €
137	3620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.360,00 €	-60.360,00 €
138	3739 Erhaltene Skonto 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
139	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-116.005,46 €	-120.901,93 €	-126.043,23 €	-131.441,58 €	-135.384,83 €	-629.777,04 €
140	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
141	4130 Gutschrift Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
142	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
143	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
144	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
145	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
146	4190 Aushilfslöhne	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
147	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
148	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	-65.000,00 €	-65.000,00 €	-65.000,00 €	-65.000,00 €	-66.950,00 €	-326.950,00 €
149	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-550,00 €	-550,00 €	-550,00 €	-550,00 €	-566,50 €	-2.766,50 €
150	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Abwasser	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.450,00 €	-75.450,00 €
151	4261 Innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-19.107,42 €	-21.762,30 €	-21.762,30 €	-21.762,30 €	-22.415,17 €	-106.809,50 €
152	4300 sonst.betr.Aufwand/Finanzamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
153	4350 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-432,78 €	-432,78 €	-432,78 €	-432,78 €	-445,76 €	-2.176,88 €
154	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
155	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Betriebsführung Abwasser	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-3.500,00 €
156	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.050,00 €	-15.050,00 €
157	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.050,00 €	-15.050,00 €
158	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.545,00 €	-7.545,00 €
159	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.360,00 €	-60.360,00 €
160	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Schmutzwasserkläranlagen	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.300,00 €	-50.300,00 €
161	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.545,00 €	-7.545,00 €
162	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
163	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
164	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vorhaltestellen im Zeitraum der Vorauskalkulation						
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
124	8097 Rechnungslegung Folgejahr 7% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
125	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Wasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00%						
127	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00%						
128	8213 Wasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00%						
129	8215 Erlöse Grundgebühr Wasser	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00%						
130	8218 Grundgebühr Wasser/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Wasserversorgung	0,00%						
131	8731 Ausbuchungsdifferenzen 7% Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
132	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
133	2450 Pachtvermietung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-18.079,71 €	-90.840,94 €
134	2735 Erträge Auflösung Rückstellung	Sonstige betriebliche Erträge	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
135	2749 Erstattungen Aufwenausgleichgesetz	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
136	3120 Handelsware	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
137	8620 Fremdleistungen	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
138	3739 Erhaltene Skonti 19 v.H.	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
139	4000 Personalaufwendungen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-116.005,46 €	-120.901,93 €	-126.043,23 €	-131.441,58 €	-135.384,83 €	-629.777,04 €
140	4120 Gehälter	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
141	4130 Gutscheine Krankenkassen	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
142	4140 Arbeitgeberanteil Krankenkasse	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
143	4141 Freiwillige Sozialaufw. DAK	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
144	4160 Lohnsteuer	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
145	4185 Sonstige Personalkosten	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
146	4190 Aushilfslöhne	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
147	4191 Lohnsteuer Aushilfe	Personalaufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
148	4240 Gas, Strom/Abwasser	Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
149	4250 Reinigung/Müll	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-550,00 €	-550,00 €	-550,00 €	-550,00 €	-550,00 €	-2.766,50 €
150	4260 Instandhaltung, Reparatur	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-15.000,00 €	-75.450,00 €
151	4261 innerbetriebliche Aufwand	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-19.107,42 €	-21.782,30 €	-21.782,30 €	-21.782,30 €	-22.415,17 €	-106.869,50 €
152	4300 sost.betr.Aufwand/Prizezamt	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
153	4360 Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-432,78 €	-432,78 €	-432,78 €	-432,78 €	-445,75 €	-2.176,80 €
154	4380 Beiträge	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
155	4510 Kfz-Steuern	Sonstige Steuern	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-700,00 €	-3.500,00 €
156	4520 Kfz-Versicherungen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-15.000,00 €
157	4530 Laufende Kfz-Betriebskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-13.090,00 €
158	4531 Diesel/Benzin	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.545,00 €	-7.545,00 €
159	4540 Kfz-Reparaturen	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.000,00 €	-12.360,00 €	-60.360,00 €
160	4550 AW Abgabe	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.300,00 €	-50.800,00 €
161	4580 Sonstige Kfz-Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.500,00 €	-1.545,00 €	-7.545,00 €
162	4630 Geschenke bis 40 EUR	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
163	4710 Weiterbildung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
164	4800 Wartung von Geräten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
165	4909 EDY-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
166	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-206,57 €	-193,53 €	-363,56 €	-357,15 €	-612,10 €	-1.732,91 €
167	4930 Bürobedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-297,77 €	-364,66 €	-1.862,11 €	-465,17 €	-2.697,21 €	-5.606,92 €
168	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	-31,93 €	0,00 €	0,00 €	-31,93 €
169	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,09 €	-3.454,59 €	0,00 €	-2.182,16 €	-5.636,76 €
170	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	-31,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-31,00 €
171	4969 Rührschlammentsorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Schmutzwasserkläranlagen	-18.550,06 €	-24.392,52 €	-26.898,31 €	-22.175,41 €	-17.646,50 €	-109.602,80 €
172	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-394,41 €	-394,41 €
173	4985 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	-385,08 €	0,00 €	-141,23 €	-496,31 €
174	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-153,10 €	-42,01 €	-645,01 €	-282,76 €	0,00 €	-1.122,88 €
175	8000 Hochrechnung TW/AW	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	619,42 €	-361,14 €	-1.805,27 €	1.380,30 €	2.657,86 €	2.494,17 €
176	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.834,28 €	91.521,56 €	94.355,84 €
177	8099 Rechnungslegung Folgejahr (STP)	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	889,85 €	889,85 €
178	8100 Erlöse o.ä. KM/Vers./SAB Verg.	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.179,78 €	11.691,44 €	19.871,22 €
180	8136 Sonstige Erlöse	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	7.096,26 €	8.482,54 €	4.850,34 €	7.529,70 €	18.581,19 €	46.540,93 €
181	8137 Wartung Kleinkläranlagen	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	24.422,50 €	24.262,50 €	24.397,50 €	25.340,00 €	25.885,00 €	124.307,50 €
182	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	57,34 €	0,00 €	0,00 €	57,34 €
183	8550 Erlöse Abwassergebühr	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	156.406,72 €	145.398,93 €	146.381,25 €	167.312,31 €	146.414,75 €	761.928,96 €
184	8551 Abwasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	42.205,90 €	47.346,45 €	39.873,56 €	20.754,30 €	555,50 €	150.735,71 €
185	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung abflusloser Gruben	19.207,33 €	19.107,85 €	20.803,25 €	19.203,00 €	21.892,63 €	100.314,05 €
186	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	6.797,86 €	9.875,25 €	6.442,19 €	7.514,50 €	8.761,38 €	39.391,28 €
187	8555 Grundbetrag Abwasser	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	98.980,70 €	101.124,20 €	100.747,42 €	129.581,02 €	110.643,50 €	541.476,84 €
188	8730 Grundgebühr AW/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	54.860,28 €	54.647,76 €	54.292,23 €	18.607,43 €	450,00 €	182.057,70 €
189	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-0,00 €	-1,38 €	-0,06 €	-1,24 €	-3,57 €	-7,95 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung abflusloser Gruben	-10.441,00 €	-7.970,00 €	-15.087,00 €	-14.694,00 €	-15.800,67 €	-63.992,67 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	-4.803,60 €	-5.704,00 €	-3.560,75 €	-4.220,00 €	-4.933,05 €	-23.801,40 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Zentrale Abwasserbeseitigung	15.244,60 €	13.754,00 €	18.547,75 €	18.914,00 €	20.733,72 €	87.298,07 €
				170.278,77 €	206.120,11 €	31.766,86 €	184.759,92 €	114.393,29 €	707.298,95 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Veranschlagung					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
165	4609 EDV-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.794,67 €	-8.764,27 €
166	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-3.269,50 €
167	4930 Bürobedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-2.300,00 €	-2.300,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €	-2.575,00 €	-12.575,00 €
168	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.472,00 €	-12.072,00 €
170	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
171	4969 Klärschlamm Entsorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Schlammwasserkläranlagen	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-100.000,00 €
172	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
173	4985 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-669,50 €	-3.269,50 €
174	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
175	8000 Hochrechnung TW/AV	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
176	8098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
177	8099 Rechnungslegung Folgejahr (STF)	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
178	8100 Erlöse o. St. KM/Verz./SAH Verg.	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
180	8136 Sonstige Erlöse	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	75.000,00 €
181	8137 Wartung Kleinkläranlagen	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	125.000,00 €
182	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
183	8550 Erlöse Abwassergebühr	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
184	8551 Abwasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
185	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung abflusloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
186	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
187	8555 Grundbetrag Abwasser	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
188	8730 Grundgebühr AW/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
189	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung abflusloser Gruben	-14.527,63 €	-14.768,66 €	-15.006,77 €	-15.257,18 €	-15.515,09 €	-75.075,31 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	-4.405,18 €	-4.506,59 €	-4.607,82 €	-4.712,16 €	-4.819,62 €	-23.051,37 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Zentrale Abwasserbeseitigung	18.935,82 €	19.270,19 €	19.614,00 €	19.969,33 €	20.334,71 €	98.124,05 €
				-946.802,85 €	-968.174,27 €	-960.674,05 €	-979.465,06 €	-997.005,36 €	-4.402.121,59 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Anteil	Verbrauchsabhängige Vertriebskosten im Zeitraum der Voraukalkulation					Gesamt
					2023	2024	2025	2026	2027	
165	4809 EDV-Dienstleistungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.742,40 €	-1.794,67 €	-8.764,27 €
166	4920 Telefon, Telefax, E-Mail	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-609,50 €	-3.269,50 €
167	4930 Bürobedarf Arbeitskleidung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-2.500,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €	-2.575,00 €	-12.575,00 €
168	4940 Fachliteratur	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	4950 Rechts- und Beratungskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.400,00 €	-2.472,00 €	-12.072,00 €
170	4957 Jahresabschlusskosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
171	4969 Klärschlammensorgung	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	-100.000,00 €
172	4980 Sonstiger Betriebsbedarf	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
173	4985 Werkzeuge und Kleingeräte	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-650,00 €	-609,50 €	-3.269,50 €
174	4990 Sonstige Kosten	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-616,00 €	-3.016,00 €
175	6000 Hochrechnung TW/AW	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
176	6098 Rechnungslegung Folgejahr 19% Ust	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
177	6099 Rechnungslegung Folgejahr (STF)	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
178	6100 Erlöse o. St.KM/Vers./SAB Verg.	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	8111 Innerbetriebliche Umsätze	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
180	8136 Sonstige Erlöse	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
181	8137 Wartung Kleinkläranlagen	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
182	8212 Erlöse Wasserverkauf	Umsatzerlöse	Betriebsführung Abwasser	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
183	8550 Erlöse Abwassergebühr	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
184	8551 Abwasser / Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
185	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
186	8552 Erlöse Mobile Entsorgung	Umsatzerlöse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
187	8555 Grundbetrag Abwasser	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
188	8730 Grundgebühr AW/Paulus-Schule	Umsatzerlöse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
189	8736 Ausbuchungsdifferenzen 19 % Ust	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verrechnung Transportkosten der dezentralen Entsorgung	Sonstige betriebliche Aufwendungen	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					-651.954,20 €	-722.725,62 €	-675.225,40 €	-694.016,41 €	-714.766,06 €	-3.468.089,69 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					
				2018	2019	2020	2021	2022	Grenzwert
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH			-161.843,73 €	-217.059,57 €	-206.644,05 €	-204.724,46 €	-204.977,00 €	-1.017.244,61 €
	Betriebsführung Wasser			-234.105,59 €	-197.062,56 €	-299.504,47 €	-271.444,70 €	-196.571,12 €	-1.111.688,42 €
	Betriebsführung Abwasser			-191.757,38 €	-138.091,06 €	-189.941,55 €	-144.996,77 €	-126.890,53 €	-791.677,29 €
	Wasserversorgungsanlagen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkläranlagen			-28.550,06 €	-50.638,17 €	-56.898,31 €	-31.480,80 €	-27.095,05 €	-194.662,39 €
	Wasserversorgung			428.631,69 €	431.771,03 €	418.466,14 €	428.403,67 €	371.455,64 €	2.078.720,17 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung			367.698,20 €	302.271,34 €	359.942,21 €	355.579,06 €	274.798,47 €	1.724.209,20 €
	Entsorgung abflussloser Gruben			8.766,33 €	11.137,85 €	5.716,25 €	4.509,00 €	6.191,95 €	36.321,38 €
	Entsorgung von Kleinanlagen			1.994,36 €	4.091,25 €	2.811,44 €	3.291,50 €	3.828,33 €	16.009,88 €
	Nicht umlagefähige Leistungen			-555,05 €	-300,00 €	-250,00 €	-1.400,00 €	-352,00 €	-2.857,05 €
				170.278,77 €	206.320,11 €	31.766,86 €	184.739,92 €	114.893,29 €	707.290,95 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Vorauskalkulation					
				2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH			-231.095,36 €	-243.441,83 €	-238.678,67 €	-246.319,30 €	-251.693,69 €	-1.219.228,92 €
	Betriebsführung Wasser			-837.845,86 €	-879.319,06 €	-831.441,10 €	-837.103,07 €	-847.780,63 €	-1.793.080,12 €
	Betriebsführung Abwasser			-247.761,62 €	-254.812,98 €	-259.954,27 €	-265.352,63 €	-274.513,05 €	-1.501.894,54 €
	Wasserversorgungsanlagen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkläranlagen			-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-150.000,00 €
	Wasserversorgung			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung			18.935,82 €	19.370,19 €	19.614,60 €	19.969,33 €	20.334,71 €	99.124,65 €
	Entsorgung abflussloser Gruben			-14.527,63 €	-14.763,66 €	-15.006,77 €	-15.257,18 €	-15.515,09 €	-75.070,34 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen			-1.408,18 €	-4.506,53 €	-4.607,82 €	-4.712,16 €	-4.819,62 €	-23.034,31 €
	Nicht umlagfähige Leistungen			-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
				-846.002,85 €	-908.374,27 €	-860.674,05 €	-879.465,96 €	-907.005,96 €	-4.402.121,59 €

Anlage 2: Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Verhaltekosten im Zeitraum der Vorauskalkulation					Gesamt	
				Anteil	2023	2024	2025	2026		2027
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
	Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH				-211.490,56 €	-223.837,03 €	-219.073,87 €	-226.714,56 €	-231.406,39 €	-1.114.612,42 €
	Betriebsführung Wasser				-219.845,86 €	-261.919,46 €	-213.441,10 €	-219.193,07 €	-225.740,63 €	-1.139.540,12 €
	Betriebsführung Abwasser				-199.417,77 €	-266.969,12 €	-212.110,42 €	-217.508,78 €	-224.813,04 €	-1.068.019,13 €
	Wasserversorgungsanlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkläranlagen				-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-150.000,00 €
	Wasserversorgung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung abflussloser Gruben				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen				-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-600,00 €	-618,00 €	-3.018,00 €
					-661.854,20 €	-722.725,62 €	-675.225,40 €	-694.016,41 €	-714.768,06 €	-3.468.003,68 €

Anlage B: Kalkulatorische Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
1	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-11.987,59 €	-10.784,42 €	-9.033,73 €	-13.965,33 €	-10.526,46 €	-56.297,54 €
2	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	-2.251,55 €	-1.980,66 €	-1.980,66 €	-1.980,66 €	-2.004,62 €	-10.198,14 €
3	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	-8.361,15 €	-2.656,40 €	-2.919,57 €	-6.094,08 €	-5.192,50 €	-25.223,70 €
4	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	-47.279,45 €	-47.279,45 €	-96.678,27 €	-121.052,45 €	-75.566,82 €	-387.856,43 €
5	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetz	-39.737,39 €	-39.487,62 €	-39.487,62 €	-39.487,62 €	-39.528,51 €	-197.728,75 €
6	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	-2.884,21 €	-2.884,21 €	-2.884,21 €	-2.884,21 €	-3.100,47 €	-14.637,30 €
7	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	440,94 €	440,94 €
16	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	31.074,55 €
17	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-106.286,42 €	-98.857,85 €	-146.769,14 €	-179.249,44 €	-129.269,52 €	-660.426,37 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH				-11.987,59 €	-10.784,42 €	-9.033,73 €	-13.965,33 €	-10.526,46 €	-56.297,54 €
Betriebsführung Wasser				-2.251,55 €	-1.980,66 €	-1.980,66 €	-1.980,66 €	-2.004,62 €	-10.198,14 €
Betriebsführung Abwasser				-8.361,15 €	-2.656,40 €	-2.919,57 €	-6.094,08 €	-5.192,50 €	-25.223,70 €
Wasserversorgungsanlagen				-47.279,45 €	-47.279,45 €	-96.678,27 €	-121.052,45 €	-75.125,88 €	-387.415,49 €
Schmutzwasserkanalnetz				-39.522,48 €	-39.272,71 €	-39.272,71 €	-39.272,71 €	-39.313,60 €	-186.654,20 €
Schmutzwasserkläranlagen				-2.884,21 €	-2.884,21 €	-2.884,21 €	-2.884,21 €	-3.100,47 €	-14.637,30 €
Wasserversorgung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-106.286,42 €	-98.857,85 €	-146.769,14 €	-179.249,44 €	-129.269,52 €	-660.426,37 €

Anlage 3: Kalkulatorische Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Verursachungskalkulation					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
1	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-15.418,20 €	-15.034,14 €	-14.868,89 €	-15.244,70 €	-13.741,19 €	-74.307,11 €
2	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	-3.900,57 €	-5.307,61 €	-5.254,76 €	-4.504,35 €	-4.411,33 €	-23.878,61 €
3	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	-6.105,68 €	-11.778,03 €	-21.199,51 €	-20.419,77 €	-18.776,74 €	-78.279,74 €
4	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	-78.624,32 €	-84.350,95 €	-90.280,11 €	-91.776,77 €	-89.876,60 €	-484.908,74 €
5	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetze	-40.626,09 €	-41.099,70 €	-41.593,70 €	-42.093,70 €	-42.568,26 €	-207.976,24 €
6	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	-4.110,48 €	-4.428,85 €	-4.428,85 €	-4.081,76 €	-3.637,27 €	-20.887,20 €
7	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	881,88 €	881,88 €	881,88 €	881,88 €	881,88 €	4.409,40 €
16	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetze	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	31.074,55 €
17	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-141.689,34 €	-155.396,49 €	-170.529,02 €	-171.024,25 €	-166.114,59 €	-804.753,69 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH				-15.418,20 €	-15.034,14 €	-14.868,89 €	-15.244,70 €	-13.741,19 €	-74.307,11 €
Betriebsführung Wasser				-3.900,57 €	-5.307,61 €	-5.254,76 €	-4.504,35 €	-4.411,33 €	-23.878,61 €
Betriebsführung Abwasser				-6.105,68 €	-11.778,03 €	-21.199,51 €	-20.419,77 €	-18.776,74 €	-78.279,74 €
Wasserversorgungsanlagen				-77.742,44 €	-83.469,07 €	-89.398,23 €	-90.894,89 €	-88.994,72 €	-480.489,34 €
Schmutzwasserkanalnetze				-34.411,98 €	-34.878,79 €	-35.378,79 €	-35.878,79 €	-36.353,35 €	-176.901,69 €
Schmutzwasserkläranlagen				-4.110,48 €	-4.428,85 €	-4.428,85 €	-4.081,76 €	-3.637,27 €	-20.887,20 €
Wasserversorgung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-141.689,34 €	-155.396,49 €	-170.529,02 €	-171.024,25 €	-166.114,59 €	-804.753,69 €

Anlage 3: Kalkulatorische Abschreibungen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsunabhängige Verhaltekosten im Zeitraum der Vorauskalkulation						
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
1	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-15.418,20 €	-15.034,14 €	-14.868,89 €	-15.244,70 €	-13.741,19 €	-74.807,11 €
2	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-3.900,57 €	-5.807,61 €	-5.254,76 €	-4.504,35 €	-4.411,33 €	-23.878,61 €
3	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-6.105,68 €	-11.778,03 €	-21.199,51 €	-20.419,77 €	-18.776,74 €	-78.279,74 €
4	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	100,00%	-78.624,32 €	-84.350,95 €	-90.280,11 €	-91.776,77 €	-89.876,60 €	-434.908,74 €
5	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetz	100,00%	-40.626,89 €	-41.093,70 €	-41.593,70 €	-42.093,70 €	-42.568,26 €	-207.976,24 €
6	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	-4.110,48 €	-4.428,85 €	-4.428,85 €	-4.081,76 €	-3.837,27 €	-20.887,20 €
7	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Wasserversorgung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Abschreibungen des Anlagevermögens	Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	100,00%	881,88 €	881,88 €	881,88 €	851,88 €	881,88 €	4.408,40 €
16	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	100,00%	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	6.214,91 €	31.074,55 €
17	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Minderung durch die Auflösung von Ertragszuschüssen	Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					-141.689,34 €	-155.356,49 €	-170.529,02 €	-171.024,25 €	-166.114,59 €	-804.733,69 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH					-15.418,20 €	-15.034,14 €	-14.868,89 €	-15.244,70 €	-13.741,19 €	-74.807,11 €
Betriebsführung Wasser					-3.900,57 €	-5.807,61 €	-5.254,76 €	-4.504,35 €	-4.411,33 €	-23.878,61 €
Betriebsführung Abwasser					-6.105,68 €	-11.778,03 €	-21.199,51 €	-20.419,77 €	-18.776,74 €	-78.279,74 €
Wasserversorgungsanlagen					-77.742,44 €	-83.469,79 €	-89.398,23 €	-90.894,89 €	-88.994,72 €	-438.493,34 €
Schmutzwasserkanalnetz					-34.411,98 €	-34.878,79 €	-35.378,79 €	-35.878,79 €	-36.353,35 €	-176.504,69 €
Schmutzwasserkläranlagen					-4.110,48 €	-4.428,85 €	-4.428,85 €	-4.081,76 €	-3.837,27 €	-20.887,20 €
Wasserversorgung					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					-141.689,34 €	-155.356,49 €	-170.529,02 €	-171.024,25 €	-166.114,59 €	-804.733,69 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					Gesamt
				2018	2019	2020	2021	2022	
1	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-3.430,24 €	-3.403,21 €	-3.352,77 €	-3.487,53 €	-3.476,88 €	-17.100,63 €
2	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	-260,77 €	-224,29 €	-184,73 €	-145,24 €	-168,59 €	-924,02 €
3	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	-333,79 €	-361,12 €	-378,52 €	-500,23 €	-520,92 €	-2.094,58 €
4	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	-15.373,20 €	-14.668,05 €	-21.172,15 €	-23.595,62 €	-24.346,36 €	-99.150,38 €
5	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetz	-28.503,49 €	-27.733,11 €	-26.943,70 €	-26.154,24 €	-25.373,05 €	-134.707,59 €
6	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	-1.266,08 €	-1.208,40 €	-1.149,66 €	-1.092,05 €	-1.106,77 €	-5.822,96 €
7	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	488,73 €	488,73 €
16	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	4.020,25 €	3.895,95 €	3.771,65 €	3.647,35 €	3.523,06 €	18.858,26 €
17	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	23.476,50 €	23.585,08 €	23.585,08 €	23.585,08 €	23.585,08 €	117.816,82 €
31	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-21.670,76 €	-20.112,15 €	-25.824,08 €	-27.892,54 €	-27.386,10 €	-122.686,55 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostentart	Kostenstelle	Zeitraum der Verursachungen					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
1	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-7.447,59 €	-7.228,74 €	-7.199,16 €	-7.349,05 €	-6.702,66 €	-35.936,14 €
2	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	-586,41 €	-663,31 €	-746,47 €	-551,56 €	-374,80 €	-3.222,55 €
3	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	-951,74 €	-2.889,20 €	-5.362,65 €	-4.532,00 €	-3.738,71 €	-17.578,29 €
4	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	-47.815,38 €	-47.464,19 €	-47.548,76 €	-45.196,05 €	-42.565,54 €	-280.679,95 €
5	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetz	-49.786,11 €	-48.788,73 €	-47.729,55 €	-46.656,74 €	-45.562,14 €	-288.518,17 €
6	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	-2.927,04 €	-3.001,73 €	-2.824,57 €	-2.651,26 €	-2.495,90 €	-18.909,50 €
7	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	1.728,48 €	1.693,21 €	1.657,93 €	1.622,66 €	1.587,38 €	8.289,66 €
16	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	6.797,52 €	6.548,92 €	6.300,32 €	6.051,73 €	5.803,13 €	31.501,62 €
17	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	235.850,80 €
31	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-59.718,05 €	-54.918,61 €	-56.282,15 €	-52.582,24 €	-46.959,08 €	-264.740,93 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vorhaltekosten im Zeitraum der Verrechenkalkulation						
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt
1	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	-7.447,53 €	-7.228,74 €	-7.198,16 €	-7.349,05 €	-6.762,66 €	-55.986,14 €
2	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Wasser	100,00%	-586,41 €	-663,31 €	-746,47 €	-551,56 €	-374,80 €	-3.222,55 €
3	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Betriebsführung Abwasser	100,00%	-951,74 €	-2.889,20 €	-5.362,65 €	-4.532,80 €	-3.738,71 €	-17.875,20 €
4	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgungsanlagen	100,00%	-47.815,38 €	-47.464,19 €	-47.548,76 €	-45.486,08 €	-42.565,54 €	-236.879,95 €
5	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkanalnetz	100,00%	-49.786,11 €	-48.789,73 €	-47.729,95 €	-46.956,24 €	-45.562,14 €	-238.538,17 €
6	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	-2.927,04 €	-3.001,73 €	-2.824,57 €	-2.651,26 €	-2.495,90 €	-13.900,50 €
7	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Wasserversorgung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Zentrale Abwasserbeseitigung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung abflussloser Gruben	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Entsorgung von Kleinkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens	Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	100,00%	1.726,48 €	1.693,21 €	1.657,93 €	1.622,66 €	1.587,38 €	8.289,66 €
16	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	100,00%	6.797,52 €	6.548,92 €	6.300,32 €	6.051,73 €	5.803,13 €	31.501,62 €
17	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Wasserversorgung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	Zinsminderung durch Ertragszuschüsse	Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Wasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Betriebsführung Abwasser	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgungsanlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkanalnetz	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Schmutzwasserkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Wasserversorgung	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Zentrale Abwasserbeseitigung	100,00%	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	235.850,80 €
31	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung abflussloser Gruben	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Entsorgung von Kleinkläranlagen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33	Zinsminderung durch Kapitalzuschüsse	Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	Nicht umlagefähige Leistungen	100,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					-59.718,05 €	-54.910,81 €	-56.282,15 €	-52.992,54 €	-46.989,98 €	-264.240,43 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation					
				2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH			-3.430,24 €	-3.403,21 €	-3.352,77 €	-3.437,53 €	-3.476,88 €	-17.500,63 €
	Betriebsführung Wasser			-260,77 €	-224,29 €	-184,73 €	-145,24 €	-108,99 €	-924,02 €
	Betriebsführung Abwasser			-333,73 €	-361,12 €	-378,52 €	-500,79 €	-520,92 €	-2.094,58 €
	Wasserversorgungsanlagen			-15.373,20 €	-14.663,05 €	-21.172,15 €	-23.595,62 €	-23.907,93 €	-98.711,95 €
	Schmutzwasserkanalnetz			-24.483,24 €	-23.837,16 €	-23.172,85 €	-23.506,89 €	-21.846,99 €	-115.849,59 €
	Schmutzwasserkläranlagen			-1.766,08 €	-1.208,40 €	-1.149,86 €	-1.092,05 €	-1.166,77 €	-5.622,96 €
	Wasserversorgung			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung			23.476,50 €	23.585,09 €	23.585,09 €	23.585,09 €	23.585,08 €	117.816,82 €
	Entsorgung abflussloser Gruben			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-21.670,76 €	-20.112,15 €	-25.824,80 €	-27.692,54 €	-27.356,10 €	-122.686,35 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Vorankalkulation					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
Zusammenfassung nach Kostenstellen									
	Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH			-7.447,53 €	-7.226,74 €	-7.198,16 €	-7.349,05 €	-6.767,66 €	-35.986,14 €
	Betriebsführung Wasser			-586,41 €	-963,31 €	-746,47 €	-551,56 €	-374,00 €	-3.222,55 €
	Betriebsführung Abwasser			-851,74 €	-2.889,20 €	-5.302,65 €	-4.537,90 €	-3.738,71 €	-17.979,20 €
	Wasserversorgungsanlagen			-16.086,90 €	-45.770,98 €	-45.890,83 €	-43.863,42 €	-40.978,16 €	-222.598,29 €
	Schmutzwasserkanalnetz			-42.988,59 €	-42.234,81 €	-41.429,63 €	-40.004,51 €	-39.759,01 €	-207.016,55 €
	Schmutzwasserkläranlagen			-2.927,04 €	-3.001,73 €	-2.824,57 €	-2.651,26 €	-2.495,90 €	-13.901,50 €
	Wasserversorgung			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung			47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	235.850,80 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-53.738,05 €	-54.838,61 €	-56.282,15 €	-52.882,54 €	-46.939,88 €	-264.240,43 €

Anlage 4: Kalkulatorische Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsunabhängige Vorhaltekosten im Zeitraum der Vorauskalkulation					Gesamt	
				Anteil	2023	2024	2025	2026		2027
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH				-7.447,53 €	-7.228,74 €	-7.199,16 €	-7.349,05 €	-6.762,66 €	-35.996,14 €
	Betriebsführung Wasser				-586,41 €	-963,31 €	-746,47 €	-551,56 €	-374,80 €	-3.222,55 €
	Betriebsführung Abwasser				851,74 €	-2.889,20 €	-5.362,65 €	-4.532,90 €	-3.738,71 €	-17.375,20 €
	Wasserversorgungsanlagen				-46.086,00 €	-45.770,98 €	-45.890,83 €	-43.863,42 €	-40.978,16 €	-222.590,29 €
	Schmutzwasserkanalnetz				-42.088,59 €	-42.234,81 €	-41.429,63 €	-40.604,51 €	-39.759,01 €	-207.016,55 €
	Schmutzwasserkläranlagen				-2.927,04 €	-3.001,73 €	-2.824,57 €	-2.851,26 €	-2.495,90 €	-13.900,50 €
	Wasserreinigung				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung				47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	47.170,16 €	235.850,60 €
	Entsorgung abflussloser Gruben				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					-53.718,05 €	-54.938,61 €	-56.282,25 €	-52.387,54 €	-46.999,08 €	-264.240,43 €

Anlage 5: Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Nachkalkulation						
				2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt	
1	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung	-23.022,12 €		-12.005,79 €	-12.005,79 €	-12.005,79 €	-12.005,79 €	-59.039,49 €
2	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung	-24.328,20 €		-18.090,81 €	-18.090,81 €	-18.090,81 €	-18.090,81 €	-168.600,63 €
3	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflusloser Gruben			1.924,93 €	1.924,93 €	1.924,93 €	1.924,93 €	5.774,76 €
4	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen			989,73 €	989,73 €	989,73 €	989,73 €	2.969,20 €
5	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung							0,00 €
6	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung							0,00 €
7	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflusloser Gruben							0,00 €
8	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen							0,00 €
				-47.350,32 €	0,00 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-218.896,14 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen				2018	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung				-23.022,12 €	0,00 €	-12.005,79 €	-12.005,79 €	-12.005,79 €	-59.039,49 €
Zentrale Abwasserbeseitigung				-24.328,20 €	0,00 €	-18.090,81 €	-18.090,81 €	-18.090,81 €	-168.600,63 €
Entsorgung abflusloser Gruben				0,00 €	0,00 €	1.924,93 €	1.924,93 €	1.924,93 €	5.774,76 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen				0,00 €	0,00 €	989,73 €	989,73 €	989,73 €	2.969,20 €
Nicht umlagefähige Leistungen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				-47.350,32 €	0,00 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-57.181,94 €	-218.896,14 €

Anlage 5: Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Zeitraum der Vorauskalkulation					Gesamt
				2023	2024	2025	2026	2027	
1	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung	-12.005,79 €					-12.005,79 €
2	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung	-48.090,61 €					-48.090,61 €
3	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflussloser Gruben	1.924,93 €					1.924,93 €
4	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen	989,73 €					989,73 €
5	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung	6.097,07 €	-3.675,76 €	-12.825,54 €	-17.359,15 €	-11.892,77 €	-94.655,59 €
6	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung	65.046,67 €	28.361,92 €	8.529,92 €	8.219,74 €	7.909,56 €	118.069,80 €
7	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflussloser Gruben	-838,31 €	-336,76 €	-1.301,62 €	-1.254,29 €	-1.206,97 €	-4.937,96 €
8	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen	-284,41 €	444,14 €	428,56 €	412,98 €	397,37 €	1.390,64 €
				12.841,87 €	24.793,53 €	-5.169,68 €	-4.980,72 €	-4.792,82 €	22.693,10 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen									
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung				-5.907,92 €	-3.675,76 €	-12.825,54 €	-17.359,15 €	-11.892,77 €	-46.661,14 €
Zentrale Abwasserbeseitigung				16.957,86 €	28.361,92 €	8.529,92 €	8.219,74 €	7.909,56 €	69.970,99 €
Entsorgung abflussloser Gruben				1.086,61 €	-336,76 €	-1.301,62 €	-1.254,29 €	-1.206,97 €	-3.013,08 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen				705,32 €	444,14 €	428,56 €	412,98 €	397,37 €	2.390,37 €
Nicht umlagefähige Leistungen				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				12.841,87 €	24.793,53 €	-5.169,68 €	-4.980,72 €	-4.792,82 €	22.693,10 €

Anlage 5: Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren

Nr.	Bezeichnung	Kostenart	Kostenstelle	Verbrauchsabhängige Vorhaltskosten im Zeitraum der Vorauskalkulation							
				Anteil	2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt	
1	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung	0,00%	0,00 €						0,00 €
2	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €						0,00 €
3	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00%	0,00 €						0,00 €
4	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren vor 2018	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00%	0,00 €						0,00 €
5	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Wasserversorgung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus den Jahren 2018 - 2022	Deckungsausgleich aus Vorjahren	Entsorgung von Kleinkläranlagen	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 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen											
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen					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 €

Anlage 6: Anlagevermögen

Nr.	Bezeichnung	Anlagekonto	Standort	Kostenstelle	Aktivierungsdatum	Betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer	Aktivierungswert	Restbuchwert zum 31.12.2017
337	Sanierung WZ Übergabeschicht Wörth	Rohrnetz Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.05.2023	20,00 Jahre	16.115,64 €	
338	Leitungsbau Hauflitz/Eutrich	Rohrnetz Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.05.2025	20,00 Jahre	58.500,00 €	
339	Sanierung Oxi-Turm	Grundtrieb Wasserversorgung		Wasserversorgungsanlagen	01.06.2024	20,00 Jahre	39.000,00 €	
340	VW Caddy Cargo 2,0	Fahrzeuge Wasserwerk		Betriebsführung Wasser	01.08.2023	5,00 Jahre	25.605,46 €	
341	Brunnenpumpe 2 (BI 2013)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2023	8,00 Jahre	6.000,00 €	
342	Brunnenpumpe 1 (BI 2016)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2024	8,00 Jahre	6.000,00 €	
343	Brunnenpumpe 2 (BI 2019)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2027	8,00 Jahre	6.000,00 €	
344	Rehwasserpumpe 1 + 3 (BI 2000/2001)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2023	8,00 Jahre	20.000,00 €	
345	Rehwasserpumpe 2 (DI 2017)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2025	8,00 Jahre	10.000,00 €	
346	Spülwasserpumpe 1 + 2 (BI 2001)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2024	8,00 Jahre	20.000,00 €	
347	Rehwasserpumpe 1 (BI 2020)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2028	8,00 Jahre	10.000,00 €	
348	Rehwasserpumpe 2 + 3 (BI 2021)	Pumpwerk Wasser		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2029	8,00 Jahre	20.000,00 €	
349	Gebäude (BI 2004)	Technische Anlagen Wasserwerk		Wasserversorgungsanlagen	01.08.2023	10,00 Jahre	6.000,00 €	
350	Digitalisierung Leitungen	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkanalnetz	01.07.2023	30,00 Jahre	15.000,00 €	
351	Digitalisierung Leitungen	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkanalnetz	01.07.2024	30,00 Jahre	15.000,00 €	
352	Digitalisierung Leitungen	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkanalnetz	01.07.2025	30,00 Jahre	15.000,00 €	
353	Digitalisierung Leitungen	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkanalnetz	01.07.2026	30,00 Jahre	15.000,00 €	
354	Digitalisierung Leitungen	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkanalnetz	01.07.2027	30,00 Jahre	15.000,00 €	
355	MultiCar M31C	Fahrzeuge Abwasser		Betriebsführung Abwasser	01.08.2024	9,00 Jahre	110.000,00 €	
356	VW Caddy Cargo 2,0	Fahrzeuge Abwasser		Betriebsführung Abwasser	01.08.2024	6,00 Jahre	28.000,00 €	
357	ELT-Hausanschluss Klärwerk	Abwasserentsorgungsanlagen		Schmutzwasserkläranlagen	01.08.2023	4,00 Jahre	6.000,00 €	
358	Büromöbel FfB + Allgem.	Betriebsausstattung Verwaltung		Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	01.08.2023	10,00 Jahre	6.000,00 €	
359	Renovierung + Büromöbel Allgem.	Betriebsausstattung Verwaltung		Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	01.08.2023	10,00 Jahre	8.000,00 €	
360	Küche Verwaltung	Betriebsausstattung Verwaltung		Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	01.08.2025	10,00 Jahre	8.000,00 €	
361	Heizungsanlage Verwaltung	Betriebsausstattung Verwaltung		Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	01.08.2025	15,00 Jahre	25.000,00 €	
							6.852.869,48 €	2.469.289,07 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen

Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	412.985,17 €	168.808,70 €
Betriebsführung Wasser	79.680,57 €	13.950,02 €
Betriebsführung Abwasser	249.057,27 €	9.586,11 €
Wasserversorgungsanlagen	3.508.841,61 €	775.760,23 €
Schmutzwasserkanalnetz	2.316.620,43 €	1.436.410,00 €
Schmutzwasserkläranlagen	285.683,35 €	64.773,11 €
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbesatzung	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €
		6.852.869,48 € 2.469.289,07 €

Anlage 6: Anlagevermögen

Nr.	Bezeichnung	2018			2019			2020		
		Abschreibung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert
337	Sanierung W2 Übergabeschacht Wartha									
338	Leitungsbau Naußlitz/Entrich									
339	Sanierung Owl-Turm									
340	VW Caddy Cargo 2.0									
341	Brunnenpumpe 3 (BJ 2013)									
342	Brunnenpumpe 1 (BJ 2019)									
343	Brunnenpumpe 2 (BJ 2019)									
344	Reihwasserpumpe 1 + 3 (BJ 2000/2001)									
345	Reihwasserpumpe 2 (BJ 2017)									
346	Spülwasserpumpe 1 + 2 (BJ 2001)									
347	Rohwasserpumpe 1 (BJ 2020)									
348	Rohwasserpumpe 2 + 3 (BJ 2021)									
349	Gebälse (BJ 2004)									
350	Digitalisierung Leitungen									
351	Digitalisierung Leitungen									
352	Digitalisierung Leitungen									
353	Digitalisierung Leitungen									
354	Digitalisierung Leitungen									
355	Multicar M31C									
356	VW Caddy Cargo 2.0									
357	ELT-Hausanschluss Klarwerk									
358	Büromöbel Fibu + Allgem.									
359	Renovierung + Büromöbel Allgem.									
360	Küche Verwaltung									
361	Heizungsanlage Verwaltung									
		-112.501,93 €	-49.167,51 €	2.424.619,17 €	-105.072,76 €	-47.593,18 €	2.331.555,88 €	-152.984,05 €	-53.181,59 €	2.759.777,74 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	-11.987,59 €	-3.430,24 €	171.447,93 €	-10.784,42 €	-3.403,21 €	165.679,48 €	-9.033,73 €	-3.352,77 €	164.336,61 €	
Betriebsführung Wasser	-2.251,55 €	-260,77 €	12.244,52 €	-1.980,66 €	-224,29 €	10.763,85 €	-1.980,66 €	-184,78 €	8.283,21 €	
Betriebsführung Abwasser	-8.361,15 €	-333,71 €	15.650,13 €	-2.656,40 €	-361,12 €	19.882,73 €	-2.919,57 €	-378,52 €	17.573,71 €	
Wasserversorgungsanlagen	-47.278,45 €	-15.373,20 €	756.906,69 €	-47.279,45 €	-14.663,05 €	709.627,25 €	-95.678,27 €	-21.172,15 €	1.185.962,98 €	
Schmutzwasserkanalnetz	-39.737,39 €	-28.503,49 €	1.406.485,98 €	-39.487,62 €	-27.733,11 €	1.366.998,36 €	-99.187,62 €	-26.943,70 €	1.327.510,75 €	
Schmutzwasserkläranlagen	-2.894,21 €	-1.266,08 €	61.888,90 €	-2.584,21 €	-1.208,40 €	59.004,69 €	-2.884,21 €	-1.149,66 €	56.120,49 €	
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung abflusloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Nicht umlagfähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	-112.501,93 €	-49.167,51 €	2.424.619,17 €	-105.072,76 €	-47.593,18 €	2.331.555,88 €	-152.984,05 €	-53.181,59 €	2.759.777,74 €	

Anlage 6: Anlagevermögen

Nr.	Bezeichnung	2021			2022			2023		
		Abschreibung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
337	Sanierung WZ Übergabeschiacht Wartha									
338	Leitungsbau Maulfild/Eutrich									
339	Sanierung Ost-Turm									
340	VW Caddy Cargo 2.0									
341	Brunnenpumpe 3 (BI 2013)									
342	Brunnenpumpe 1 (BI 2016)									
343	Brunnenpumpe 2 (BI 2019)									
344	Rohwasserpumpe 1 + 3 (BI 2000/2001)									
345	Rohwasserpumpe 2 (BI 2017)									
346	Spülwasserpumpe 1 + 2 (BI 2001)									
347	Rohwasserpumpe 1 (BI 2020)									
348	Rohwasserpumpe 2 + 3 (BI 2021)									
349	Gebäude (BI 2004)									
350	Digitalisierung Leitungen							-250,00 €	-97,92 €	5.750,00 €
351	Digitalisierung Leitungen							-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €
352	Digitalisierung Leitungen									
353	Digitalisierung Leitungen									
354	Digitalisierung Leitungen									
355	Multicar M31C									
356	VW Caddy Cargo 2.0									
357	ELT-Hausanschluss Klärwerk									
358	Büromöbel FiBu + Allgem.									
359	Renovierung + Büromöbel Allgem.									
360	Küche Verwaltung									
361	Heizungsanlage Verwaltung									
		-185.464,35 €	-54.924,97 €	2.777.391,67 €	-185.919,37 €	-54.932,97 €	2.735.175,95 €	-148.786,13 €	-103.414,21 €	2.729.562,54 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen

Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH	-13.965,33 €	-3.437,55 €	171.663,37 €	-10.526,46 €	-3.178,68 €	184.758,69 €	-15.418,10 €	-7.417,53 €	187.718,19 €
Betriebsführung Wasser	-1.980,66 €	-145,24 €	6.302,55 €	-2.004,62 €	-108,39 €	5.447,93 €	-3.900,57 €	-586,41 €	27.152,82 €
Betriebsführung Abwasser	-6.094,08 €	-900,29 €	28.218,12 €	-5.192,50 €	-520,92 €	24.029,98 €	-6.105,68 €	-851,74 €	18.208,39 €
Wasserversorgungsanlagen	-121.052,45 €	-23.595,62 €	1.229.948,28 €	-75.566,82 €	-24.346,36 €	1.202.523,31 €	-78.624,32 €	-47.815,38 €	1.187.014,63 €
Schmutzwasserkanalnetz	-39.487,62 €	-26.154,24 €	1.288.028,18 €	-39.528,51 €	-25.373,05 €	1.258.401,12 €	-40.626,89 €	-49.786,11 €	1.232.501,63 €
Schmutzwasserkläranlagen	-2.884,21 €	-1.092,05 €	53.236,28 €	-3.100,47 €	-1.106,77 €	65.014,92 €	-4.110,48 €	-2.927,04 €	77.286,63 €
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	-185.464,35 €	-54.924,97 €	2.777.391,67 €	-185.919,37 €	-54.932,97 €	2.735.175,95 €	-148.786,13 €	-103.414,21 €	2.729.562,54 €

Anlage 6: Anlagevermögen

Nr.	Bezeichnung	2024			2025			2026		
		Abschreibung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert	Abschreibung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
337	Sanierung W2 Übergabeschacht Wartha	-805,78 €	-607,01 €	14.772,67 €	-805,78 €	-574,79 €	13.966,89 €	-805,78 €	-512,56 €	13.161,11 €
338	Leitungsbau Nauffitz/Eutritz	-1.950,00 €	-1.534,00 €	56.550,00 €	-1.950,00 €	-1.534,00 €	56.550,00 €	-2.925,00 €	-2.203,50 €	53.625,00 €
339	Sanierung Ost-Turm	-1.137,50 €	-896,73 €	37.862,50 €	-1.476,30 €	-1.153,50 €	35.912,50 €	-1.950,00 €	-1.307,50 €	33.962,50 €
340	VW Caddy Cargo 2.0	-4.267,58 €	-867,74 €	19.559,73 €	-4.267,58 €	-697,04 €	15.292,15 €	-4.267,58 €	-526,33 €	11.024,57 €
341	Brunnenpumpe 3 (Bj 2013)	-750,00 €	-212,50 €	4.937,50 €	-750,00 €	-182,50 €	4.187,50 €	-750,00 €	-152,50 €	3.437,50 €
342	Brunnenpumpe 1 (Bj 2016)	-812,50 €	-97,40 €	5.887,50 €	-750,00 €	-212,50 €	4.937,50 €	-750,00 €	-182,50 €	4.187,50 €
343	Brunnenpumpe 2 (Bj 2019)	-2.500,00 €	-708,33 €	16.458,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	13.958,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	11.458,33 €
344	Reinwasserpumpe 1 + 3 (Bj 2000/2001)	-1.041,67 €	-324,65 €	18.958,33 €	-2.500,00 €	-162,33 €	9.479,17 €	-1.250,00 €	-354,17 €	8.229,17 €
345	Reinwasserpumpe 2 (Bj 2017)	-2.500,00 €	-708,33 €	16.458,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	13.958,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	11.458,33 €
346	Spülwasserpumpe 1 + 2 (Bj 2001)	-1.041,67 €	-324,65 €	18.958,33 €	-2.500,00 €	-162,33 €	9.479,17 €	-1.250,00 €	-354,17 €	8.229,17 €
347	Reinwasserpumpe 1 (Bj 2020)	-2.500,00 €	-708,33 €	16.458,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	13.958,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	11.458,33 €
348	Reinwasserpumpe 2 + 3 (Bj 2021)	-2.500,00 €	-708,33 €	16.458,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	13.958,33 €	-2.500,00 €	-608,33 €	11.458,33 €
349	Gebäude (Bj 2004)	-500,00 €	-218,00 €	5.350,00 €	-500,00 €	-194,00 €	4.950,00 €	-500,00 €	-170,00 €	3.950,00 €
350	Digitalisierung Leitungen	-500,00 €	-580,00 €	14.250,00 €	-500,00 €	-560,00 €	13.750,00 €	-500,00 €	-540,00 €	13.250,00 €
351	Digitalisierung Leitungen	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-280,00 €	14.250,00 €	-250,00 €	-260,00 €	13.750,00 €
352	Digitalisierung Leitungen	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-280,00 €	14.250,00 €
353	Digitalisierung Leitungen	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-280,00 €	14.250,00 €
354	Digitalisierung Leitungen	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €	-250,00 €	-280,00 €	14.250,00 €
355	Multicar M31C	-5.092,59 €	-1.790,90 €	104.807,41 €	-12.222,22 €	-3.951,05 €	92.685,19 €	-12.222,22 €	-3.462,06 €	80.402,96 €
356	VW Caddy Cargo 2.0	-1.944,44 €	-450,46 €	26.055,56 €	-4.686,67 €	-948,89 €	21.388,89 €	-4.686,67 €	-762,12 €	16.722,22 €
357	ELT-Hausanschluss Klarwerk	-750,00 €	-212,50 €	4.937,50 €	-750,00 €	-182,50 €	4.187,50 €	-750,00 €	-152,50 €	3.437,50 €
358	Büromöbel Fibu+ Allgem.	-800,00 €	-316,00 €	5.150,00 €	-800,00 €	-194,00 €	4.550,00 €	-800,00 €	-170,00 €	3.950,00 €
359	Büromöbel + Büromöbel Allgem.	-800,00 €	-316,67 €	5.866,67 €	-800,00 €	-258,67 €	6.066,67 €	-800,00 €	-226,67 €	5.266,67 €
360	Küche Verwaltung	-333,33 €	-130,56 €	7.666,67 €	-333,33 €	-130,56 €	7.666,67 €	-333,33 €	-130,56 €	7.666,67 €
361	Heizungsanlage Verwaltung	-894,44 €	-310,88 €	24.305,56 €	-894,44 €	-310,88 €	24.305,56 €	-1.666,67 €	-598,89 €	22.638,89 €
		-162.493,28 €	-110.390,90 €	2.800.469,27 €	-177.625,81 €	-111.410,56 €	2.754.348,46 €	-178.121,04 €	-107.227,09 €	2.606.222,41 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung Versorgungsbetriebe										
		-15.034,14 €	-7.228,74 €	172.684,35 €	-14.868,89 €	-7.198,16 €	190.815,46 €	-15.244,70 €	-7.349,05 €	175.570,76 €
Betriebsführung Wasser										
		-5.807,61 €	-963,31 €	21.345,22 €	-5.254,76 €	-716,47 €	16.090,47 €	-4.504,35 €	-551,96 €	11.586,12 €
Betriebsführung Abwasser										
		-11.778,03 €	-2.889,70 €	144.430,29 €	-21.199,51 €	-5.362,65 €	123.230,79 €	-20.419,77 €	-4.532,90 €	102.811,00 €
Wasserversorgungsanlagen										
		-84.350,95 €	-47.464,19 €	1.182.665,68 €	-90.280,11 €	-47.548,76 €	1.175.883,58 €	-91.776,77 €	-45.486,00 €	1.099.106,81 €
Schmutzwasserkanalnetz										
		-41.093,70 €	-48.783,73 €	1.206.487,93 €	-41.598,70 €	-47.723,95 €	1.179.404,24 €	-42.093,70 €	-46.656,24 €	1.152.803,54 €
Schmutzwasserkläranlagen										
		-4.428,85 €	-3.001,73 €	72.957,78 €	-4.428,85 €	-2.874,57 €	68.428,94 €	-4.091,76 €	-2.651,26 €	64.347,18 €
Wasserversorgung										
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung										
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflutloser Gruben										
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen										
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen										
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		-162.493,28 €	-110.390,90 €	2.800.469,27 €	-177.625,81 €	-111.410,56 €	2.754.348,46 €	-178.121,04 €	-107.227,09 €	2.606.222,41 €

Anlage F: Anlagevermögen

Nr.	Bezeichnung	2027		
		Abschreibung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
337	Sanleitung HZ Übergeschicht Wartha	-805,79 €	-510,33 €	12.355,32 €
338	Leitungsbau Naußitz/Eutritz	-2.925,00 €	-2.088,50 €	50.700,00 €
339	Sanleitung Oxi-Turm	-1.950,00 €	-1.319,50 €	32.012,50 €
340	VW Caddy Cargo 2.0	-4.267,58 €	-355,63 €	6.757,00 €
341	Brunnenpumpe 3 (BI 2013)	-750,00 €	-122,50 €	2.687,50 €
342	Brunnenpumpe 1 (BI 2016)	-750,00 €	-152,50 €	3.487,50 €
343	Brunnenpumpe 2 (BI 2019)	-812,50 €	-97,40 €	5.687,50 €
344	Reinwasserpumpe 1 + 3 (BI 2000/2001)	-2.500,00 €	-408,33 €	8.958,33 €
345	Reinwasserpumpe 2 (BI 2017)	-1.250,00 €	-304,17 €	6.979,17 €
346	Spülwasserpumpe 1 + 2 (BI 2001)	-2.500,00 €	-508,33 €	11.458,33 €
347	Rohwasserpumpe 1 (BI 2020)			
348	Rohwasserpumpe 2 + 3 (BI 2021)			
349	Gebäude (BI 2004)	-600,00 €	-146,00 €	3.350,00 €
350	Digitalsierung Leitungen	-500,00 €	-520,00 €	12.750,00 €
351	Digitalsierung Leitungen	-500,00 €	-640,00 €	13.250,00 €
352	Digitalsierung Leitungen	-500,00 €	-580,00 €	13.750,00 €
353	Digitalsierung Leitungen	-500,00 €	-580,00 €	14.250,00 €
354	Digitalsierung Leitungen	-250,00 €	-297,50 €	14.750,00 €
355	Multicar M31C	-12.222,22 €	-2.874,07 €	68.240,74 €
356	VW Caddy Cargo 2.0	-4.666,67 €	-575,56 €	12.055,56 €
357	ELI-Hausanschluss Kihlwerk	-750,00 €	-132,50 €	2.687,50 €
358	Büromöbel FIBu + Allgem.	-600,00 €	-146,00 €	3.350,00 €
359	Renovierung + Büromöbel Allgem.	-800,00 €	-194,67 €	4.465,67 €
360	Küche Verwaltung	-800,00 €	-258,67 €	6.065,67 €
361	Heizungsanlage Verwaltung	-1.666,67 €	-872,22 €	20.972,22 €
		-179.211,38 €	-101.489,75 €	2.469.011,04 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen			
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH	-13.741,19 €	-6.762,66 €	161.829,58 €
Betrieblführung Wasser	-4.411,33 €	-374,80 €	7.174,80 €
Betrieblführung Abwasser	-16.776,74 €	-3.738,71 €	84.034,27 €
Wasserversorgungsanlagen	-89.876,60 €	-42.565,54 €	1.030.230,20 €
Schmutzwasserkanalnetz	-42.580,26 €	-45.562,14 €	1.125.232,28 €
Schmutzwasserkläranlagen	-3.837,27 €	-2.495,80 €	60.509,91 €
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	-179.211,38 €	-101.489,75 €	2.469.011,04 €

Anlage 7: Zuweisungen und Zuschüsse Dritter

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Passivierungsdatum	Auflösungszeitraum	Passivierungswert	Restbuchwert zum 31.12.2027
1	Verschönerung Abwasserabgabe	Schmutzwasserkanalnetz	01.07.1999	50,00 Jahre	114.622,33 €	204.119,92 €
2	Zuschuss Erschließung TW Strowenzbruch	Wasserversorgungsanlagen	27.07.2022	50,00 Jahre	44.093,90 €	0,00 €
					158.716,23 €	204.119,92 €

Zusammenfassung nach Kostenstellen			
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH		0,00 €	0,00 €
Betrieblführung Wasser		0,00 €	0,00 €
Betrieblführung Abwasser		0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen		44.093,90 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz		114.622,33 €	204.119,92 €
Schmutzwasserkläranlagen		0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung		0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung		0,00 €	0,00 €
Entsorgung abflussloser Gruben		0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen		0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen		0,00 €	0,00 €
		158.716,23 €	204.119,92 €

Anlage 7: Zuweisungen und Zuschüsse Dritter

Nr.	Bezeichnung	2018			2019			2020		
		Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert
1	Verrechnung Abwasserabgabe	6.214,91 €	4.020,25 €	197.905,01 €	6.214,91 €	3.895,95 €	191.690,10 €	6.214,91 €	3.771,65 €	185.475,19 €
2	Zuschuss Erschließung TW Stuwendbruch			0,00 €			0,00 €			0,00 €
		6.214,91 €	4.020,25 €	197.905,01 €	6.214,91 €	3.895,95 €	191.690,10 €	6.214,91 €	3.771,65 €	185.475,19 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz	6.214,91 €	4.020,25 €	197.905,01 €	6.214,91 €	3.895,95 €	191.690,10 €	6.214,91 €	3.771,65 €	185.475,19 €
	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		6.214,91 €	4.020,25 €	197.905,01 €	6.214,91 €	3.895,95 €	191.690,10 €	6.214,91 €	3.771,65 €	185.475,19 €

Anlage 7: Zuweisungen und Zuschüsse Dritter

Nr.	Bezeichnung	2021			2022			2023		
		Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (1,00%)	Restbuchwert
1	Verrechnung Abwasserabgabe	6.214,91 €	3.647,35 €	179.260,78 €	6.214,91 €	3.523,06 €	179.045,37 €	6.214,91 €	6.797,52 €	166.830,46 €
2	Zuschuss Erschließung TW Strowenbruch			0,00 €	440,94 €	438,73 €	43.652,06 €	891,88 €	1.728,48 €	42.771,08 €
		6.214,91 €	3.647,35 €	179.260,78 €	6.655,85 €	3.961,79 €	216.698,33 €	7.096,79 €	8.526,00 €	209.601,54 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
	Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betrieblührung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betrieblührung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	440,94 €	438,73 €	43.652,06 €	891,88 €	1.728,48 €	42.771,08 €
	Schmutzwasserkanalnetz	6.214,91 €	3.647,35 €	179.260,78 €	6.214,91 €	3.523,06 €	179.045,37 €	6.214,91 €	6.797,52 €	166.830,46 €
	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeschligung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung abflusloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		6.214,91 €	3.647,35 €	179.260,78 €	6.655,85 €	3.961,79 €	216.698,33 €	7.096,79 €	8.526,00 €	209.601,54 €

Anlage 7: Zuweisungen und Zuschüsse Dritter

Nr.	Beschreibung	2024			2025			2026		
		Auflösung	Zuweisung (4,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Zuweisung (4,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Zuweisung (4,00%)	Restbuchwert
1	Verrechnung Abwasserabgabe	6.214,91 €	6.546,92 €	160.615,55 €	6.214,91 €	6.300,32 €	154.400,64 €	6.214,91 €	6.051,73 €	148.185,73 €
2	Zuschuss Erschließung TW Strowenbruch	881,88 €	1.693,21 €	41.889,21 €	881,88 €	1.657,93 €	41.007,33 €	881,88 €	1.622,66 €	40.125,45 €
		7.096,79 €	8.242,13 €	202.504,76 €	7.096,79 €	7.958,25 €	195.407,97 €	7.096,79 €	7.674,39 €	188.311,18 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen	881,88 €	1.693,21 €	41.889,21 €	881,88 €	1.657,93 €	41.007,33 €	881,88 €	1.622,66 €	40.125,45 €	
Schmutzwasserkanalnetz	6.214,91 €	6.546,92 €	160.615,55 €	6.214,91 €	6.300,32 €	154.400,64 €	6.214,91 €	6.051,73 €	148.185,73 €	
Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Nicht umlagfähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	7.096,79 €	8.242,13 €	202.504,76 €	7.096,79 €	7.958,25 €	195.407,97 €	7.096,79 €	7.674,39 €	188.311,18 €	

Anlage 7: Zuweisungen und Zuschüsse Dritter

Nr.	Bezeichnung	2027		
		Auflösung	Verrinsung (4,00%)	Restbuchwert
1	Verrichtung Abwasserabgabe	6.214,91 €	5.803,13 €	141.970,02 €
2	Zuschuss Erschließung TW Strowenzbruch	881,88 €	1.587,38 €	39.243,57 €
		7.096,79 €	7.390,51 €	181.214,59 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen				
	Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgungsanlagen	881,88 €	1.587,38 €	39.243,57 €
	Schmutzwasserkanalnetz	6.214,91 €	5.803,13 €	141.970,02 €
	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung abgelassener Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		7.096,79 €	7.390,51 €	181.214,59 €

Anlage 3: Beiträge und sonstige Kapitalzuschüsse

Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Preisierungsdatum	Auflösungsdauer	Preisierungswert	Restbuchwert zum 31.12.2017
1	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Gemeinde Königswartha	Zentrale Abwasserberechtigung	01.07.1998	0,00 Jahre	959.677,00 €	959.677,00 €
2	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Versorgungs GmbH Königswartha	Zentrale Abwasserberechtigung	01.07.1998	0,00 Jahre	158.678,75 €	158.678,75 €
3	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Outshot	Zentrale Abwasserberechtigung	01.07.2019	0,00 Jahre	50.039,95 €	50.039,95 €
4	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Netto-Markt	Zentrale Abwasserberechtigung	01.07.2019	0,00 Jahre	10.858,14 €	0,00 €
					1.179.253,84 €	1.168.395,70 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen						
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH					0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser					0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser					0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen					0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz					0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen					0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung					0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserberechtigung					1.179.253,84 €	1.168.395,70 €
Entsorgung abflussloser Gruben					0,00 €	0,00 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen					0,00 €	0,00 €
Nicht umlagefähige Leistungen					0,00 €	0,00 €
					1.179.253,84 €	1.168.395,70 €

Anlage 8: Beiträge und sonstige Kapitalzuschüsse

Nr.	Bezeichnung	2018			2019			2020		
		Aufhebung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Aufhebung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Aufhebung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert
1	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Gemeinde Königswartha	0,00 €	19.193,54 €	959.677,00 €	0,00 €	19.193,54 €	959.677,00 €	0,00 €	19.193,54 €	959.677,00 €
2	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die VersorgungsGmbH Königswartha	0,00 €	3.173,58 €	158.678,75 €	0,00 €	3.173,58 €	158.678,75 €	0,00 €	3.173,58 €	158.678,75 €
3	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Gutshof	0,00 €	1.000,80 €	50.039,95 €	0,00 €	1.000,80 €	50.039,95 €	0,00 €	1.000,80 €	50.039,95 €
4	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Netto-Markt	0,00 €	108,58 €	10.858,14 €	0,00 €	217,16 €	10.858,14 €	0,00 €	217,16 €	10.858,14 €
		0,00 €	23.476,50 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	23.476,50 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	0,00 €	23.476,50 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	

Anlage 0: Beiträge und sonstige Kapitalzuschüsse

Nr.	Bezeichnung	2021			2022			2023		
		Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (2,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
1	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Gemeinde Königswartha	0,00 €	19.193,54 €	959.677,00 €	0,00 €	19.193,54 €	959.677,00 €	0,00 €	30.347,08 €	959.677,00 €
2	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Versorgungs GmbH Königswartha	0,00 €	3.173,58 €	158.678,75 €	0,00 €	3.173,58 €	158.678,75 €	0,00 €	6.347,15 €	158.678,75 €
3	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Gulsdorf	0,00 €	1.000,80 €	50.039,95 €	0,00 €	1.000,80 €	50.039,95 €	0,00 €	2.001,60 €	50.039,95 €
4	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Netto-Markt	0,00 €	217,16 €	10.858,14 €	0,00 €	217,16 €	10.858,14 €	0,00 €	434,33 €	10.858,14 €
		0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
Allgemeine Verwaltung Versorg GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	
Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	23.585,08 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	

Anlage B: Beiträge und sonstige Kapitalzuschüsse

Nr.	Bezeichnung	2024			2025			2026		
		Auflösung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert	Auflösung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
1	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Gemeinde Königswartha	0,00 €	38.387,08 €	959.677,00 €	0,00 €	38.387,08 €	959.677,00 €	0,00 €	38.387,08 €	959.677,00 €
2	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die VersorgungsGmbH Königswartha	0,00 €	6.347,15 €	158.678,75 €	0,00 €	6.347,15 €	158.678,75 €	0,00 €	6.347,15 €	158.678,75 €
3	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Gutshof	0,00 €	2.001,60 €	50.039,95 €	0,00 €	2.001,60 €	50.039,95 €	0,00 €	2.001,60 €	50.039,95 €
4	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Netto-Markt	0,00 €	434,33 €	10.858,14 €	0,00 €	434,33 €	10.858,14 €	0,00 €	434,33 €	10.858,14 €
		0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €
Zusammenfassung nach Kostenstellen										
	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbereinigung	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €
	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €

Anlage 8: Beträge und sonstige Kapitalkzuschüsse

Nr.	Bezeichnung	2027		
		Auflösung	Verzinsung (4,00%)	Restbuchwert
1	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die Gemeinde Königswartha	0,00 €	30.207,00 €	959.677,00 €
2	Erhebung von Anschlussbeiträgen durch die VersorgungsGmbH Königswartha	0,00 €	6.347,15 €	158.578,75 €
3	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Gutshof	0,00 €	2.001,60 €	50.039,95 €
4	Erhebung von Anschlussbeiträgen für Anschluss Netto-Markt	0,00 €	434,33 €	10.858,14 €
		0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €
Zusammenfassung nach Kostenteilen				
	Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Wasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsführung Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkanalnetz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Schmutzwasserkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Zentrale Abwasserbeseitigung	0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €
	Entsorgung abflussloser Gruben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entsorgung von Kleinkläranlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Nicht umlagefähige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	47.170,16 €	1.179.253,84 €

Anlage 9: Nachkalkulation für das Jahr 2018

Umlage von Kostenstelle	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser- versorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusssca Gruben	Klehtkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH	Umsatzanteil		27,79%	26,51%								45,70%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%	96,77%	2,96%	0,27%	
Wasserversorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage								100,00%			
Schmutzwasserkläranlagen	Reinigungsaufwand								88,37%	5,41%	6,22%	

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH

Anteil am Gesamtumsatz der Versorgungs GmbH (Euro)	430.067	410.283										707.266
Gesamtumsatz Versorgungs GmbH												1.543.707
abzgl. Umsatz Wasser- und Abwasserentwässerung		430.067	410.283									1.803.753
abzgl. Umsatz Allgemeine Verwaltung												1.091
Kostenverteilungsschlüssel			27,79%	26,51%								45,70%

Betriebsführung Abwasser

Abwasser- bzw. Klärschlammmenge						72.581 m³	2.221 m³			204 m³		
Kostenverteilungsschlüssel						96,77%	2,96%			0,27%		

Schmutzwasserkläranlagen

Abwasser- bzw. Fäkallmenge						72.581 m³	2.221 m³			204 m³		
Verschmutzungsgrad						1,00	2,00			25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkallmenge						72.581,00	4.441,00			5.111,25		
Kostenverteilungsschlüssel						88,37%	5,41%			6,22%		

Anlage 9: Nachkalkulation für das Jahr 2018

Nachkalkulation für das Jahr 2018	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Aufwendungen und Erlöse der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	840.892,89 €	578,46 €	1.085,61 €	32.138,18 €				428.631,69 €	352.453,60 €	10.207,33 €	6.797,96 €	
	0,00 €											
Sonstige betriebliche Erträge	1.582,12 €	897,51 €		694,61 €								
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-139.548,36 €	-19.379,79 €	-59.324,73 €	-60.843,84 €								
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-99.171,43 €	-7.789,27 €	-47.552,44 €	-25.279,56 €			-18.550,06 €					
Personalaufwendungen	-285.949,44 €	-78.833,26 €	-90.480,80 €	-108.224,38 €								
	0,00 €											
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-146.393,41 €	-76.790,44 €	-29.718,67 €	-20.334,30 €			-10.000,00 €		15.244,60 €	-10.441,00 €	-4.803,60 €	-550,00 €
	0,00 €											
	0,00 €											
	0,00 €											
	0,00 €											
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-5,05 €											-5,05 €
Sonstige Steuern	-2.594,49 €	-571,94 €	-1.114,56 €	-907,99 €								
	170.278,77 €	-181.043,73 €	-234.105,59 €	-191.757,38 €	0,00 €	0,00 €	-28.850,06 €	428.631,69 €	367.698,20 €	0,766,33 €	1.994,36 €	-558,05 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-112.501,33 €	-11.997,59 €	-2.251,55 €	-8.361,15 €	-47.279,45 €	-39.737,39 €	-2.884,21 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	6.214,91 €					6.214,91 €						
	-106.286,42 €	-11.997,59 €	-2.251,55 €	-8.361,15 €	-47.279,45 €	-33.522,48 €	-2.884,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-49.167,51 €	-3.430,24 €	-260,77 €	-833,73 €	-15.379,20 €	-28.503,49 €	-1.266,08 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	4.820,25 €					4.020,25 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	28.476,50 €								28.476,50 €			
	-21.870,76 €	-3.430,24 €	-260,77 €	-833,73 €	-15.379,20 €	-24.483,24 €	-1.266,08 €	0,00 €	28.476,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	-47.350,32 €							-23.022,12 €	-24.328,20 €			
	-47.350,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-23.022,12 €	-24.328,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Anlage 9: Nachkalkulation für das Jahr 2018

Nachkalkulation für das Jahr 2018	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserver- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- Innernetz	Schmutzwasser- Märanlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusslose Gräben	Kleinkläranlagen	nicht anlagefähige Leistungen
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-5.028,73 €	-197.261,56 €	-236.617,91 €	-200.452,26 €	-62.652,65 €	-58.005,72 €	-32.700,85 €	405.609,57 €	866.846,50 €	8.766,33 €	1.994,36 €	-555,05 €

Anlage 9: Nachkalkulation für das Jahr 2018

Nachkalkulation für das Jahr 2018	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	-5.028,73 €	-197.261,56 €	-236.617,91 €	-200.452,26 €	-62.652,65 €	-58.005,72 €	-32.700,35 €	405.609,57 €	366.846,50 €	8.766,33 €	1.994,36 €	-555,05 €
Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	-197.261,56 €											
Kostenverteilungsschlüssel			27,79%	26,51%								45,70%
Kosten- und Leistungsverrechnung		197.261,56 €	-54.816,99 €	-52.295,31 €								-90.149,26 €
Zwischensumme	-5.028,73 €		-291.434,90 €	-252.747,57 €	-62.652,65 €	-58.005,72 €	-32.700,35 €	405.609,57 €	366.846,50 €	8.766,33 €	1.994,36 €	-90.704,31 €
Betriebsführung Wasser	-291.434,90 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung			291.434,90 €					-291.434,90 €				
Zwischensumme	-5.028,73 €			-252.747,57 €	-62.652,65 €	-58.005,72 €	-32.700,35 €	114.174,67 €	366.846,50 €	8.766,33 €	1.994,36 €	-90.704,31 €
Betriebsführung Abwasser	-252.747,57 €											
Kostenverteilungsschlüssel									96,77%	2,96%	0,27%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				252.747,57 €					-244.576,21 €	-7.482,47 €	-688,94 €	
Zwischensumme	-5.028,73 €				-62.652,65 €	-58.005,72 €	-32.700,35 €	114.174,67 €	122.270,29 €	1.283,91 €	1.305,43 €	-90.704,31 €
Wasserversorgungsanlagen	-62.652,65 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					62.652,65 €			-62.652,65 €				
Zwischensumme	-5.028,73 €					-58.005,72 €	-32.700,35 €	51.522,02 €	122.270,29 €	1.283,91 €	1.305,43 €	-90.704,31 €
Schmutzwasserkanalnetz	-58.005,72 €											
Kostenverteilungsschlüssel									100,00%			
Kosten- und Leistungsverrechnung						58.005,72 €			-58.005,72 €			
Zwischensumme	-5.028,73 €						-32.700,35 €	51.522,02 €	64.264,57 €	1.283,91 €	1.305,43 €	-90.704,31 €
Schmutzwasserkläranlagen	-32.700,35 €											
Kostenverteilungsschlüssel									88,37%	5,41%	6,22%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							32.700,35 €		-28.897,24 €	-1.768,13 €	-2.034,98 €	
Zwischensumme	-5.028,73 €							51.522,02 €	35.367,34 €	-484,22 €	-729,55 €	-90.704,31 €
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	-5.028,73 €							51.522,02 €	35.367,34 €	-484,22 €	-729,55 €	-90.704,31 €
ABGABENRECHTLICHES DECKUNGSERGEBNIS								51.522,02 € Überdeckung	35.367,34 € Überdeckung	-484,22 € Unterdeckung	-729,55 € Unterdeckung	

Anlage 20: Nachkalkulation für das Jahr 2019

Umlage von Kostenteile	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser-versorgungsanlagen	Schmutzwasser-kanalnetz	Schmutzwasser-kläranlagen	Wasser-versorgung	Zentrale Abwasser-beseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	Umsatzanteil		28,32%	26,72%								44,97%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Betriebsführung Abwasser	Pauschale Kostenumlage								96,54%	3,05%	0,41%	
Wasser-versorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage								100,00%			
Schmutzwasserkläranlagen	Befähigungsaufwand								85,50%	5,41%	9,09%	

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH

Anteil am Gesamtumsatz der Versorgung GmbH (Euro)		438.111	408.652									687.803
Gesamtumsatz Versorgung GmbH												1.530.723
abzgl. Umsätze Wasser- und Abwasserentsorgung		438.111	408.652									241.769
abzgl. Umsätze Allgemeine Verwaltung												1.167
Kostenverteilungsschlüssel			28,32%	26,72%								44,97%

Betriebsführung Abwasser

Abwasser- bzw. Klärschlammmenge								69.857 m³	2.209 m³	297 m³		
Kostenverteilungsschlüssel								96,54%	3,05%	0,41%		

Schmutzwasserkläranlagen

Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								69.857 m³	2.209 m³	297 m³		
Verschmutzungsgrad								1,00	2,00	25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								69.857,00	4.418,00	7.425,00		
Kostenverteilungsschlüssel								85,50%	5,41%	9,09%		

Anlage 10: Nachkalkulation für das Jahr 2019

Nachkalkulation für das Jahr 2019	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserer- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wassererzeugung	Zentrale Abwasser- beivertigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	841.655,37 €			32.883,90 €				431.771,03 €	348.517,34 €	19.107,85 €	9.875,25 €	
Sonstige betriebliche Erträge	18.996,10 €	5.996,48 €	13.000,00 €									
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-94.588,34 €	-14.068,75 €	-53.830,25 €	-26.639,34 €								
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-77.723,22 €	-1.101,73 €	-40.803,51 €	-11.483,46 €			-24.332,52 €					
Personalaufwendungen	-296.657,55 €	-110.178,11 €	-95.729,51 €	-90.749,93 €								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-183.316,39 €	-97.042,33 €	-18.723,18 €	-40.945,28 €			-26.305,65 €		13.754,00 €	-7.970,00 €	-5.784,00 €	-300,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-2.298,24 €	-665,13 €	-976,11 €	-657,00 €								
	266.120,11 €	-217.059,57 €	-197.062,56 €	-198.091,06 €	0,00 €	0,00 €	-50.638,37 €	431.771,03 €	362.271,34 €	11.137,85 €	4.031,25 €	-900,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-105.072,76 €	-10.784,42 €	-1.980,66 €	-2.656,40 €	-47.379,45 €	-39.487,62 €	-2.884,21 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	6.214,91 €					6.214,91 €						
	-98.857,85 €	-10.784,42 €	-1.980,66 €	-2.656,40 €	-47.279,45 €	-33.272,71 €	-2.884,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-47.593,18 €	-3.403,21 €	-214,29 €	-361,12 €	-14.663,05 €	-27.733,11 €	-1.208,40 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	3.895,95 €					3.895,95 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	23.585,08 €								23.585,08 €			
	-20.112,15 €	-3.403,21 €	-224,29 €	-361,12 €	-14.663,05 €	-23.837,16 €	-1.208,40 €	0,00 €	23.585,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Über- und Unterddeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	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 €
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	87.350,11 €	-281.247,20 €	-399.267,51 €	-141.108,53 €	-61.942,50 €	-57.289,87 €	-54.730,78 €	431.771,03 €	385.856,42 €	11.137,85 €	4.031,25 €	-900,00 €

Anlage 10: Nachkalkulation für das Jahr 2019

Nachkalkulation für das Jahr 2019	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	87.150,11 €	-231.247,20 €	-199.267,51 €	-141.108,58 €	-61.942,50 €	-57.109,87 €	-54.730,78 €	431.771,03 €	385.856,42 €	11.137,85 €	4.091,25 €	-300,00 €
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-231.247,20 €											
Kostenverteilungsschlüssel			28,32%	26,72%								44,97%
Kosten- und Leistungsverrechnung	231.247,20 €		-65.479,89 €	-61.781,98 €								-103.985,34 €
Zwischensumme	87.150,11 €		-264.747,39 €	-202.890,56 €	-61.942,50 €	-57.109,87 €	-54.730,78 €	431.771,03 €	385.856,42 €	11.137,85 €	4.091,25 €	-104.285,34 €
Betriebsführung Wasser	-264.747,39 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung		264.747,39 €						-264.747,39 €				
Zwischensumme	87.150,11 €			-202.890,56 €	-61.942,50 €	-57.109,87 €	-54.730,78 €	167.023,64 €	385.856,42 €	11.137,85 €	4.091,25 €	-104.285,34 €
Betriebsführung Abwasser	-202.890,56 €											
Kostenverteilungsschlüssel									96,54%	3,05%	0,41%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				202.890,56 €					-195.864,27 €	-6.193,57 €	-832,73 €	
Zwischensumme	87.150,11 €				-61.942,50 €	-57.109,87 €	-54.730,78 €	167.023,64 €	189.992,15 €	4.944,28 €	3.258,52 €	-104.285,34 €
Wasserversorgungsanlagen	-61.942,50 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					61.942,50 €			-61.942,50 €				
Zwischensumme	87.150,11 €					-57.109,87 €	-54.730,78 €	105.081,14 €	189.992,15 €	4.944,28 €	3.258,52 €	-104.285,34 €
Schmutzwasserkanalnetz	-57.109,87 €											
Kostenverteilungsschlüssel									100,00%			
Kosten- und Leistungsverrechnung						57.109,87 €			-57.109,87 €			
Zwischensumme	87.150,11 €						-54.730,78 €	105.081,14 €	132.882,29 €	4.944,28 €	3.258,52 €	-104.285,34 €
Schmutzwasserkläranlagen	-54.730,78 €											
Kostenverteilungsschlüssel									85,50%	5,41%	9,09%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							54.730,78 €		-46.797,16 €	-2.959,62 €	-4.974,00 €	
Zwischensumme	87.150,11 €							105.081,14 €	86.085,13 €	1.984,67 €	-1.715,48 €	-104.285,34 €
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	87.150,11 €							105.081,14 €	86.085,13 €	1.984,67 €	-1.715,48 €	-104.285,34 €
ABGABENRECHTLICHES DECKUNGSERGEBNIS								105.081,14 € Überdeckung	86.085,13 € Überdeckung	1.984,67 € Überdeckung	-1.715,48 € Unterdeckung	

Anlage 11: Nebenkalkulation für das Jahr 2020

Umlage von Kostenstelle	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser-versorgungsanlagen	Schmutzwasser-kanalnetz	Schmutzwasser-kanalnetzanlagen	Wasser-versorgung	Zentrale Abwasser-beseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	Umsatzanteil		26,24%	24,66%								49,11%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Betriebsführung Abwasser	Pauschale Kostenumlage								95,95%	3,75%	0,30%	
Wasser-versorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage								100,00%			
Schmutzwasserkanalnetzanlagen	Reinigungsaufwand								86,45%	6,75%	6,80%	

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH

Anteil am Gesamtumsatz der Versorgungs GmbH [Euro]		419.852	394.609									709.817
Gesamtumsatz Versorgungs GmbH												1.612.469
abzgl. Umsätze Wasser- und Abwasserentsorgung		419.852	394.609									814.461
abzgl. Umsätze Allgemeine Verwaltung												12.182
Kostenverteilungsschlüssel			26,24%	24,66%								49,11%

Betriebsführung Abwasser

Abwasser- bzw. Klärschlammmenge								61.605 m³	2.405 m³	194 m³		
Kostenverteilungsschlüssel								95,95%	3,75%	0,30%		

Schmutzwasserkanalnetzanlagen

Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								61.605 m³	2.405 m³	194 m³		
Verschmutzungsgrad								1,00	2,00	25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								61.604,77	4.810,00	4.843,75		
Kostenverteilungsschlüssel								86,45%	6,75%	6,80%		

Anlage 11: Nachkalkulation für das Jahr 2020

Nachkalkulation für das Jahr 2020	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasservor- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- Märkanlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- besichtigung	Ablflusslose Gruben	Kloinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	814.806,12 €	0,17 €		27.499,91 €				419.466,14 €	341.794,46 €	20.803,25 €	6.442,19 €	
Sonstige betriebliche Erträge	3.027,75 €	1.653,13 €		1.374,62 €								
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-175.224,95 €	-18.987,86 €	-41.204,99 €	-75.032,61 €								
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-107.369,16 €	-3.441,80 €	-64.586,62 €	-12.442,28 €			-26.898,91 €					
Personalaufwendungen	-277.193,97 €	-111.611,85 €	-79.714,24 €	-85.868,38 €								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-229.871,32 €	-75.631,07 €	-73.173,59 €	-44.815,86 €			-30.000,00 €		18.647,75 €	-15.087,00 €	-3.560,75 €	-250,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-2.107,61 €	-625,77 €	-824,84 €	-657,00 €								
	31.766,85 €	-208.644,85 €	-299.584,47 €	-309.941,55 €	0,00 €	0,00 €	-56.898,91 €	419.466,14 €	359.942,21 €	5.716,25 €	2.881,44 €	-250,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-152.984,05 €	-9.033,73 €	-1.980,66 €	-2.919,57 €	-96.678,27 €	-39.487,67 €	-2.884,21 €					
Kalk. Aufzinsung Ertragszuschüsse	6.214,91 €					6.214,91 €						
	-146.769,14 €	-9.033,73 €	-1.980,66 €	-2.919,57 €	-96.678,27 €	-33.272,71 €	-2.884,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-59.101,58 €	-3.352,77 €	-184,78 €	-378,92 €	-21.172,15 €	-26.948,70 €	-1.149,66 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	3.771,65 €					3.771,65 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	23.585,08 €								23.585,08 €			
	-25.824,80 €	-3.352,77 €	-184,78 €	-378,92 €	-21.172,15 €	-23.177,05 €	-1.149,66 €	0,00 €	23.585,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	-57.381,94 €							-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	989,79 €	
	-57.381,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	989,79 €	0,00 €
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-198.009,02 €	-221.091,95 €	-801.669,86 €	-199.239,04 €	-117.850,42 €	-56.444,76 €	-60.992,18 €	406.460,35 €	335.426,48 €	7.641,18 €	3.871,17 €	-250,00 €

Anlage 11: Nachkalkulation für das Jahr 2020

Nachkalkulation für das Jahr 2020	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	-198.009,02 €	-221.031,35 €	-301.669,86 €	-193.239,64 €	-117.850,42 €	-56.444,76 €	-60.932,18 €	406.460,35 €	335.436,48 €	7.641,18 €	3.871,17 €	-250,00 €
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-221.031,35 €											
Kostenverteilungsschlüssel			26,24%	24,66%								49,11%
Kosten- und Leistungsverrechnung		221.031,35 €	-57.990,18 €	-54.503,65 €								-108.537,53 €
Zwischensumme	-198.009,02 €		-359.660,03 €	-247.743,29 €	-117.850,42 €	-56.444,76 €	-60.932,18 €	406.460,35 €	335.436,48 €	7.641,18 €	3.871,17 €	-108.787,53 €
Betriebsführung Wasser	-359.660,03 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung			359.660,03 €					-359.660,03 €				
Zwischensumme	-198.009,02 €			-247.743,29 €	-117.850,42 €	-56.444,76 €	-60.932,18 €	46.800,32 €	335.436,48 €	7.641,18 €	3.871,17 €	-108.787,53 €
Betriebsführung Abwasser	-247.743,29 €											
Kostenverteilungsschlüssel									95,95%	3,75%	0,30%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				247.743,29 €					-237.715,44 €	-9.280,22 €	-747,63 €	
Zwischensumme	-198.009,02 €				-117.850,42 €	-56.444,76 €	-60.932,18 €	46.800,32 €	97.721,04 €	-1.639,04 €	3.123,54 €	-108.787,53 €
Wasserversorgungsanlagen	-117.850,42 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					117.850,42 €			-117.850,42 €				
Zwischensumme	-198.009,02 €					-56.444,76 €	-60.932,18 €	-71.050,10 €	97.721,04 €	-1.639,04 €	3.123,54 €	-108.787,53 €
Schmutzwasserkanalnetz	-56.444,76 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung						56.444,76 €		-56.444,76 €				
Zwischensumme	-198.009,02 €						-60.932,18 €	-71.050,10 €	41.276,28 €	-1.639,04 €	3.123,54 €	-108.787,53 €
Schmutzwasserkläranlagen	-60.932,18 €											
Kostenverteilungsschlüssel									86,45%	6,75%	6,80%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							60.932,18 €		-52.677,39 €	-4.112,96 €	-4.141,82 €	
Zwischensumme	-198.009,02 €							-71.050,10 €	-11.401,11 €	-5.752,00 €	-1.018,28 €	-108.787,53 €
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	-198.009,02 €							-71.050,10 €	-11.401,11 €	-5.752,00 €	-1.018,28 €	-108.787,53 €
ABGABENRECHTLICHES DECKUNGSERGEBNIS								-71.050,10 €	-11.401,11 €	-5.752,00 €	-1.018,28 €	
								Unterdeckung	Unterdeckung	Unterdeckung	Unterdeckung	

Anlage 12: Nachkalkulation für das Jahr 2021

Umfang von Kostenteile	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser-versorgungsanlagen	Schmutzwasser-kanalnetz	Schmutzwasser-kläranlagen	Wasser-versorgung	Zentrale Abwasser-beeinträchtigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht nutzgebührende Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung Versorgungsbetriebe	Umsatzanteil		23,23%	17,81%								58,96%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Betriebsführung Abwasser	Pauschale Kostenumlage							96,52%	3,16%	0,32%		
Wasser-versorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkläranlagen	Reinigungsaufwand							87,04%	5,70%	7,26%		

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung Versorgungsbetriebe												
Anteil am Gesamtumsatz der Versorgungsbetriebe (Euro)												
			293.249	224.804								744.232
Gesamtumsatz Versorgungsbetriebe												
			293.249	224.804								1.273.160
abzgl. Umsätze Wasser- und Abwasserentwertung												
												518.132
abzgl. Umsätze Allgemeine Verwaltung												
												10.795
Kostenverteilungsschlüssel			23,23%	17,81%								58,96%

Betriebsführung Abwasser												
Abwasser- bzw. Klärschlammmenge												
								67.753 m³	2.220 m³	226 m³		
Kostenverteilungsschlüssel								96,52%	3,16%	0,32%		

Schmutzwasserkläranlagen												
Abwasser- bzw. Fäkalienmenge												
								67.753 m³	2.220 m³	226 m³		
Verschmutzungsgrad												
								1,00	2,00	25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkalienmenge												
								67.752,88	4.440,00	5.650,00		
Kostenverteilungsschlüssel								87,04%	5,70%	7,26%		

Anlage 22: Nachkalkulation für das Jahr 2021

Nachkalkulation für das Jahr 2021	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser- versorgungsanlagen	Schmutzwasser- kana/Netz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- bepflanzung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	849.264,64 €	1.327,52 €	4.891,83 €	45.264,05 €				428.403,67 €	336.665,05 €	10.209,00 €	7.514,50 €	
Sonstige betriebliche Erträge	80.984,69 €	9.450,95 €		21.533,74 €								
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-170.370,81 €	-26.666,95 €	-77.864,97 €	-65.838,89 €								
Aufwendungen für besogene Leistungen	-80.041,25 €	-9.666,22 €	-37.148,24 €	-11.043,38 €								
Personalaufwendungen	-311.432,65 €	-112.274,37 €	-94.684,60 €	-104.493,68 €				-22.175,41 €				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-125.643,09 €	-66.435,01 €	-18.897,07 €	-29.605,62 €				-9.305,39 €	18.914,00 €	-14.694,00 €	-4.220,00 €	-1.400,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-2.001,61 €	-453,38 €	-741,23 €	-807,00 €								
	184.739,92 €	-204.724,46 €	-224.444,28 €	-144.996,77 €	0,00 €	0,00 €	-31.460,88 €	428.403,67 €	355.579,86 €	4.589,00 €	3.294,50 €	-1.400,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-105.464,35 €	-13.965,33 €	-1.980,66 €	-6.094,08 €	-111.052,45 €	-39.487,67 €	-2.884,21 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	6.214,91 €					6.214,91 €						
	-179.249,44 €	-13.965,33 €	-1.980,66 €	-6.094,08 €	-111.052,45 €	-33.272,71 €	-2.884,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-54.924,97 €	-3.437,53 €	-145,24 €	-500,29 €	-23.595,62 €	-16.154,24 €	-1.092,05 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	3.647,35 €					3.647,35 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	23.585,08 €								23.585,08 €			
	-27.692,54 €	-3.437,53 €	-145,24 €	-500,29 €	-23.595,82 €	-22.506,89 €	-1.092,05 €	0,00 €	23.585,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	-57.281,94 €							-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	969,73 €	
	-57.281,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	969,73 €	0,00 €
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-79.883,99 €	-222.227,82 €	-226.578,18 €	-151.591,14 €	-144.648,07 €	-59.779,60 €	-35.457,05 €	416.597,88 €	391.073,93 €	6.493,93 €	4.284,23 €	-1.400,00 €

Anlage 12: Nachkalkulation für das Jahr 2021

Nachkalkulation für das Jahr 2021	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	-79.383,99 €	-222.127,32 €	-226.570,18 €	-151.591,14 €	-144.648,07 €	-55.779,60 €	-35.457,06 €	416.397,88 €	331.073,33 €	6.433,93 €	4.284,23 €	-1.400,00 €
Allgemeine Verwaltung VersorgGmbH	-222.127,32 €											
Kostenverteilungsschlüssel			23,23%	17,81%								58,96%
Kosten- und Leistungsverrechnung		222.127,32 €	-51.600,41 €	-39.570,88 €								-130.956,03 €
Zwischensumme	-79.383,99 €		-278.170,59 €	-191.162,02 €	-144.648,07 €	-55.779,60 €	-35.457,06 €	416.397,88 €	331.073,33 €	6.433,93 €	4.284,23 €	-132.356,03 €
Betriebsführung Wasser	-278.170,59 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung			278.170,59 €					-278.170,59 €				
Zwischensumme	-79.383,99 €			-191.162,02 €	-144.648,07 €	-55.779,60 €	-35.457,06 €	138.227,29 €	331.073,33 €	6.433,93 €	4.284,23 €	-132.356,03 €
Betriebsführung Abwasser	-191.162,02 €											
Kostenverteilungsschlüssel									96,52%	3,16%	0,32%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				191.162,02 €				-184.501,20 €	-6.045,39 €	-6.15,43 €		
Zwischensumme	-79.383,99 €				-144.648,07 €	-55.779,60 €	-35.457,06 €	138.227,29 €	146.572,13 €	388,54 €	3.668,80 €	-132.356,03 €
Wasserversorgungsanlagen	-144.648,07 €											
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					144.648,07 €			-144.648,07 €				
Zwischensumme	-79.383,99 €					-55.779,60 €	-35.457,06 €	-6.420,78 €	146.572,13 €	388,54 €	3.668,80 €	-132.356,03 €
Schmutzwasserkanalnetz	-55.779,60 €											
Kostenverteilungsschlüssel									100,00%			
Kosten- und Leistungsverrechnung						55.779,60 €		-55.779,60 €				
Zwischensumme	-79.383,99 €							-6.420,78 €	90.792,53 €	388,54 €	3.668,80 €	-132.356,03 €
Schmutzwasserkläranlagen	-35.457,06 €											
Kostenverteilungsschlüssel									87,04%	5,70%	7,26%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							35.457,06 €	-30.861,11 €	-2.022,40 €	-2.573,55 €		
Zwischensumme	-79.383,99 €							-6.420,78 €	59.931,42 €	-1.633,86 €	1.095,25 €	-132.356,03 €
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	-79.383,99 €							-6.420,78 €	59.931,42 €	-1.633,86 €	1.095,25 €	-132.356,03 €
ABGABENRECHTLICHES DECKUNGSERGEBNIS								-6.420,78 € Unterdeckung	59.931,42 € Überdeckung	-1.633,86 € Unterdeckung	1.095,25 € Überdeckung	

Anlage 13: Nachkalkulation für das Jahr 2022

Umlage von Kostenstelle	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbereinigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH	Umsatzanteil		24,00%	25,45%								50,55%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Betriebsführung Abwasser	Pauschale Kostenumlage							96,48%	3,19%	0,33%		
Wasserversorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkläranlagen	Reinigungsaufwand							86,84%	5,73%	7,43%		

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung VersorgungsGmbH

Anteil am Gesamtumsatz der VersorgungsGmbH (Euro)		379.976	401.790									796.176
Gesamtumsatz VersorgungsGmbH												1.639.465
abzgl. Umsatz Wasser- und Abwasserentgelt		379.976	401.790									796.767
abzgl. Umsatz Allgemeine Verwaltung												219.522
Kostenverteilungsschlüssel			24,00%	25,45%								50,55%

Betriebsführung Abwasser

Abwasser- bzw. Klärschlammmenge								77.006 m³	2.543 m³	264 m³		
Kostenverteilungsschlüssel								96,48%	3,19%	0,33%		

Schmutzwasserkläranlagen

Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								77.006 m³	2.543 m³	264 m³		
Verschmutzungsgrad								1,00	2,00	25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								77.006,00	5.085,00	6.587,50		
Kostenverteilungsschlüssel								86,84%	5,73%	7,43%		

Anlage 13: Nachkalkulation für das Jahr 2022

Nachkalkulation für das Jahr 2022	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wassererzeugung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusslose Gräben	Kleinkläranlagen	nicht umlagepflichtige Leistungen
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	896.786,16 €	13.268,91 €	72.015,96 €	151.226,90 €				371.455,64 €	258.084,75 €	21.992,63 €	11.761,38 €	
Sonstige betriebliche Erträge	1.167,98 €	251,50 €	916,48 €									
Aufw. für Reib-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-179.709,89 €	-16.103,95 €	-86.612,13 €	-76.993,81 €								
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-55.720,62 €	-5.005,80 €	-17.860,70 €	-15.207,62 €								
Personalaufwendungen	-367.100,59 €	-129.775,13 €	-108.745,90 €	-128.579,50 €								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-178.959,21 €	-67.154,15 €	-45.346,00 €	-56.657,51 €								
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-2.071,60 €	-453,38 €	-939,23 €	-678,99 €								
	114.899,29 €	-204.972,00 €	-186.571,52 €	-126.898,53 €	0,00 €	0,00 €	-27.095,85 €	371.455,64 €	278.798,47 €	6.191,95 €	3.828,33 €	-352,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-195.919,87 €	-10.526,46 €	-2.004,62 €	-5.192,50 €	-75.566,82 €	-39.528,51 €	-3.100,47 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	6.655,85 €				440,94 €	6.214,91 €						
	-129.263,52 €	-10.526,46 €	-2.004,62 €	-5.192,50 €	-75.125,88 €	-33.313,60 €	-3.100,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-54.932,97 €	-3.476,88 €	-108,59 €	-510,92 €	-24.346,36 €	-25.373,05 €	-1.106,77 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	3.961,79 €				438,73 €	3.523,06 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	23.585,08 €								23.585,08 €			
	-27.386,10 €	-3.476,88 €	-108,59 €	-510,92 €	-23.907,63 €	-21.849,99 €	-1.166,77 €	0,00 €	23.585,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Ober- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	-57.181,94 €							-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	989,73 €	
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-12.005,79 €	-48.090,81 €	1.924,93 €	989,73 €	0,00 €
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-93.439,27 €	-238.975,94 €	-188.685,11 €	-132.603,95 €	-99.033,51 €	-55.169,59 €	-31.802,23 €	350.449,85 €	254.292,74 €	8.116,88 €	4.818,06 €	-352,00 €

Anlage 13: Nachkalkulation für das Jahr 2022

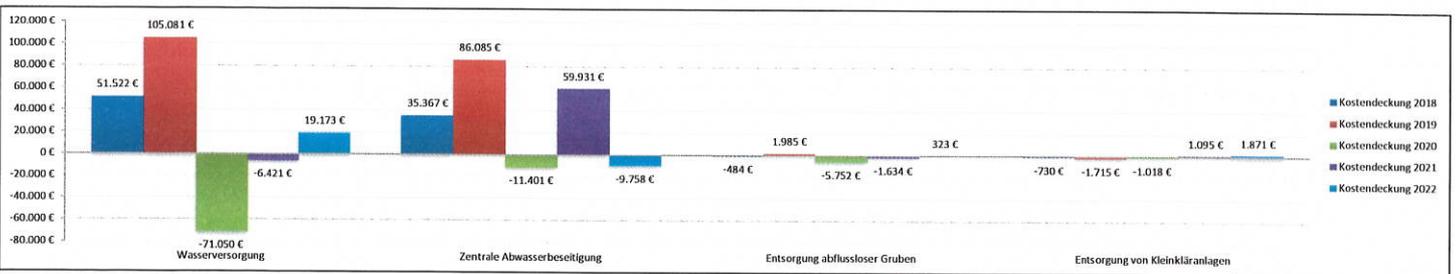
Nachkalkulation für das Jahr 2022	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserversorgungsanlagen	Schmutzwasserkanalnetz	Schmutzwasserkläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen	
Übertrag	-99.438,27 €	-218.975,34 €	-188.685,13 €	-132.603,95 €	-99.033,51 €	-55.163,59 €	-31.302,29 €	359.449,85 €	254.292,74 €	8.116,88 €	4.818,06 €	-352,00 €	
Allgemeine Verwaltung Versorgung GmbH	-218.975,34 €												
Kostenverteilungsschlüssel			24,00%	25,45%								50,55%	
Kosten- und Leistungsverrechnung		218.975,34 €	-52.558,24 €	-55.722,20 €								-110.694,90 €	
Zwischensumme	-99.438,27 €		-241.243,37 €	-188.326,16 €	-99.033,51 €	-55.163,59 €	-31.302,29 €	359.449,85 €	254.292,74 €	8.116,88 €	4.818,06 €	-111.046,90 €	
Betriebsführung Wasser	-241.243,37 €												
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%					
Kosten- und Leistungsverrechnung			241.243,37 €					-241.243,37 €					
Zwischensumme	-99.438,27 €			-188.326,16 €	-99.033,51 €	-55.163,59 €	-31.302,29 €	118.206,48 €	254.292,74 €	8.116,88 €	4.818,06 €	-111.046,90 €	
Betriebsführung Abwasser	-188.326,16 €												
Kostenverteilungsschlüssel									96,48%	3,19%	0,33%		
Kosten- und Leistungsverrechnung				188.326,16 €					-181.705,06 €	-5.999,34 €	-621,76 €		
Zwischensumme	-99.438,27 €				-99.033,51 €	-55.163,59 €	-31.302,29 €	118.206,48 €	72.587,68 €	2.117,54 €	4.196,30 €	-111.046,90 €	
Wasserversorgungsanlagen	-99.033,51 €												
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%					
Kosten- und Leistungsverrechnung					99.033,51 €			-99.033,51 €					
Zwischensumme	-99.438,27 €					-55.163,59 €	-31.302,29 €	19.172,98 €	72.587,68 €	2.117,54 €	4.196,30 €	-111.046,90 €	
Schmutzwasserkanalnetz	-55.163,59 €												
Kostenverteilungsschlüssel									100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung						55.163,59 €			-55.163,59 €				
Zwischensumme	-99.438,27 €							-31.302,29 €	19.172,98 €	17.424,09 €	2.117,54 €	4.196,30 €	-111.046,90 €
Schmutzwasserkläranlagen	-31.302,29 €												
Kostenverteilungsschlüssel									86,84%	5,73%	7,43%		
Kosten- und Leistungsverrechnung								31.302,29 €	-27.182,06 €	-1.794,93 €	-2.325,30 €		
Zwischensumme	-99.438,27 €								19.172,98 €	-9.757,96 €	322,60 €	1.871,00 €	-111.046,90 €
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	-99.438,27 €								19.172,98 €	-9.757,96 €	322,60 €	1.871,00 €	-111.046,90 €

ABGABENRECHTLICHES DECKUNGSERGEBNIS

19.172,98 € Überdeckung	-9.757,96 € Unterdeckung	322,60 € Überdeckung	1.871,00 € Überdeckung
----------------------------	-----------------------------	-------------------------	---------------------------

Anlage 14: Zusammenfassung der Ergebnisse der Nachkalkulation

Nachkalkulation für den Zeitraum 2018 bis 2022	Gesamt	Wasserversorgung	Zentrale Abwasserbeseitigung	Entsorgung abflussloser Gruben	Entsorgung von Kleinkläranlagen	Nicht umlagefähige Leistungen
Kalkulationszeitraum bis 2018						
Kostendeckung 2018	-5.028,73 €	51.522,02 €	35.367,34 €	-484,22 €	-729,55 €	-90.704,31 €
Kostendeckung im Kalkulationszeitraum	-5.028,73 €	51.522,02 €	35.367,34 €	-484,22 €	-729,55 €	-90.704,31 €
davon bereits ausgeglichen	42.307,07 €	41.852,50 €	454,57 €			
Verbleibende Kostendeckung	-47.335,80 €	9.669,52 €	34.912,77 €	-484,22 €	-729,55 €	-90.704,31 €
Kalkulationszeitraum 2019						
Kostendeckung 2019	87.150,11 €	105.081,14 €	86.085,13 €	1.984,67 €	-1.715,48 €	-104.285,34 €
Kostendeckung im Kalkulationszeitraum	87.150,11 €	105.081,14 €	86.085,13 €	1.984,67 €	-1.715,48 €	-104.285,34 €
davon bereits ausgeglichen	134.032,99 €	86.225,93 €	47.807,06 €			
Verbleibende Kostendeckung	-46.882,88 €	18.855,21 €	38.278,07 €	1.984,67 €	-1.715,48 €	-104.285,34 €
Kalkulationszeitraum 2020 bis 2022						
Kostendeckung 2020	-198.009,02 €	-71.050,10 €	-11.401,11 €	-5.752,00 €	-1.018,28 €	-108.787,53 €
Kostendeckung 2021	-79.383,99 €	-6.420,78 €	59.931,42 €	-1.633,86 €	1.095,25 €	-132.356,03 €
Kostendeckung 2022	-99.438,27 €	19.172,98 €	-9.757,96 €	322,60 €	1.871,00 €	-111.046,90 €
Kostendeckung im Kalkulationszeitraum	-376.831,29 €	-58.297,90 €	38.772,35 €	-7.063,26 €	1.947,98 €	-352.190,45 €
davon bereits ausgeglichen	0,00 €					
Verbleibende Kostendeckung	-376.831,29 €	-58.297,90 €	38.772,35 €	-7.063,26 €	1.947,98 €	-352.190,45 €
Verbleibende Kostendeckung gesamt	-471.049,07 €	-29.773,17 €	111.963,18 €	-5.562,82 €	-497,05 €	-547.180,10 €



Anlage 18: Vortrag von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen

Teilleistung	realisierte Kostendeckung	Erwartete (z. nicht ausgleichsfähige) Kostenunterdeckungen aufgrund nicht kostendeckender Entgeltfestsetzung					Gesamt	ausgleichsfähige Kostendeckung
		2018	2019	2020	2021	2022		
Wasserversorgung	-29.773,17 €	Nicht ausgleichsfähige Kostenunterdeckung					0,00 €	-29.773,17 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	9.669,52 €	Erwartete Kostenunterdeckungen	0,00 €				0,00 €	9.669,52 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen	1,55 €/m ³					
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation	1,55 €/m ³					
		Geplante Kostenunterdeckung	0,00 €/m ³					
		Bemessungseinheiten	129.850 m ³					
Ausgleich Kostendeckung 2019	18.855,21 €	Erwartete Kostenunterdeckungen		0,00 €			0,00 €	18.855,21 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen		1,55 €/m ³				
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	-58.297,90 €	Erwartete Kostenunterdeckungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	-58.297,90 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen			1,55 €/m ³	1,55 €/m ³	1,55 €/m ³	
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation			1,55 €/m ³	1,55 €/m ³	1,55 €/m ³	
		Geplante Kostenunterdeckung			0,00 €/m ³	0,00 €/m ³	0,00 €/m ³	
		Bemessungseinheiten			142.779 m ³	125.238 m ³	134.668 m ³	
Zentrale Abwasserbeseitigung	111.963,18 €	Nicht ausgleichsfähige Kostenunterdeckung					0,00 €	111.963,18 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	34.912,77 €	Erwartete Kostenunterdeckungen	0,00 €				0,00 €	34.912,77 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen	2,65 €/m ³					
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation	2,65 €/m ³					
		Geplante Kostenunterdeckung	0,00 €/m ³					
		Bemessungseinheiten	72.581 m ³					
Ausgleich Kostendeckung 2019	38.278,07 €	Erwartete Kostenunterdeckungen		0,00 €			0,00 €	38.278,07 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen		2,65 €/m ³				
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	38.772,35 €	Erwartete Kostenunterdeckungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.772,35 €
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Versorgungsbedingungen			2,65 €/m ³	2,65 €/m ³	2,65 €/m ³	
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation			2,65 €/m ³	2,65 €/m ³	2,65 €/m ³	
		Geplante Kostenunterdeckung			0,00 €/m ³	0,00 €/m ³	0,00 €/m ³	
		Bemessungseinheiten			61.605 m ³	67.253 m ³	72.005 m ³	

Anlage 15: Vortrag von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen

Teilleistung	realisierte Kostendeckung	ausgleichsfähige Kostendeckung	Verzicht auf Deckungsausgleich	ausgleichende Kostendeckung	Ausgleich der Kostenüberdeckungen bzw. Kostenunterdeckungen						
					2023	2024	2025	2026	2027	Gesamt	
Wasserversorgung	-29.773,17 €	-29.773,17 €	0,00 €	-29.773,17 €	Ausgleichsbetrag	6.097,87 €	-3.675,76 €	-12.825,54 €	-12.359,15 €	-11.892,77 €	-34.655,39 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	9.669,52 €	9.669,52 €	0,00 €	9.669,52 €	Ausgleichsbetrag	9.862,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.862,91 €
					Anfangsbestand	9.669,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Endbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Auflösung über 1,00 Jahre	9.669,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.669,52 €
					Verzinsung * 4,00%	193,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	193,39 €
Ausgleich Kostendeckung 2019	18.855,21 €	18.855,21 €	0,00 €	18.855,21 €	Ausgleichsbetrag	9.993,26 €	9.616,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.609,42 €
					Anfangsbestand	18.855,21 €	9.427,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Endbestand	9.427,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Auflösung über 2,00 Jahre	9.427,60 €	9.427,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.855,24 €
					Verzinsung * 4,00%	595,66 €	188,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	784,20 €
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	-58.297,90 €	-58.297,90 €	0,00 €	-58.297,90 €	Ausgleichsbetrag	-13.758,30 €	-13.291,92 €	-12.825,54 €	-12.359,15 €	-11.892,77 €	-64.127,68 €
					Anfangsbestand	58.297,90 €	46.638,32 €	34.970,74 €	23.319,16 €	11.659,58 €	0,00 €
					Endbestand	-16.038,32 €	-34.970,74 €	-23.319,16 €	-11.659,58 €	0,00 €	-58.297,90 €
					Auflösung über 5,00 Jahre	-11.659,58 €	-11.659,58 €	-11.659,58 €	11.659,58 €	-11.659,58 €	-58.297,90 €
					Verzinsung * 4,00%	-2.098,72 €	-1.632,34 €	-1.165,96 €	-929,57 €	-733,19 €	-5.859,78 €
Zentrale Abwasserbeziehung	111.963,18 €	111.963,18 €	0,00 €	111.963,18 €	Ausgleichsbetrag	65.048,67 €	28.361,92 €	8.529,92 €	8.219,74 €	7.909,56 €	118.069,80 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	34.912,77 €	34.912,77 €	0,00 €	34.912,77 €	Ausgleichsbetrag	35.611,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.611,03 €
					Anfangsbestand	34.912,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Endbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Auflösung über 1,00 Jahre	34.912,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.912,77 €
					Verzinsung * 4,00%	698,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	698,29 €
Ausgleich Kostendeckung 2019	38.278,07 €	38.278,07 €	0,00 €	38.278,07 €	Ausgleichsbetrag	20.787,37 €	19.521,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.809,19 €
					Anfangsbestand	38.278,07 €	19.139,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Endbestand	19.139,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Auflösung über 2,00 Jahre	19.139,03 €	19.139,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.278,07 €
					Verzinsung * 4,00%	1.148,34 €	382,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.531,12 €
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	38.772,35 €	38.772,35 €	0,00 €	38.772,35 €	Ausgleichsbetrag	9.150,27 €	8.840,10 €	8.529,92 €	8.219,74 €	7.909,56 €	42.649,59 €
					Anfangsbestand	38.772,35 €	31.013,08 €	23.263,41 €	15.503,94 €	7.754,47 €	0,00 €
					Endbestand	31.017,38 €	23.263,41 €	15.503,94 €	7.754,47 €	0,00 €	0,00 €
					Auflösung über 5,00 Jahre	7.754,47 €	7.754,47 €	7.754,47 €	7.754,47 €	7.754,47 €	38.772,35 €
					Verzinsung * 4,00%	1.395,80 €	1.085,63 €	775,45 €	465,27 €	155,09 €	3.877,24 €

Anlage 15: Vortrag von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen

Teilleistung	realisierte Kostendeckung	Erwartete (= nicht ausgleichsfähige) Kostenunterdeckungen aufgrund nicht kostendeckender Entgeltfestsetzung					Gesamt	ausgleichsfähige Kostendeckung
		2018	2019	2020	2021	2022		
Entsorgung abflusssicher Gruben	-5.562,82 €	Nicht ausgleichsfähige Kostenunterdeckung					-1.146,80 €	-4.416,02 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	-484,22 €	0,00 €	0,00 €	-384,80 €	-355,20 €	-406,80 €	0,00 €	-184,72 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2019	1.984,67 €		0,00 €				0,00 €	1.984,67 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	-7.053,76 €			-384,80 €	-355,20 €	-406,80 €	-1.146,80 €	-5.916,96 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
				2.405 m ³	2.220 m ³	2.543 m ³		
Entsorgung von Kläranlagen	-497,05 €	Nicht ausgleichsfähige Kostenunterdeckung					-1.099,12 €	1.218,83 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	-729,55 €	0,00 €	-1.715,48 €	-50,37 €	-58,76 €	-68,51 €	0,00 €	-729,55 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2019	-1.715,48 €		-1.715,48 €				-1.715,48 €	0,00 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	1.947,98 €			-50,37 €	-58,76 €	-68,51 €	-177,64 €	1.947,98 €
		Erwartete Kostenunterdeckungen						
		Festgesetztes Entgelt gemäß Allgemeinen Entsorgungsbedingungen						
		Kostendeckendes Entgelt gemäß damaliger Kalkulation						
		Geplante Kostenunterdeckung						
		Bemessungseinheiten						
				194 m ³	226 m ³	264 m ³		
	182.093,44 €						-6.079,85 €	187.758,00 €

Anlage 15: Vortrag von Kostenüber- bzw. -unterdeckungen

Telleistung	realisierte Kostendeckung	ausgleichsfähige Kostendeckung	Verzicht auf Deckungsausgleich	auszugleichende Kostendeckung	Ausgleich der Kostenüberdeckungen bzw. Kostenunterdeckungen					Gesamt	
					2023	2024	2025	2026	2027		
Entsorgung abflussloser Gruben	-5.362,82 €	-4.416,02 €	0,00 €	-4.416,02 €	Ausgleichsbetrag	-899,31 €	-936,76 €	-1.301,62 €	-1.254,29 €	-1.205,97 €	-4.937,96 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	-484,22 €	-484,22 €	0,00 €	-484,22 €	Ausgleichsbetrag	-493,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-493,50 €
					Anfangsbestand	-484,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Endbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Auflösung über 1,00 Jahre	-484,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-484,22 €
					Verzinsung * 4,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Ausgleich Kostendeckung 2019	1.984,67 €	1.984,67 €	0,00 €	1.984,67 €	Ausgleichsbetrag	1.051,87 €	1.012,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.064,06 €
					Anfangsbestand	1.984,67 €	992,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Endbestand	992,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Auflösung über 2,00 Jahre	992,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.984,67 €
					Verzinsung * 4,00%	59,51 €	19,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79,36 €
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	-7.069,75 €	-5.916,46 €	0,00 €	-5.916,46 €	Ausgleichsbetrag	-1.396,28 €	-1.348,95 €	-1.301,62 €	-1.254,29 €	-1.205,97 €	-6.508,11 €
					Anfangsbestand	-5.016,46 €	-4.783,17 €	-3.549,88 €	-2.306,51 €	-1.103,30 €	
					Endbestand	-4.743,17 €	-3.549,88 €	-2.306,59 €	-1.183,30 €	0,00 €	
					Auflösung über 5,00 Jahre	1.183,29 €	-1.183,29 €	-1.183,29 €	-1.183,29 €	-1.183,30 €	-5.116,46 €
					Verzinsung * 4,00%	212,99 €	-166,60 €	-119,33 €	-71,00 €	25,67 €	-911,65 €
Entsorgung von Kleinkläranlagen	-497,05 €	1.218,43 €	0,00 €	1.218,43 €	Ausgleichsbetrag	-284,41 €	444,14 €	428,56 €	412,98 €	397,37 €	1.398,64 €
Ausgleich Kostendeckung 2018	-729,55 €	-729,55 €	0,00 €	-729,55 €	Ausgleichsbetrag	-744,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-744,14 €
					Anfangsbestand	-729,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Endbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Aufwand über 1,00 Jahre	-729,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-729,55 €
					Verzinsung * 4,00%	-16,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-14,59 €
Ausgleich Kostendeckung 2019	-1.715,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Ausgleichsbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Anfangsbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Endbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
					Auflösung über 2,00 Jahre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Verzinsung * 4,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich Kostendeckung 2020-2022	1.947,98 €	1.947,98 €	0,00 €	1.947,98 €	Ausgleichsbetrag	459,73 €	444,14 €	428,56 €	412,98 €	397,37 €	2.142,78 €
					Anfangsbestand	1.947,98 €	1.558,38 €	1.168,78 €	779,13 €	389,58 €	
					Endbestand	1.558,38 €	1.168,78 €	779,18 €	389,58 €	0,00 €	
					Auflösung über 5,00 Jahre	389,60 €	389,60 €	389,60 €	389,60 €	389,60 €	1.947,98 €
					Verzinsung * 4,00%	70,13 €	54,54 €	38,06 €	23,38 €	7,79 €	194,90 €
	182.093,44 €	187.758,00 €	0,00 €	187.758,00 €							187.140,36 €

* Die Verzinsung erfolgt nach der Restwertmethode mit einem kalkulatorischen Zinssatz von 4,00% p.a.

Anlage 16: Kostenverteilungsschlüssel 2023 - 2027

Umlage von Kostenstelle	Verteilungsschlüssel	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser- versorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- leitungen	Wasser- versorgung	Zentrale Abwasser- besiedlung	Abflusslose Gruben	Kleinklär- anlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Zusammenfassung der Kostenverteilungsschlüssel												
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH	Umsatzanteil		26,00%	24,48%								49,52%
Betriebsführung Wasser	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Betriebsführung Abwasser	Pauschale Kostenumlage								96,69%	3,00%	0,31%	
Wasser- versorgungsanlagen	Pauschale Kostenumlage							100,00%				
Schmutzwasserkanalnetz	Pauschale Kostenumlage								100,00%			
Schmutzwasserleitungen	Reinigungsaufwand								87,63%	5,44%	6,92%	

NEBENRECHNUNGEN:

Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH

Anteil am Gesamtumsatz der Versorgungs GmbH [Euro]		1.955.255	1.840.218									3.723.293
Gesamtumsatz Versorgungs GmbH (2018-2022)												15.175,15
abzgl. Umsätze Wasser- und Abwasser- versorgung		1.925.725	1.840.218									3.795,473
abzgl. Umsätze Allgemeine Verwaltung												54,729
Kostenverteilungsschlüssel			26,00%	24,48%								49,52%

Betriebsführung Abwasser

Abwasser- bzw. Klärschlammmenge								357.500 m³	11.100 m³	1.130 m³		
Kostenverteilungsschlüssel								96,69%	3,00%	0,31%		

Schmutzwasserkanalnetze

Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								357.500 m³	11.100 m³	1.130 m³		
Verschmutzungsgrad								1,00	2,00	25,00		
Gewichtete Abwasser- bzw. Fäkalienmenge								357.500,00	22.200,00	28.250,00		
Kostenverteilungsschlüssel								87,63%	5,44%	6,92%		

Anlage 17: Entgeltbemessung 2023 - 2027

Teilleistung	Gebührentart	Bemessungsmaßstab	Entwicklung der Vorjahre (nachrichtlich)					Zeitraum der Vorkalkulation					Gesamt
			2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Wasserversorgung	Mengenentgelt	Wasserentnahmemenge	129.859 m³	134.013 m³	142.779 m³	125.233 m³	134.668 m³	135.000 m³	135.000 m³	135.000 m³	135.000 m³	135.000 m³	675.000 m³
		Grundentgelt					2.043,50	2.043,50	2.043,50	2.043,50	2.043,50	2.043,50	10.217,50
	Grundentgelt	Wohnheiten/Wassersähler	Wichtigkeit										
		Wohnheiten	1,00				1.909	1.909	1.909	1.909	1.909	1.909	
		bis Q3 = 4 (Qn 2,5)	1,00				81	81	81	81	81	81	
		bis Q3 = 10 (Qn 6)	2,50				7	7	7	7	7	7	
		bis Q3 = 16 (Qn 10)	4,00				4	4	4	4	4	4	
bis Q3 = 25 (DN 50)	6,25				0	0	0	0	0	0			
größer Q3 = 25	10,00				2	2	2	2	2	2			
Zentrale Abwasserbeseitigung	Mengenentgelt	Ein geleitete Abwassermenge	72.581 m³	69.857 m³	61.605 m³	67.753 m³	77.006 m³	71.500 m³	71.500 m³	71.500 m³	71.500 m³	71.500 m³	337.500 m³
		Grundentgelt					1.381,50	1.381,50	1.381,50	1.381,50	1.381,50	1.381,50	6.907,50
	Grundentgelt	Wohnheiten/Wassersähler	Wichtigkeit										
		Wohnheiten	1,00				1.284	1.284	1.284	1.284	1.284	1.284	
		bis Q3 = 4 (Qn 2,5)	1,00				63	63	63	63	63	63	
		bis Q3 = 10 (Qn 6)	2,50				5	5	5	5	5	5	
		bis Q3 = 16 (Qn 10)	4,00				3	3	3	3	3	3	
bis Q3 = 25 (DN 50)	6,25				0	0	0	0	0	0			
größer Q3 = 25	10,00				1	1	1	1	1	1			
Entsorgung abflussloser Gruben	Mengenentgelt	Entnommene Schmutzwassermenge	2.220,50 m³	2.209,00 m³	2.405,00 m³	2.220,00 m³	2.542,50 m³	2.220,00 m³	2.220,00 m³	2.220,00 m³	2.220,00 m³	11.300,00 m³	
Entsorgung von Klankläranlagen	Mengenentgelt	Entnommene Klärschlammmenge	204,45 m³	297,00 m³	193,75 m³	226,00 m³	263,50 m³	226,00 m³	226,00 m³	226,00 m³	226,00 m³	1.330,00 m³	

Anlage 28: Berechnung der maximal zulässigen Grundentgelte

Vereinskalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasser- versorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasser- versorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Leistungsunabhängiger (fixer) Anteil der Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	0,00 €											
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €											
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €											
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-880.519,50 €	-25.150,00 €	-179.319,50 €	-75.450,00 €			-100.600,00 €					
Personalaufwendungen	-2.159.179,74 €	-788.884,48 €	-739.518,22 €	-629.777,04 €								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-917.317,39 €	-297.311,04 €	-915.986,25 €	-351.282,10 €			-50.300,00 €					-8.014,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-11.478,05 €	-3.265,90 €	-4.706,15 €	-3.500,00 €								
	-3.459.089,68 €	-1.114.612,62 €	-1.339.540,12 €	-1.060.019,13 €	0,00 €	0,00 €	-150.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-8.018,00 €
Leistungsunabhängiger (fixer) Anteil der kalkulatorischen Abschreibungen (vgl. Anlagen 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-840.287,64 €	-74.307,11 €	-23.878,61 €	-78.279,74 €	-434.998,74 €	-207.976,24 €	-20.887,20 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	35.483,95 €				4.409,40 €	31.074,55 €						
	-804.753,69 €	-74.307,11 €	-23.878,61 €	-78.279,74 €	-430.459,34 €	-176.901,69 €	-20.887,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Leistungsunabhängiger (fixer) Anteil der kalkulatorischen Verzinsung (vgl. Anlagen 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-589.082,51 €	-35.986,14 €	-3.222,55 €	-17.375,20 €	-230.879,95 €	-738.518,17 €	-13.900,50 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	39.793,28 €				8.289,66 €	31.501,62 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	235.850,80 €								235.850,80 €			
	-264.240,43 €	-35.986,14 €	-3.222,55 €	-17.375,20 €	-222.580,29 €	-207.016,55 €	-13.900,50 €	0,00 €	235.850,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Leistungsunabhängiger (fixer) Anteil des Ausgleiches von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	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 €
FIXE AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-4.537.083,80 €	-1.224.905,68 €	-1.366.641,28 €	-1.155.674,07 €	-639.089,69 €	-989.918,24 €	-185.687,70 €	0,00 €	295.850,80 €	0,00 €	0,00 €	-8.018,00 €

Anlage 28: Berechnung der maximal zulässigen Grundentgelte

Vorkalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserver- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- bereinigung	Abflusslose Gruben	Höfinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	-4.537.083,80 €	-1.224.905,68 €	-1.166.641,28 €	-1.155.674,07 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	0,00 €	235.850,80 €	0,00 €	0,00 €	-3.018,00 €
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH		-1.224.905,68 €										
Kostenverteilungsschlüssel			26,00%	24,45%								49,52%
Kosten- und Leistungsverrechnung		1.224.905,68 €	-318.516,69 €	-299.295,67 €								-606.573,38 €
Zwischensumme	-4.537.083,80 €		-1.485.177,91 €	-1.455.469,74 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	0,00 €	235.850,80 €	0,00 €	0,00 €	-609.591,88 €
Betriebsführung Wasser			-1.485.177,91 €									
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung			1.485.177,91 €					-1.485.177,91 €				
Zwischensumme	-4.537.083,80 €			-1.455.469,74 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-1.405.177,91 €	235.850,80 €	0,00 €	0,00 €	-609.591,88 €
Betriebsführung Abwasser				-1.455.469,74 €								
Kostenverteilungsschlüssel									96,88%	3,00%	0,11%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				1.455.469,74 €					-1.407.325,41 €	-43.695,98 €	-4.448,33 €	
Zwischensumme	-4.537.083,80 €				-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-1.485.177,91 €	-1.171.474,61 €	-43.695,98 €	-4.448,33 €	-609.591,88 €
Wasserversorgungsanlagen					-653.089,63 €							
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					653.089,63 €			-653.089,63 €				
Zwischensumme	-4.537.083,80 €					-383.918,24 €	-185.687,70 €	-2.138.267,54 €	-1.171.474,61 €	-43.695,98 €	-4.448,33 €	-609.591,88 €
Schmutzwasserkanalnetz						-383.918,24 €						
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung						383.918,24 €		-383.918,24 €				
Zwischensumme	-4.537.083,80 €						-185.687,70 €	-2.138.267,54 €	-1.555.392,88 €	-43.695,98 €	-4.448,33 €	-609.591,88 €
Schmutzwasserkläranlagen							-185.687,70 €					
Kostenverteilungsschlüssel									87,63%	5,44%	6,92%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							185.687,70 €		-162.724,23 €	-10.104,83 €	-12.858,63 €	
Zwischensumme	-4.537.083,80 €							-2.138.267,54 €	-1.738.117,11 €	-53.800,81 €	-17.305,96 €	-609.591,88 €

Anlage 18: Berechnung der maximal zulässigen Grundentgelte

Voraussetzungen für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasserver- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasser- versorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Aktionslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
LEISTUNGSUNABHÄNGIGE VORHALTEKOSTEN	-4.537.093,00 €							-2.238.267,54 €	-1.718.117,11 €	-93.800,81 €	-17.906,96 €	-89.591,36 €
Erhebung von leistungsunabhängigen Grundentgelten							ja	ja	nein	nein		
Maximal zulässige Kostendeckung durch Einnahmen aus Grundentgelten								-1.682.468,34 €	-1.084.335,65 €			
80 % der verbrauchsunabhängigen Vorhaltekosten								-1.740.614,03 €	-1.374.493,69 €			
60 % der Gesamtkosten (vgl. Anlage 15)								-1.682.468,34 €	-1.084.335,65 €			
Bemessung der Grundentgelte (vgl. Anlage 17)								10,217,50	6,907,50			
ENTGELTFESTSETZUNG												
Maximal zulässige Grundentgelte								13,72 €/Monat	13,08 €/Monat			
Festgesetzte Grundentgelte								12,00 €/Monat	10,00 €/Monat			

Anlage 19: Vorauskalkulation für den Bemessungszeitraum 2023 - 2027

Vorauskalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasservor- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Aufwendungen und Erträge der laufenden Betriebsführung (vgl. Anlage 2)												
Umsatzerlöse	280.726,00 €	726,00 €		200.000,00 €								
Sonstige betriebliche Erträge	3.473,05 €			3.473,05 €								
Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.188.320,86 €	-99.342,50 €	-593.540,00 €	-445.348,46 €								
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-380.519,50 €	-25.150,00 €	-179.319,50 €	-75.450,00 €			-100.690,00 €					
Personalaufwendungen	-2.138.379,74 €	-788.894,48 €	-799.518,22 €	-679.777,04 €								
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-917.937,89 €	-297.311,04 €	-215.996,25 €	-351.292,10 €			-50.300,00 €		98.124,65 €	-75.070,34 €	-23.054,31 €	-1.016,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €											
Sonstige Steuern	-11.473,05 €	-3.266,90 €	-4.706,15 €	-3.500,00 €								
	-4.402.121,59 €	-1.219.228,92 €	-1.793.050,12 €	-1.301.894,54 €	0,00 €	0,00 €	-150.990,00 €	0,00 €	98.124,65 €	-75.070,34 €	-23.054,31 €	-3.030,00 €
Kalkulatorische Abschreibungen (vgl. Anlage 3)												
Kalk. Abschreibung Anlagevermögen	-840.237,64 €	-74.307,11 €	-23.878,61 €	-78.279,74 €	-434.908,74 €	-207.976,24 €	-20.887,20 €					
Kalk. Auflösung Ertragszuschüsse	35.488,95 €				4.489,40 €	31.074,55 €						
	-804.748,69 €	-74.307,11 €	-23.878,61 €	-78.279,74 €	-430.419,34 €	-176.901,69 €	-20.987,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kalkulatorische Verzinsung (vgl. Anlage 4)												
Kalk. Verzinsung Anlagevermögen	-599.882,51 €	-35.986,14 €	-3.222,55 €	-17.375,20 €	-230.879,95 €	-290.518,17 €	-13.900,50 €					
Kalk. Verzinsung Ertragszuschüsse	39.791,28 €				8.289,66 €	31.501,62 €						
Kalk. Verzinsung Kapitalzuschüsse	235.830,80 €								235.830,80 €			
	-264.240,43 €	-35.986,14 €	-3.222,55 €	-17.375,20 €	-222.590,29 €	-259.016,55 €	-13.900,50 €	0,00 €	235.830,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleich von Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren (vgl. Anlage 5)												
Deckungsausgleich aus Vorjahren	23.699,10 €							-46.661,14 €	69.978,99 €	-3.013,03 €	2.388,37 €	
	23.699,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-46.661,14 €	69.978,99 €	-3.013,03 €	2.388,37 €	0,00 €
AUFWENDUNGEN UND ERTRÄGE GESAMT	-5.448.422,52 €	-1.323.522,18 €	-1.760.131,28 €	-1.397.549,48 €	-659.089,69 €	-389.930,24 €	-185.687,70 €	-46.661,14 €	403.954,44 €	-78.089,37 €	-20.665,94 €	-3.030,00 €

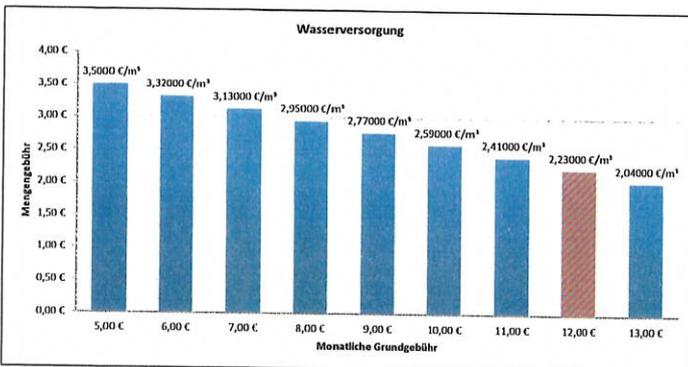
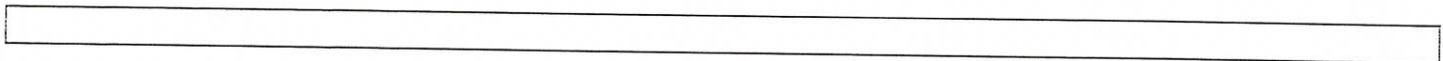
Anlage 19: Vorauskalkulation für den Bemessungszeitraum 2023 - 2027

Vorauskalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasservor- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasser- versorgung	Zentrale Abwasser- behandlung	Abflusstoxxe Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
Übertrag	-5.448.422,52 €	-1.323.522,18 €	-1.760.151,28 €	-1.397.549,48 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-46.661,14 €	403.954,44 €	-78.083,37 €	-20.665,94 €	-8.018,00 €
Allgemeine Verwaltung Versorgungs GmbH		-1.323.522,18 €										
Kostenverteilungsschlüssel			26,00%	24,48%								49,52%
Kosten- und Leistungsverrechnung		1.323.522,18 €	-344.181,84 €	-923.932,06 €								-655.100,27 €
Zwischensumme	-5.448.422,52 €		-2.104.353,12 €	-1.721.481,55 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-46.661,14 €	403.954,44 €	-78.083,37 €	-20.665,94 €	-658.426,27 €
Betriebsführung Wasser			-2.104.353,12 €									
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung			2.104.353,12 €					-2.104.353,12 €				
Zwischensumme	-5.448.422,52 €			-1.721.481,55 €	-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-2.151.024,27 €	403.954,44 €	-78.083,37 €	-20.665,94 €	-658.426,27 €
Betriebsführung Abwasser				-1.721.481,55 €								
Kostenverteilungsschlüssel									96,69%	3,00%	0,31%	
Kosten- und Leistungsverrechnung				1.721.481,55 €					-1.664.538,05 €	-51.682,16 €	-5.261,34 €	
Zwischensumme	-5.448.422,52 €				-653.089,63 €	-383.918,24 €	-185.687,70 €	-2.151.024,27 €	-1.260.588,61 €	-129.765,58 €	-25.927,27 €	-658.426,27 €
Wasserversorgungsanlagen					-653.089,63 €							
Kostenverteilungsschlüssel								100,00%				
Kosten- und Leistungsverrechnung					653.089,63 €			-653.089,63 €				
Zwischensumme	-5.448.422,52 €					-383.918,24 €	-185.687,70 €	-2.804.113,90 €	-1.260.503,61 €	-129.765,58 €	-25.927,27 €	-658.426,27 €
Schmutzwasserkanalnetz						-383.918,24 €						
Kostenverteilungsschlüssel									100,00%			
Kosten- und Leistungsverrechnung						0,00 €			-383.918,24 €			
Zwischensumme	-5.448.422,52 €							-185.687,70 €	-2.804.113,90 €	-1.644.501,85 €	-129.765,58 €	-25.927,27 €
Schmutzwasserkläranlagen							-185.687,70 €					
Kostenverteilungsschlüssel									87,63%	5,44%	6,92%	
Kosten- und Leistungsverrechnung							185.687,70 €		-162.724,23 €	-10.104,83 €	-12.858,63 €	
Zwischensumme	-5.448.422,52 €							-2.804.113,90 €	-1.807.226,08 €	-139.870,37 €	-38.785,90 €	-658.426,27 €

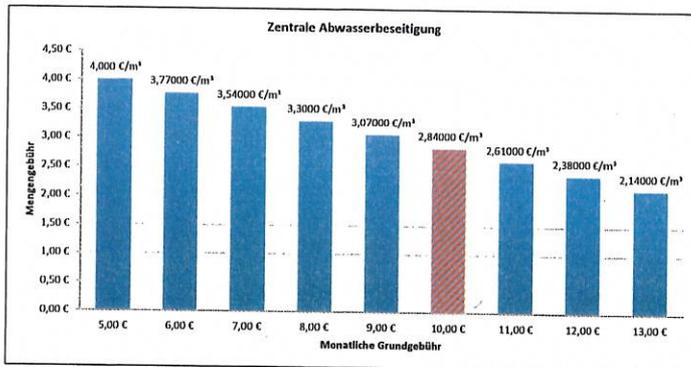
Anlage 19: Vorauskalkulation für den Bemessungszeitraum 2023 - 2027

Vorauskalkulation für den Zeitraum 2023 bis 2027	Gesamt	Allgemeine Verwaltung	Betriebsführung Wasser	Betriebsführung Abwasser	Wasservor- sorgungsanlagen	Schmutzwasser- kanalnetz	Schmutzwasser- kläranlagen	Wasserversorgung	Zentrale Abwasser- beseitigung	Abflusslose Gruben	Kleinkläranlagen	nicht umlagefähige Leistungen
ERGEBNIS DER KOSTENVERTEILUNG	-5.448.422,52 €							-2.804.113,90 €	-1.807.226,08 €	-139.870,37 €	-38.785,90 €	-658.426,27 €
Deckungsbeitrag aus bereits festgesetzten Entgelten								422.591,40 €	330.388,00 €	19.203,00 €	7.514,50 €	
Erträge aus Mengengeräten 2023								209.250,00	169.475,00	19.203,00	7.514,50	
Erträge aus Grundentgelten 2023								213.341,40	140.913,00			
Deckungsbeitrag aus Grundentgelten								1.177.056,00 €	663.120,00 €	0,00 €	0,00 €	
Bemessungseinheiten (vgl. Anlage 17) 2024-2027								8.174,00	5.526,00			
Entgeltsatz								12,00 €/Monat	10,00 €/Monat			
durch Mengengeräte zu deckende Aufwendungen								-1.204.466,50 €	-813.718,00 €	-120.667,37 €	-31.271,40 €	
Summe der entgeltfähigen Aufwendungen								-2.804.113,90 €	-1.807.226,08 €	-139.870,37 €	-38.785,90 €	
abzgl. Deckungsbeitrag aus bereits festgesetzten Entgelten								422.591,40 €	330.388,00 €	19.203,00 €	7.514,50 €	
abzgl. Deckungsbeitrag aus Grundentgelten								1.177.056,00 €	663.120,00 €	0,00 €	0,00 €	
angestrebter Kostendeckungsgrad								100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
Bemessung der Mengengeräte (vgl. Anlage 17) 2024-2027								540.000 m³	286.000 m³	3.880 m³	904 m³	
KOSTENDECKENDE ENTGELTE												
Mengengerät (leistungsabhängig)								2,23 €/m³	7,84 €/m³	13,58 €/m³	34,59 €/m³	
Grundentgelt (leistungsunabhängig)								12,00 €/Monat	10,00 €/Monat			
Nachrichtlich: Kostendeckende Entgelte ohne Ausgleich von Kostenüber- und -unterdeckungen aus Vorjahren												
Mengengerät (leistungsabhängig)								2,14 €/m³	3,08 €/m³	13,24 €/m³	37,23 €/m³	
Grundentgelt (leistungsunabhängig)								12,00 €/Monat	10,00 €/Monat			

Anlage 20: Staffelung und Abhängigkeit von Grund- und Mengengeräten



Staffelung der Grundpreise		
Wasserversorgung	aktuelles Kalkulationsergebnis	bisheriger Grundpreis
Wohnheiten	12,00 €	8,70 €
bis Q3 = 4 (Qn 2,5)	12,00 €	13,90 €
bis Q3 = 10 (Qn 6)	30,00 €	17,40 €
bis Q3 = 16 (Qn 10)	48,00 €	34,80 €
bis Q3 = 25 (DN 50)	75,00 €	174,00 €
größer Q3 = 25	120,00 €	226,20 €



Staffelung der Grundpreise		
Zentrale Abwasserbeseitigung	aktuelles Kalkulationsergebnis	bisheriger Grundpreis
Wohnheiten	10,00 €	8,50 €
bis Q3 = 4 (Qn 2,5)	10,00 €	17,00 €
bis Q3 = 10 (Qn 6)	25,00 €	25,00 €
bis Q3 = 16 (Qn 10)	40,00 €	50,00 €
bis Q3 = 25 (DN 50)	62,50 €	250,00 €
größer Q3 = 25	100,00 €	325,00 €

Preisblatt der "Versorgung GmbH Königswartha"

- Trinkwasserversorgung -

gültig ab 01.01.2024

			EUR netto	EUR brutto** (informativ)
1.	Trinkwassertarif			
1.1.	Mengenpreis	EUR/m ³	2,23	2,39
1.2.	Grundpreise je Einheit			
1.2.1.	Wohneinheit (WE)	EUR/Monat/WE	12,00	12,84
	Als eine Wohneinheit gelten die abgeschlossenen, zusammen zu Wohnzwecken bestimmten, in der Regel zusammenliegende Räume in Wohngebäuden, in sonstigen Gebäuden mit Wohnraum oder in Unterkünften, die die Führung eines eigenen Haushalts ermöglichen. Hierbei ist es gleichgültig, ob die Wohneinheit leer steht bzw. eine Zweit- oder Ferien- oder Freizeitwohnung ist. Im Übrigen gilt § 181 Abs. 9 des Bewertungsgesetzes (BewG).			
1.2.2.	Gewerbereinheit (GE)			
	Eine Gewerbeinheit ist jedes industrielle oder gewerbliche oder landwirtschaftliche Unternehmen und jede öffentliche Einrichtung, jede selbstständige oder freiberufliche Tätigkeit. Berechnet wird abhängig von der mittleren Durchflussmenge oder der Größe des Wasserzählers für jede erste Gewerbeinheit:			
1.2.2.1.	bis Q3 = 4 (Qn 2,5)		12,00	12,84
1.2.2.2.	bis Q3 = 10 (Qn 6)		30,00	32,10
1.2.2.3.	bis Q3 = 16 (Qn 10)		48,00	51,36
1.2.2.4.	bis Q3 = 25 (DN 50)		75,00	80,25
1.2.2.5.	größer Q3 = 25 (DN 65)		120,00	128,40
2.	Bau- und Serviceleistungen Trinkwasseranschluss			
2.1.	Herstellung / Änderung			
2.1.1.	Grundpreis*		2.160,00	2.570,40
	<p>*Leistung enthält:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rohrmaterial und Tiefbau - Übergabeschacht auf Anschlussgrundstück <p>Der Nachweis, dass tatsächlich höhere oder geringere Kosten angefallen sind, und die Geltendmachung einer entsprechenden Ausgleichszahlung bleiben jeder Vertragspartei vorbehalten.</p>			
3.	Rechnungen			
	Rechnungen und Abschläge werden zu den in den Rechnungen angegebenen Zeitpunkten fällig, frühestens jedoch zwei Wochen nach Zugang der Zahlungsaufforderung.			
3.1.	zusätzliche Abrechnungen zur jährlichen Abrechnung		10,00	
3.2.	1. Mahnung		5,00	
3.3.	2. Mahnung		10,00	

** Es gelten jeweils die Netto-Preise zzgl. der Mehrwertsteuer in gesetzlicher Höhe.

Preisblatt der "Versorgung GmbH Königswartha"

- Schmutzwasserentsorgung -

gültig ab 01.01.2024

			EUR netto	EUR brutto** (informativ)
1.	Schmutzwasserwassertarif			
1.1.	Mengenpreis	EUR/m ³		
1.1.1.	Zentrale öffentliche Entsorgung	EUR/m ³	2,84	3,38
1.1.2.	Klärschlamm aus Kleinkläranlagen	EUR/m ³	34,59	41,16
1.1.3.	Schmutzwasser aus Sammelgruben	EUR/m ³	13,58	16,16
1.2.	Grundpreise je Einheit	EUR/Monat		
1.2.1.	Wohneinheit (WE) öffentliche Entsorgung	EUR/Monat/WE	10,00	11,90
	Als eine Wohneinheit gelten die abgeschlossenen, zusammen zu Wohnzwecken bestimmten, in der Regel zusammenliegende Räume in Wohngebäuden, in sonstigen Gebäuden mit Wohnraum oder in Unterkünften, die die Führung eines eigenen Haushalts ermöglichen. Hierbei ist es gleichgültig, ob die Wohneinheit leer steht bzw. eine Zweit- oder Ferien- oder Freizeitwohnung ist. Im Übrigen gilt § 181 Abs. 9 des Bewertungsgesetzes (BewG).			
1.2.2.	Gewerbeinheit (GE)			
	Eine Gewerbeinheit ist jedes industrielle oder gewerbliche oder landwirtschaftliche Unternehmen und jede öffentliche Einrichtung, jede selbstständige oder freiberufliche Tätigkeit. Berechnet wird abhängig von der mittleren Durchflussmenge oder der Größe des Wasserzählers für jede erste Gewerbeinheit:			
1.2.2.1.	bis Q3 = 4 (Qn 2,5)		10,00	11,90
1.2.2.2.	bis Q3 = 10 (Qn 6)		25,00	29,75
1.2.2.3.	bis Q3 = 16 (Qn 10)		40,00	47,60
1.2.2.4.	bis Q3 = 25 (DN 50)		62,50	74,38
1.2.2.5.	größer Q3 = 25 (DN 65)		100,00	119,00
2.	Bau- und Serviceleistungen Schmutzwasseranschluss			
2.1.	Herstellung / Änderung			
2.1.1.	Grundpreis*		2.200,00	2.618,00
	*Leistung enthält: <ul style="list-style-type: none"> - Rohrmaterial und Tiefbau - Übergabeschacht auf Anschlussgrundstück <p>Der Nachweis, dass tatsächlich höhere oder geringere Kosten angefallen sind, und die Geltendmachung einer entsprechenden Ausgleichszahlung bleiben jeder Vertragspartei vorbehalten.</p>			
3.	Rechnungen			
	Rechnungen und Abschläge werden zu den in den Rechnungen angegebenen Zeitpunkten fällig, frühestens jedoch zwei Wochen nach Zugang der Zahlungsaufforderung.			
3.1.	zusätzliche Abrechnungen zur jährlichen Abrechnung		10,00	
3.2.	1. Mahnung		5,00	
3.3.	2. Mahnung		10,00	

** Es gelten jeweils die Netto-Preise zzgl. der Mehrwertsteuer in gesetzlicher Höhe.



Gemeindeverwaltung Königswartha

Gmejske zarjadnistwo Rakecy

Beschlussvorlage

TOP 9

Amt:	Haupt- und Bauverwaltung	Datum:	13.12.2023
Einreicher:	Frau Langner		

Beratung und Beschluss zum jährlichen Wirtschaftsplan Kommunalwald der Gemeinde Königswartha für das Jahr 2024

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat Königswartha beschließt den jährlichen Wirtschaftsplan Kommunalwald der Gemeinde Königswartha für das Jahr 2024.

Begründung:

Auf Grundlage des bestehenden Vertrages zwischen der Gemeinde Königswartha und dem Staatsbetrieb Sachsenforst zur Bewirtschaftung des kommunalen Waldes wird durch den Staatsbetrieb Sachsenforst ein jährlicher Wirtschaftsplan aufgestellt. Dieser ist gemäß § 48 Abs. 4 Sächsisches Waldgesetz (SächsWaldG) durch den Gemeinderat zu beschließen.

Anlagen:

Jährlicher Wirtschaftsplan Kommunalwald 2024

Königswartha, den 13.12.2023

Abstimmungsergebnis:

Anzahl der Gemeinderatsmitglieder: 15 + 1

anwesend:

Ja – Stimmen

Nein – Stimmen

Stimmenthaltung

Bürgermeister

Siegel

Jährlicher Wirtschaftsplan für den körperschaftlichen Waldbesitz

Gemeinde Königwartha

Forstbetrieb 2202

Wirtschaftsjahr 2024

Grunddaten	Fläche Forstbetrieb gesamt	5,6 ha
	Vertragsfläche (HBF, kostenpflichtig)	5,5 ha
	Hiebssatz gesamt	1,4 Efm*a*ha
	Gesamteinschlag im FEZ	79 Efm
	Pflegefläche im FEZ	1,8 ha
	Erntennutzungsfläche im FEZ	0,0 ha
	Verjüngungsfläche im FEZ	0,6 ha
	Forsteinrichtungszeitraum (FEZ)	2012-2031

Naturalplan

	Einschlag		Holzsortimente [Efm (m³)]				Verjüngung [ha]	Kultur-pflege [ha]	Jung- wuchspfl. [ha]	Jung- bestandspfl [ha]	Durch- forstung [ha]	Ernte- nutzung [ha]
	[fm]	[fm/a*ha]	L	LAS/PAL	IS/IL	BR						
Plan	100	18,2	0	40	60	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4

Finanzplan

Arbeitsbereich	Plan [€]
Einnahmen	
Erlöse aus Holzverkauf	4.300 €
Nebennutzungen	0 €
Jagdbetrieb	0 €
Zuschüsse Land	0 €
Summe Einnahmen	4.300 €
Ausgaben	
Holzernte	2.200 €
Bestandesbegründung	0 €
Waldpflege	0 €
Waldschutz	0 €
Walderschließung	0 €
Verkehrssicherung	0 €
Sonstiges	0 €
Verwaltungskosten	230 €
Summe Ausgaben	2.430 €
Summe:	1.870 €

Anmerkung: Die Verwaltungskosten beinhalten nicht den Grundsteuerbetrag und den Beitrag zur Sozialversicherung für Landwirtschaft, Forsten und Gartenbau.

Die Kosten und Erlöse wurden als **Nettobeträge** kalkuliert.

aufgestellt: **Staatsbetrieb Sachsenforst**
Forstbezirk Oberlausitz
 Paul-Neck-Straße 127, 02625 Bautzen
 Tel.: (03591) 21 60 - Fax: (03591) 21 61 23

Bautzen, 16.10.23
 Ort, Datum

[Handwritten Signature]
 Unterschrift

Stempel

gemäß § 48 Abs. 4 SächsWaldG
 beschlossen und bestätigt:

Ort, Datum

Unterschrift

Stempel

Jährlicher Wirtschaftsplan für den körperschaftlichen Waldbesitz

Gemeinde Königswartha

Forstbetrieb 2202

Wirtschaftsjahr 2024

Finanzplanung:

Leistungsart	ME	Menge	Aufwand		Ertrag		Ergebnis	Bemerkungen insbesondere Waldbort-Erfäuterungen
			Kosten/ME €	Summe €	Ertrag/ME €	Summe €		
Holzeinschlag	Efm	100		2200,00		4300,00	2100,00	Hiebmaßnahme im Galgenbusch als forstsanitäre
Stammholzabschnitte	Efm	40	22,00	880,00	55,00	2200,00	1320,00	Maßnahme - Räumungshieb des Kiefernoberbestandes
Industrieholz	Efm	60	22,00	1320,00	35,00	2100,00	780,00	über Naturverjüngung
Bestandesbegründung	ha	0,0		0,00		0,00	0,00	
Waldpflege	ha			0,00		0,00	0,00	
Waldschutz	pausch			0,00			0,00	
Walderschließung	lfm	0	0,00	0,00			0,00	
Verkehrssicherung	pausch			0,00			0,00	
Jagd	pausch			0,00		0,00	0,00	
Nebennutzungen	pausch			0,00		0,00	0,00	
Sonstiges				0,00		0,00	0,00	
Verwaltungskosten				230,00			-230,00	
forstlicher Revierdienst	ha	5,5	0,00	0,00		0,00	0,00	ohne Kosten da Fläche < 10 ha
Wirtschaftsverw. Holzverkauf	Efm	100	2,30	230,00		0,00	-230,00	Abrechnung nach verkaufter Holzmenge
Gesamtergebnis				2430,00		4300,00	1870,00	

