



GEBÜHRENBEDARFSKALKULATION
getrennter Schmutz- und Niederschlagswassergebühren 2021-2022

	Berechnungsmaß- stab	Staffel	erhobene Gebühr	kalkulierte Gebühr	kalkulierte Gebühr unter Berücksichtigung Über-/ Unterdeckung
Schmutzwasser	Frischwasser				
Gebührenstaffel		0 - 15.000 m³/a	2,35 €/m³	2,64 €/m³	2,35 €/m³
		15.001- 30.000 m³/a	2,27 €/m³	2,56 €/m³	2,27 €/m³
		30.001- 60.000 m³/a	2,23 €/m³	2,52 €/m³	2,23 €/m³
		60.001- 120.000 m³/a	2,19 €/m³	2,48 €/m³	2,19 €/m³
Niederschlagswasser	bebaute und befestigte private Flächen		0,64 €/m²	0,63 €/m²	0,64 €/m²
Niederschlagswasser	bebaute und befestigte öffentliche Flächen		0,51 €/m²	0,55 €/m²	0,51 €/m²
Sammelgruben bei Freizeit- nutzung	Anzahl Abfuhr		14,90 €/Abfuhr	14,90 €/Abfuhr	14,90 €/Abfuhr
	eingleitete AW-Menge		12,70 €/m³	13,18 €/m³	12,70 €/m³
Sammelgruben bei Wohn- bebauung	Frischwasser		7,03 €/m³	8,02 €/m³	7,03 €/m³
Fäkalschlamm	eingleitete AW-Menge		17,84 €/m³	21,18 €/m³	17,84 €/m³

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
 Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Anlagenübersicht zur Anlage C- Gebührenbedarfskalkulation

		Seiten
Teil 1	Erläuterung der Gebührenbedarfskalkulation	1-7
Teil 2	Übersicht Gebührenbedarfskalkulation 2021/2022	8
Teil 3	Gesamtzusammenstellung Gebührenbedarfskalkulation 2021/2022	9-20
Teil 4	Gebührenbedarfskalkulation Schmutzwasser 2021/2022	21
Teil 5	Gebührenbedarfskalkulation Niederschlagswasser 2021/2022	22-23
Teil 6	Übersicht über die verwendeten Schlüssel der Kostenverteilung	24-27
Teil 7	Kostenträgerrechnung 2021	28-30
Teil 8	Kostenträgerrechnung 2022	31-33
Teil 9	Staffelgebühren für Schmutzwasser 2021/2022	34-35
Teil 10	Kalkulation Gartenwasserzähler	36

Erläuterung der Gebührenbedarfskalkulation für 2021 und 2022

Die Schweriner Abwasserentsorgung (SAE) erstellte nach Erarbeitung der **Wirtschaftspläne** für die Jahre 2021 und 2022 und der strategischen Unternehmensplanung eine Gebührenbedarfskalkulation für 2 Jahre.

Gemäß § 6 (2d) des Kommunalabgabengesetzes M-V ist für die Gebührenbedarfsberechnung ein Kalkulationszeitraum zugrunde zu legen, der bei der Abwasserentsorgung nicht mehr als fünf Jahre umfassen soll. Da ab 01.01.2023 voraussichtlich eine Gebührenerhöhung erfolgen muss, wurde der Kalkulationszeitraum auf 2 Jahre begrenzt.

Kalkulation von Gebühren

Ausgehend von der Wirtschaftsplanung 2021/2022 sind folgende Aufwandspositionen enthalten:

in TEUR	2021	2022	Gesamt
Aufwand. für Roh-Hilfs-u. Betriebsstoffe bezogene Waren	11.578	11.733	23.311
Abschreibungen	5.003	5.177	10.180
Sonst. betriebliche Aufwendungen	303	304	607
Fremdkapitalzinsen und ähnl. Aufwendungen	673	762	1.435
Summe	17.557	17.976	35.533

Die Gesamtkosten betragen

35.533 TEUR

Zu den ansatzfähigen Kosten gehört lt. § 6 (2) des Kommunalabgabengesetzes Mecklenburg-Vorpommern auch eine „**angemessene**“ **Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals**. In Abstimmung mit der Finanzverwaltung der LH SN wird als Langfristzinssatz 6,5 % als angemessen erachtet. Dieser ist in die Kalkulation einzustellen.

Der Betrag der Eigenkapitalverzinsung wird ermittelt, indem das gesamte Sachanlagevermögen, bereinigt um die zweckgebundenen Investitionszuschüsse und Zuschüsse Nutzungsberechtigter mit der Eigenkapitalquote multipliziert wird. Der sich ergebende Betrag wird mit 6,5 % verzinst. Entsprechend dieser Berechnung werden von Dritten bereits empfangene Ertragszuschüsse und Fördermittel, die passivisch ausgewiesen sind, durch die geringere Quote sachgerecht berücksichtigt. Danach ergibt sich für 2021 und 2022 eine Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals von:

3.641 TEUR

Die Kosten sind um die **sonstigen betrieblichen Erlöse und Erträge** zu reduzieren:
Laut Planung sind dies folgende sonstige Einnahmen:

in TEUR	2021	2022	Gesamt
- Einleitung ZV Schweriner Umland	1.483	1.483	2.966
- Erlöse Straßenentwässerung	449	451	900
- sonst. Leistungen	179	180	359
Summe	2.076	2.077	4.225

Weiterhin ist die **Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter** aufwandsmindernd in die Kalkulation einzustellen. Die SAE löst die erhaltenen Ertragszuschüsse mit dem v.H.-Satz, der dem durchschnittlichen betriebsgewöhnlichen Abschreibungssatz entspricht (2 %), auf. Vor diesem Hintergrund sind die Daten der GuV lt. Handelsrecht und der in der Gebührenkalkulation zum Ansatz zu bringende Auflösungsbetrag identisch und betragen für das Jahr 2021 und 2022 **2.114 TEUR**.

Der **Sonderposten für verrechnete Abwasserabgabe** ist entsprechend der Abschreibungsbeträge der getätigten Investitionen ratierlich aufzulösen und abzusetzen. Dies führt zu einer Reduzierung der ansatzfähigen Kosten für 2 Jahre um **149 TEUR**.

Weiterhin ist im § 33 Abs. 6 EigVO in der Verwaltungsvorschrift zur Eigenbetriebsverordnung vom 11.07.2018 ausgesagt, dass **zweckgebundene Investitionszuschüsse** einem Sonderposten aus Investitionszuschüssen zuzuweisen und handelsrechtlich im Sinne eines Ertragszuschusses über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufzulösen sind.

Gemäß Schreiben des Landesrechnungshofes M/V vom 13. Juli 2006 hat der LRH nach Abstimmung mit dem Innenministerium und dem Umweltministerium zugestimmt,

“...dass im Interesse vertretbarer künftiger Gebührenbelastungen die Fördermittel nicht mehr in die Gebührenkalkulation einfließen müssen.“

(siehe auch Richtlinie zur Förderung wasserwirtschaftlicher Vorhaben)

Von daher ist die handelsrechtlich in der GuV vorzunehmende Auflösung der Fördermittel nicht mehr aufwandsmindernd zu berücksichtigen.

Insgesamt ergeben sich **entgeltrechtlich ansatzfähige Kosten** für das Jahr 2021 und 2022 in Höhe von **32.686 TEUR** (siehe Teil 2 und Teil 3).

Diese der Kalkulation zu Grunde liegenden Aufwendungen der Jahre 2021/2022 sind in allen Einzelpositionen den verschiedenen Kosten- bzw. Teilkostenträgern entweder als so genannte Einzelkosten direkt oder als Gemeinkosten indirekt über Schlüssel zuzuordnen.

Es wurden folgende Kostenträger gebildet:

- Schmutzwasserbeseitigung
- Niederschlagswasserbeseitigung private Flächen
- Niederschlagswasserbeseitigung öffentliche Flächen
- Sammelgrubenentsorgung bei Freizeitnutzung
- Sammelgrubenentsorgung bei Wohnbebauung
- Kleinkläranlagen

Diese Kostenträger entsprechen den in der Abwassergebührensatzung genannten festgeschriebenen Gebührenarten. Ausgenommen hiervon ist der Kostenträger NW-Beseitigung öffentliche Flächen, da eine Verfahrensanweisung Anwendung findet. Desweiteren wurden 4 interne Hilfskostenträger gebildet, die den Prozess der Abwasserbeseitigung abbilden und eine verursachungsgerechte Kostenzuordnung ermöglichen. Das sind

- Kläranlage
- Mischwasserbeseitigung
- Kanalnetz allgemein
- Hilfs- und Verwaltungsbereich.

Aus der Zusammenstellung der Kostenträgerrechnung (siehe Teil 7 und 8) wird ersichtlich, wie die Einzelkosten der Jahre 2021 und 2022 zuerst den Hauptkostenträgern und wie die über Schlüssel umgelegten internen Hilfskostenträger jeweils kostenartengerecht in weiteren Schritten den Kostenträgern zugerechnet werden.

Es wurden folgende Schlüssel verwendet:

<u>Hilfskostenträger</u>	<u>Schlüssel</u>
- Kanalnetz allgemein	direkte Kosten des Kanalnetzes auf den Kostenstellen Schmutz-, Niederschlags- und Mischwasser der Jahre 2021-2022
- Hilfs- und Verwaltungsbereich	direkte Kosten des Kanalnetzes und der Kläranlage, einschließlich der bereits verteilten Kosten des Kanalnetzes der Jahre 2021-2022
- Kläranlage	Anteil der Niederschlagswassermenge am Abwasseranfall (2016-2020)
- Mischwasserbeseitigung	a) Betriebskosten nach dem Mengenverhältnis zwischen Schmutz- und Niederschlagswasser im Mischwassersystem 2021-2022 b) Kapitalkosten nach dem Verhältnis Anlagevermögen (RBW) Stand 31.12.2019 einschl. Zugänge c) Betriebsbesorgung Anteil Mischwasser nach dem Verhältnis der direkten Kosten des Jahres 2019 Schmutzwasser zu Niederschlagswasser
- Zinsen	Restbuchwerte des Anlagevermögens 31.12.2019/ Vorschau 2020-2022
- Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	Restbuchwerte des Anlagevermögens Bestand Vorschau 31.12.2020/ 01.01.2021

Den Kostenträgern Sammelgruben und Kleinkläranlagen wurden neben den direkten Einzelkosten (Abfuhrkosten der Fuhrunternehmen) auch mengenanteilig die Kosten für die Reinigung des Schmutzwassers/ Fäkalschlammes auf der Kläranlage Schwerin-Süd zugeordnet.

Nachdem die Einzel- und Gemeinkosten den Kostenträgern zugeordnet wurden, ergeben sich folgende, der Gebührenbedarfskalkulation zu Grunde zu legenden, Gesamtkosten:

Schmutzwasser	24.131 TEUR	73,8 %
Niederschlagswasser private Flächen	5.533 TEUR	16,9 %
Niederschlagswasser öffentliche Flächen	2.542 TEUR	7,8 %
Sammelgruben/ Kleinkläranlagen	<u>480 TEUR</u>	<u>1,5 %</u>
	32.686 TEUR	100 %

Die Kalkulation für die Schmutzwasser- und Niederschlagswasserbeseitigung sowie die verwendeten Schlüssel sind detailliert in den Anlagen dargestellt.

Die aus Vorjahren bestehenden Über-/und Unterdeckungen sind in den Kalkulationen berücksichtigt, da ein Ausgleich nach § 6 KAG in einem Zeitraum von drei Jahren erfolgen soll.

Zur Ermittlung des Gebührensatzes ist neben den ansatzfähigen Kosten die jeweilige Bemessungsgrundlage heranzuziehen.

a) Schmutzwasserbeseitigung

Bemessungsgrundlage ist hier nach dem Wahrscheinlichkeitsmaßstab die bezogene Frischwassermenge. Auf Grund der vorliegenden Ist-Werte und der Erfahrungen der Vorjahre wurde für 2021 und 2022 eine abzurechnende Abwassermenge mit dem Wirtschaftsplan eingeschätzt.

Daraus ergibt sich eine Schmutzwassergebühr von:

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage	Gebühr im Durchschnitt
Kalkulation 2021-2022	24.131 TEUR	9.139 Tm ³	2,64 €/m ³
geplanter Abbau der Überdeckung	- 2.741 TEUR	9.139 Tm ³	- 0,30 €/m ³
Kalkulation 2021-2022 im Durchschnitt	21.390 TEUR	9.139 Tm ³	2,34 €/m ³

Staffelung der Gebühren (degressive Gebühren für Schmutzwasser)

Für die Kalkulation der degressiven Gebühren wurden sämtliche Kostenbestandteile der Schmutzwasserkalkulation zunächst den Kostenträgern Kanalnetz und Kläranlage zugeordnet und dann eine Unterscheidung in fixe Kosten und variable Kosten vorgenommen.

Danach ergibt sich folgender zu deckender Gebührenbedarf:

	gesamt		Kläranlage		Kanalnetz	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
fixe Kosten	18.318	75,9%	6.079	25,2%	12.239	50,7%
variable Kosten	5.813	24,1%	1.552	6,4%	4.261	17,7%
Summe	24.131	100,0%	7.631	31,6%	16.500	68,4%

Im 2. Schritt wurde die bestehende Überdeckung von **2.741 TEUR** kostenmindernd in Ansatz gebracht.

Danach wurden die geplanten Schmutzwassermengen für die Jahre 2021 und 2022 in folgende Abrechnungseinheiten unterteilt:

In Tm³	2021	2022	Gesamt
Kunden mit einem Jahresverbrauch bis 15 Tm³	4.255	4.254	8.509
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 15 – 30 Tm³	64	64	128
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 30 – 60 Tm³	45	45	90
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 60 – 120 Tm³	206	206	412
Summe	4.570	4.569	9.139

Die variablen Kosten sind durch alle Abnehmer gleichmäßig zu tragen und betragen 0,63 EUR/m³.

Für die Kalkulation der degressiven Gebühren (siehe Teil 9) wurden bei der Gebührenstaffelung die fixen Kostenbestandteile um die jeweils bei den höheren Abnahmemengen zusätzlich gedeckten Kosten im spezifischen Satz reduziert.

	Menge Tm³	Fixkosten		variable Kosten	Gesamt
		Deckung TEUR	Gebühr EUR/m³	Gebühr EUR/m³	Gebühr EUR/m³
		18.294,1		5.836,5	24.130,6
Kunden mit einem Jahresverbrauch bis 15 Tm³	8.508,9	18.294,1 <u>-2.471,0</u> 15.823,1	2,01 €/m³ <u>-0,29 €/m³</u>		
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 15 Tm³ - 30 Tm³	128,4 8.637,3	-47,5	2,01 €/m³ <u>-0,37 €/m³</u> 1,64 €/m³	0,63 €/m³	2,35 €/m³ 2,27 €/m³
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 30 Tm³ - 60 Tm³	90,0 8.727,3	-36,9	2,01 €/m³ <u>-0,41 €/m³</u> 1,60 €/m³	0,63 €/m³	2,23 €/m³
Kunden mit einem Jahresverbrauch größer 60 Tm³ - 120 Tm³	411,9 9.139,2	-185,4	2,01 €/m³ <u>-0,45 €/m³</u> 1,56 €/m³	0,63 €/m³	2,19 €/m³
Gebührenbedarf nach Abbau der Überdeckung		15.553,3		5.836,5	21.389,8
geplanter Abbau der Überdeckung		-2.740,8			

Daraus ergeben sich folgende gestaffelte Gebühren:

0 - 15.000 m ³ /a	2,35 EUR/m ³
15.001 - 30.000 m ³ /a	2,27 EUR/m ³
30.001 - 60.000 m ³ /a	2,23 EUR/m ³
60.001 - 120.000 m ³ /a	2,19 EUR/m ³

Diese Gebührenstaffelung bedeutet, dass für sämtlichen Verbrauch bis 15 Tm³/ Kunden/ Jahr das Entgelt von 2,35 EUR/m³ zur Anwendung kommt und erst für darüberhinausgehende Mengen die jeweils reduzierte Gebühr Anwendung findet.

Bei der Abrechnung eines Gartenwässerzählers ist eine Gebühr von 11,70 EUR (Kalkulation siehe Teil 10) zu zahlen.

b) Niederschlagswasser private Flächen

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage bebaute und befestigte Fläche	Gebührensatz
Kalkulation 2021-2022	5.533 TEUR	8.818 Tm ²	0,63 EUR/m ²
geplanter Aufbau von Überdeckung	+ 102 TEUR	8.818 Tm ²	+0,01 EUR/m ²
	5.635 TEUR	8.818 Tm²	0,64 EUR/m²

c) Niederschlagswasser öffentliche Flächen

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage bebaute und befestigte Fläche	Gebührensatz
Kalkulation 2021-2022	2.542 TEUR	4.619 Tm ²	0,55 EUR/m ²
geplanter Abbau der Überdeckung	- 186 TEUR	4.619 Tm ²	- 0,04 EUR/m ²
	2.356 TEUR	4.619 Tm²	0,51 EUR/m²

d) Sammelgruben bei Freizeitnutzung

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage (abgefahrte Menge)	Gebührensatz
Kalkulation 2021 – 2022	339.307,54 EUR	12.084 m ³	28,08 EUR/m ³
geplante Unterdeckung	- 35.998,45 EUR	12.084 m ³	- 2,99 EUR/m ³
auf Grundgebühr entfallen (Anzahl Abfahren pro Jahr 5.031 Abf. einschl. Einzelabf.)	149.923,80 EUR	10.062 Abfahren	14,90 EUR/Abfuhr
Mengengebühr	153.385,30 EUR	12.084 m³	12,70 EUR/m³
Gebührenbedarf gesamt	303.309,10 EUR		

e) Sammelgruben bei Wohnbebauung

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage (TW-Bezug)	Gebührensatz
Kalkulation 2021 – 2022	137.049,09 EUR	18.300 m ³	8,02 EUR/m ³
geplanter Abbau der Überdeckung	- 8.298,49 EUR	18.300 m ³	- 0,99 EUR/m ³
	128.750,60 EUR	18.300 m³	7,03 EUR/m²

f) Kleinkläranlagen

	ansatzfähige Kosten	Bemessungs- grundlage (abgefahrte Menge)	Gebührensatz
Kalkulation 2021 – 2022	4.298,49 EUR	200 m ³	23,18 EUR/m ³
geplanter Abbau der Überdeckung	- 1.052,15 EUR	200 m ³	- 5,34 EUR/m ³
	3.567,50 EUR	200 m³	17,84 EUR/m²

Hier sind die Kosten für die Reinigung des häuslichen Abwassers/Fäkalschlammes zu berücksichtigen, deren Zuordnung über die Kostenträgerrechnung auf die einzelnen Kostenträger erfolgte. Zusätzlich sind Kosten für Verwaltungsleistungen einzustellen.

Zu beachten ist weiterhin, dass lediglich **0,076 %** der Gesamtmenge über Sammelgruben und **0,0005%** über Kleinkläranlagen entsorgt werden, so dass sich schon geringfügige Änderungen in der Kostenposition bzw. in den Mengen überdurchschnittlich auswirken.

Aufgrund der Komplexität des Berechnungsmodells sind einzelne Rundungsdifferenzen nicht zu vermeiden.

Übersicht Gebührenbedarfskalkulation 2021-2022
Trennung in Schmutz- und Niederschlagswasser sowie Sammelgruben und Kleinkläranlagen

			Gesamt	Schmutz- wasser gesamt	Nieder- schlagswasser private Flächen	Nieder- schlagswasser öffentliche Flächen	Sammel- gruben Freizeit- nutzung	Sammel- gruben Wohnbebauung	Kleinklä- anlagen
			Kalkulation auf Basis Plan 2021-2022	Kalkulation auf Basis Plan 2021-2022	Kalkulation auf Basis Plan 2021-2022	Kalkulation auf Basis Plan 2021-2022	Kalkulation auf Basis Plan 2021-2022	Kalkulation auf Basis Ist 2021-2022	Kalkulation auf Basis Ist 2021-2022
Nr.	Einflußgrößen auf die Kalkulation	ME							
1.	Betriebsaufwendungen	TEUR	34.098	24.761	5.289	3.166	651	227	5
1.1.	Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	TEUR	1.085	980	68	37	0	0	0
1.2.	Aufwendungen für bez. Leistungen	TEUR	22.227	16.377	2.886	2.295	494	172	4
1.3.	Personalaufwand	TEUR	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	Abschreibungen	TEUR	10.180	7.098	2.280	799	2	1	0
1.5.	sonst. betriebl. Aufwendungen (ohne Forderungsabwertung)	TEUR	607	307	55	35	155	54	1
2.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	TEUR	1.435	932	297	199	5	2	0
3.	Steuern	TEUR	0	0	0	0	0	0	0
4.	Verzinsung des Anlagekapitals	TEUR	3.641	2.321	864	439	13	5	0
5.	Kostenverteilung Kanalnetz allgemein und Hilfs- und Verwaltungsbereiche	TEUR	0	325	61	32	-307	-107	-2
6.	aus Einleitung v. Fäkalien d. Stadt Schwerin	TEUR	0	-24	0	0	10	12	2
7.	Summe	TEUR	39.174	28.316	6.510	3.835	372	137	4
8.	anderweitig gedeckter Aufwand	TEUR	6.488	4.185	978	1.293	33	0	0
8.1.	aus Einleitung v. Fäkalien Dritten	TEUR	122	122	0	0	0	0	0
8.2.	aus Einleitung Dritte (Standrohr, Grundwasser, Regenwasser, Baustellentoiletten u.ä.)	TEUR	79	79	0	0	0	0	0
8.3.	aus Erlöse Zählermanagement	TEUR	71	71	0	0	0	0	0
8.4.	aus KN Einleitung v. ZV Schweriner Umland	TEUR	2.966	2.966	0	0	0	0	0
8.5.	sonstige Erlöse Straßenentwässerung	TEUR	900	0	0	900	0	0	0
8.6.	aus sonstg. Erlöse Abwasser	TEUR	34	17	17	0	0	0	0
8.7.	aus sonstg. Erträge Abwasser/direkt und aus Umlage	TEUR	52	14	3	2	33	0	0
8.8.	ertragsw. Aufl.von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	TEUR	2.114	863	863	388	0	0	0
8.9.	ertragsw.Auflösung verrechnete AW-Abgabe	TEUR	149	52	94	3	0	0	0
9.	Gebührenbedarf	TEUR	32.686	24.131	5.533	2.542	339	137	4
10.	abgerechnete AW - Menge	Tm³	9.170	9.139			12	18	0,2
10.1.	Anzahl Gruben	Anz	10				10		
11.	bebaute und befestigte Fläche gesamt	Tm²	13.437		8.818	4.619			
12.	Gebühren	EUR/m³		2,64	0,63	0,55	13,18	8,02	21,18
12.1.	Grundgebühr für Sammelgruben bei Freizeitnutzung	EUR/ SG					14,90		
13.	Nachholung von Über-/ Unterdeckung eingestellte Über-(-)/ Unterdeckung (+)	TEUR	-2.871	-2.741	102	-186	-36	-8	-1
		TEUR	-2.871	-2.741	102	-186	-36	-8	-1
14.	Schmutzwassergebühr im Durchschnitt	EUR/m³		2,34					
15.	Niederschlagswassergebühr	EUR/m²			0,64	0,51			
16.	Grundgebühr für SG bei Freizeitnutzung	EUR/ SG					14,90		
17.	SG/ KKA Gebühr	EUR/m³					12,70	7,03	17,84
Abbau der Überdeckung aus Vorjahren		TEUR	-2.871	-2.741	102	-186	-36	-8	-1
Abzinsung/ Aufzinsung langfristiger RS (Zinsaufwand)		TEUR	46	36	7	3			

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Gesamtzusammenstellung Gebührenbedarfskalkulation 2021 - 2022

Angaben in TEUR

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
1. Kostenzuordnung lt. Kostenträgerrechnung											
1.1 Materialaufwand	23.311,7	7.613,0	1.825,7	1.658,0	11.096,7	35,0	362,5	9.171,9	2.155,7	11.725,2	489,8
1.1.1 davon: Aufw. für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.084,7	382,8	11,6	7,0	401,4			645,1	38,2	683,3	
1.1.2 davon: Aufwand für bezogene Leistungen	22.227,0	7.230,2	1.814,1	1.651,0	10.695,3	35,0	362,5	8.526,9	2.117,5	11.041,9	489,8
1.2 Personalaufwand											
1.3 Abschreibungen	10.179,7	3.193,5	1.494,1	387,9	5.075,5	2,3	4,3	2.306,7	2.791,0	5.104,2	
1.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen	606,8	106,5	3,5	3,9	113,9		422,0	62,5	8,4	492,9	
1.5 Zinsergebnis	1.434,9	438,7	163,3	129,1	731,0	17,7	3,4	138,6	544,2	703,9	
1.6 Steuern											
1.7 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	3.641,0	1.130,5	555,8	276,6	1.962,9	50,5	9,7	397,7	1.220,2	1.678,1	
Zwischensumme	39.174,1	12.482,2	4.042,3	2.455,5	18.980,0	105,5	802,0	12.077,3	6.719,5	19.704,3	489,8
Sonstige betriebl. Erlöse direkt	-4.188,9	-3.238,2	-17,5	-900,4	-4.156,1						-32,8
Sonstige betriebl. Erträge direkt	-36,0	-17,0			-17,0		-19,0			-19,0	
Zuschüsse Nutzungsberechtigter	-2.113,7	-862,9	-862,9	-387,9	-2.113,7						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-149,2		-87,8		-87,8			-51,2	-10,2	-61,4	
Bestandsveränderung											
1.8 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-6.487,9	-4.118,1	-968,2	-1.288,4	-6.374,6		-19,0	-51,2	-10,2	-80,5	-32,8
Summe	32.686,2	8.364,1	3.074,2	1.167,1	12.605,4	105,5	782,9	12.026,1	6.709,3	19.623,8	457,0
2. Kostenverteilung der allg. Kosten Netze											
Schlüssel	100,0 %	48,6 %	15,7 %	9,6 %	73,9 %				26,1 %	26,1 %	
2.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
2.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen											
2.1.3 sonstige Aufwendungen											
2.1 Betriebskosten											
2.2 Betriebsführung	35,0	17,0	5,5	3,3	25,9				9,2	9,2	
2.3.1 Abschreibungen	2,3	1,1	0,4	0,2	1,7				0,6	0,6	
2.3.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	17,7	8,6	2,8	1,7	13,1				4,6	4,6	
2.3.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	50,5	24,5	7,9	4,8	37,3				13,2	13,2	
2.3 Kapitalkosten	70,4	34,2	11,1	6,7	52,0				18,4	18,4	
2.4 Betriebserträge											
Kosten Kanalnetz nach Verteilung	105,7	51,3	16,6	10,1	78,0				27,6	27,6	

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										19.545,8	
3. Kostenverteilung des Hilfs- u. Verwaltungsbereiches											
Schlüssel	100,0 %	33,1 %	10,7 %	6,5 %	50,3 %			31,9 %	17,8 %	49,7 %	
3.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
3.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	362,5	119,9	38,9	23,6	182,4			115,6	64,6	180,1	
3.1.3 sonstige Aufwendungen	422,0	139,6	45,2	27,5	212,3			134,6	75,2	209,7	
3.1 Betriebskosten	784,5	259,6	84,1	51,0	394,7			250,1	139,7	389,8	
3.2 Betriebsführung											
3.2.1 Abschreibungen	4,3	1,4	0,5	0,3	2,2			1,4	0,8	2,1	
3.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	3,4	1,1	0,4	0,2	1,7			1,1	0,6	1,7	
3.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	9,7	3,2	1,0	0,6	4,9			3,1	1,7	4,8	
3.3 Kapitalkosten	17,4	5,8	1,9	1,1	8,8			5,6	3,1	8,7	
3.4 Betriebserträge	-19,0	-6,3	-2,0	-1,2	-9,6			-6,1	-3,4	-9,5	
Kosten Hilfs-u.Verw.bereich nach Verteilung	783,1	259,1	83,9	51,0	394,0			249,7	139,5	389,1	
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										19.151,8	
4. Kostenverteilung der KA Schwerin Süd											
Schlüssel	100,0 %	89,0 %	7,2 %	3,8 %	100,0 %						
4.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	645,1	574,1	46,6	24,4	645,1						
4.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	4.462,1	3.971,2	322,2	168,7	4.462,1						
4.1.3 sonstige Aufwendungen	62,5	55,6	4,5	2,4	62,5						
4.1.4 Kostenverteilg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	250,1	222,6	18,1	9,5	250,1						
4.1 Betriebskosten	5.419,7	4.823,5	391,3	204,9	5.419,7						
4.2 Betriebsführung	4.064,8	3.617,9	293,3	153,6	4.064,8						
4.2.1 Abschreibungen	2.306,7	2.053,0	166,5	87,2	2.306,7						
4.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	138,6	123,3	10,0	5,2	138,6						
4.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	397,7	353,9	28,7	15,0	397,7						
4.2.4 Kostenverteilg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	5,6	4,9	0,4	0,2	5,6						
4.3 Kapitalkosten	2.848,5	2.535,2	205,7	107,7	2.848,5						
Zwischensumme	12.333,0	10.976,6	890,3	466,1	12.333,0						
Sonstige betriebl.Erlöse/Erträge	-6,1	-5,4	-0,4	-0,2	-6,1						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-51,2	-45,6	-3,7	-1,9	-51,2						
4.4 J. anderweitig gedeckter Aufwand	-57,3	-51,0	-4,1	-2,2	-57,3						
Sammelgruben		-11,5			-11,5						11,5
Kleinkläranlagen		-2,2			-2,2						2,2
Sammelgruben Freizeitnutzung		-10,3			-10,3						10,3
4.5 J. Berücksichtigung der Einleitungsart Schmutzwasser	-24,0	-24,0			-24,0						24,0
Kosten Kläranlage nach Verteilung	12.275,9	10.901,8	886,2	464,0	12.251,9						24,0

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										6.876,1	
5. Verteilung der Betriebskosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	59,3 %	26,7 %	14,0 %	100,0 %						
5.1.1 Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	38,2	22,7	10,2	5,3	38,2						
5.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	593,5	352,0	158,5	83,0	593,5						
5.1.3 sonstige Aufwendungen	8,4	5,0	2,2	1,2	8,4						
5.1 Betriebskosten	640,1	379,6	170,9	89,5	640,1						
5.2 Kostenverteilg. d. Hilfs- u. Verwaltungsbereiches	139,7	82,9	37,3	19,5	139,7						
5.3 Kostenverteilg. d. allg. Kosten Kanalnetze											
Summe nach Kostenverteilung	779,8	462,5	208,2	109,0	779,8						
Sonstige betriebl. Erlöse/Erträge	-3,4	-2,0	-0,9	-0,5	-3,4						
5.4 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-3,4	-2,0	-0,9	-0,5	-3,4						
Betriebskosten Mischwasser n. Verteilung	776,6	460,6	207,4	108,6	776,6						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										6.099,5	
6. Verteilung der Kapitalkosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	66,3 %	22,1 %	11,6 %	100,0 %						
6.1.1 Abschreibungen	2.791,0	1.849,2	618,0	323,7	2.791,0						
6.1.2 Zinsen und ähnl. Aufwendungen	544,2	360,6	120,5	63,1	544,2						
6.1.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	1.220,2	808,5	270,2	141,5	1.220,2						
6.1.4 Kostenverteilg. d. Hilfs- u. Verwaltungsbereiches	3,1	2,1	0,7	0,4	3,1						
6.1.5 Kostenverteilg. d. allg. Kosten Kanalnetze	18,4	12,2	4,1	2,1	18,4						
5.1 Kapitalkosten	4.576,9	3.032,5	1.013,5	530,9	4.576,9						
Summe nach Kostenverteilung	4.576,9	3.032,5	1.013,5	530,9	4.576,9						
6.2.1 Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-10,2	-6,8	-2,3	-1,2	-10,2						
6.2 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-10,2	-6,8	-2,3	-1,2	-10,2						
Kapitalkosten Mischwasser nach Verteilung	4.566,9	3.025,9	1.011,3	529,8	4.566,9						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										1.532,6	
7. Verteilung der Betriebsbesorgung Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	69,7 %	16,5 %	13,8 %	100,0 %						
7.1. Betriebsbesorgung	1.533,2	1.068,7	253,2	211,3	1.533,2						
Betriebsbesorgung Mischwasser nach Verteilung	1.533,4	1.068,8	253,3	211,4	1.533,4						
Kosten Mischwasser nach Verteilung	6.100,4	4.094,7	1.264,5	741,1	6.100,4						

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo der Verteilung											
8. Gesamtkosten nach Kostenverteilung	32.686,4	24.131,6	5.532,8	2.541,9	32.206,3	105,5	782,9	12.275,8	6.876,4		480,0
Auflösung RS (Abbau der Überdeckung aus VJ)	-2.936,4	-2.740,8		-186,3	-2.927,0						-9,4
Unterdeckung Sammelgruben Freizeitnutzung zum Ausgleich VJ	-36,0										-36,0
Zuführung RS (Überdeckung zum Ausgleich in FJ)	101,7		101,7		101,7						
9. Summe Über-/ Unterdeckung	-2.870,7	-2.740,8	101,7	-186,3	-2.825,3						-45,3
10. Gebührenbedarf	29.816,6	21.390,8	5.634,5	2.355,6	29.380,9	105,5	782,9	12.275,8	6.876,4		434,7
11 : 11. eingeleitete Schmutzwassermenge (Ist 2019)	9.165,1 Tm³	9.139,2 Tm³			9.139,2 Tm³						25,9 Tm³
12 : 12. Bebaute und befestigte Fläche gesamt (gemäß Erhebung)	13.437,0 Tm²		8.818,3 Tm²	4.618,7 Tm²	13.437,0 Tm²						
12.1 davon öffentliche Flächen	4.618,7 Tm²			4.618,7 Tm²	4.618,7 Tm²						
12.2 davon private Flächen	8.818,3 Tm²		8.818,3 Tm²		8.818,3 Tm²						
Schmutzwassergebühr im Durchschnitt		2,34 €/m³									
Niederschlagswassergebühr			0,64 €/m²	0,51 €/m²							

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
1. Kostenzuordnung lt. Kostenträgerrechnung											
1.1 Materialaufwand	11.578,3	3.776,5	905,8	822,1	5.504,4	17,5	181,3	4.551,9	1.079,7	5.830,4	243,4
1.1.1 davon: Aufw. für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	542,3	191,4	5,8	3,5	200,7			322,5	19,1	341,6	
1.1.2 davon: Aufwand für bezogene Leistungen	11.035,9	3.585,1	900,0	818,6	5.303,7	17,5	181,3	4.229,4	1.060,6	5.488,8	243,4
1.2 Personalaufwand											
1.3 Abschreibungen	5.003,2	1.562,6	743,4	192,1	2.498,1	1,3	2,3	1.154,5	1.347,0	2.505,1	
1.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen	302,6	53,1	1,7	2,2	57,1		210,6	30,9	4,1	245,5	
1.5 Zinsergebnis	672,6	207,7	77,3	60,4	345,4	8,3	1,6	63,0	254,4	327,3	
1.6 Steuern											
1.7 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	1.814,0	560,3	326,9	94,7	981,9	24,9	4,8	203,6	598,8	832,1	
Zwischensumme	19.370,7	6.160,3	2.055,1	1.171,5	9.386,9	52,0	400,5	6.003,9	3.284,0	9.740,4	243,4
Sonstige betriebl.Erlöse direkt	-2.092,9	-1.619,1	-8,7	-448,6	-2.076,5						-16,4
Sonstige betriebl.Erträge direkt	-18,0	-8,5			-8,5		-9,5			-9,5	
Zuschüsse Nutzungsberechtigter	-1.051,9	-429,9	-429,9	-192,1	-1.051,9						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-74,6		-43,9		-43,9			-25,6	-5,1	-30,7	
Bestandsveränderung											
1.8 ./.. anderweitig gedeckter Aufwand	-3.237,4	-2.057,5	-482,5	-640,8	-3.180,8		-9,5	-25,6	-5,1	-40,2	-16,4
Summe	16.133,3	4.102,8	1.572,6	530,7	6.206,1	52,0	391,0	5.978,2	3.278,9	9.700,2	227,0
2. Kostenverteilung der allg. Kosten Netze											
Schlüssel	100,0 %	48,6 %	16,2 %	9,2 %	74,1 %				25,9 %	25,9 %	
2.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
2.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen											
2.1.3 sonstige Aufwendungen											
2.1 Betriebskosten											
2.2 Betriebsführung	17,5	8,5	2,8	1,6	13,0				4,5	4,5	
2.3.1 Abschreibungen	1,3	0,6	0,2	0,1	0,9				0,3	0,3	
2.3.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	8,3	4,0	1,3	0,8	6,1				2,1	2,1	
2.3.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	24,9	12,1	4,0	2,3	18,5				6,5	6,5	
2.3 Kapitalkosten	34,5	16,8	5,6	3,2	25,6				8,9	8,9	
2.4 Betriebserträge											
Kosten Kanalnetz nach Verteilung	52,1	25,3	8,5	4,8	38,6				13,5	13,5	

	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Kalkulationsbestandteile											
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										9.661,6	
3. Kostenverteilung des Hilfs- u. Verwaltungsbereiches											
Schlüssel	100,0 %	33,0 %	11,0 %	6,3 %	50,3 %			32,1 %	17,6 %	49,7 %	
3.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
3.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	181,3	59,9	20,0	11,4	91,2			58,1	31,9	90,0	
3.1.3 sonstige Aufwendungen	210,6	69,6	23,2	13,2	106,0			67,5	37,1	104,6	
3.1 Betriebskosten	391,8	129,4	43,2	24,6	197,2			125,6	69,0	194,6	
3.2 Betriebsführung											
3.2.1 Abschreibungen	2,3	0,8	0,3	0,1	1,2			0,7	0,4	1,2	
3.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	1,6	0,5	0,2	0,1	0,8			0,5	0,3	0,8	
3.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	4,8	1,6	0,5	0,3	2,4			1,5	0,8	2,4	
3.3 Kapitalkosten	8,7	2,9	1,0	0,5	4,4			2,8	1,5	4,3	
3.4 Betriebserträge	-9,5	-3,1	-1,0	-0,6	-4,8			-3,1	-1,7	-4,7	
Kosten Hilfs-u.Verw.bereich nach Verteilung	391,1	129,2	43,1	24,6	196,9			125,4	68,9	194,3	
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										9.464,7	
4. Kostenverteilung der KA Schwerin Süd											
Schlüssel	100,0 %	88,7 %	7,4 %	3,9 %	100,0 %						
4.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	322,5	286,1	24,0	12,5	322,5						
4.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	2.233,1	1.980,8	165,9	86,4	2.233,1						
4.1.3 sonstige Aufwendungen	30,9	27,4	2,3	1,2	30,9						
4.1.4 Kostenverteilg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	125,6	111,4	9,3	4,9	125,6						
4.1 Betriebskosten	2.712,1	2.405,7	201,5	105,0	2.712,1						
4.2 Betriebsführung	1.996,3	1.770,7	148,3	77,3	1.996,3						
4.2.1 Abschreibungen	1.154,5	1.024,1	85,8	44,7	1.154,5						
4.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	63,0	55,9	4,7	2,4	63,0						
4.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	203,6	180,6	15,1	7,9	203,6						
4.2.4 Kostenverteilg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	2,8	2,5	0,2	0,1	2,8						
4.3 Kapitalkosten	1.423,9	1.263,0	105,8	55,1	1.423,9						
Zwischensumme	6.132,3	5.439,3	455,6	237,3	6.132,3						
Sonstige betriebl.Erlöse/Erträge	-3,1	-2,7	-0,2	-0,1	-3,1						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-25,6	-22,7	-1,9	-1,0	-25,6						
4.4 ./, anderweitig gedeckter Aufwand	-28,7	-25,4	-2,1	-1,1	-28,7						
Sammelgruben		-5,7			-5,7						5,7
Kleinkläranlagen		-1,1			-1,1						1,1
Sammelgruben Freizeitnutzung		-5,1			-5,1						5,1
4.5 ./, Berücksichtigung der Einleitungsart Schmutzwasser		-11,8			-11,8						11,8
Kosten Kläranlage nach Verteilung	6.103,7	5.402,1	453,5	236,2	6.091,9						11,8

	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Kalkulationsbestandteile											
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										3.361,1	
5. Verteilung der Betriebskosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	58,4 %	27,3 %	14,2 %	100,0 %						
5.1.1 Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	19,1	11,2	5,2	2,7	19,1						
5.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	297,2	173,7	81,2	42,3	297,2						
5.1.3 sonstige Aufwendungen	4,1	2,4	1,1	0,6	4,1						
5.1 Betriebskosten	320,4	187,3	87,5	45,6	320,4						
5.2 Kostenverteilg. d. Hilfs- u. Verwaltungsbereiches	69,0	40,3	18,8	9,8	69,0						
5.3 Kostenverteilg. d. allg. Kosten Kanalnetze											
Summe nach Kostenverteilung	389,4	227,6	106,4	55,5	389,4						
Sonstige betriebl. Erlöse/Erträge	-1,7	-1,0	-0,5	-0,2	-1,7						
5.4 ./ . anderweitig gedeckter Aufwand	-1,7	-1,0	-0,5	-0,2	-1,7						
Betriebskosten Mischwasser n. Verteilung	387,8	226,7	106,0	55,2	387,8						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										2.973,3	
6. Verteilung der Kapitalkosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	66,4 %	22,1 %	11,5 %	100,0 %						
6.1.1 Abschreibungen	1.347,0	894,6	297,4	155,0	1.347,0						
6.1.2 Zinsen und ähnl. Aufwendungen	254,4	169,0	56,2	29,3	254,4						
6.1.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	598,8	397,7	132,2	68,9	598,8						
6.1.4 Kostenverteilg. d. Hilfs- u. Verwaltungsbereiches	1,5	1,0	0,3	0,2	1,5						
6.1.5 Kostenverteilg. d. allg. Kosten Kanalnetze	8,9	5,9	2,0	1,0	8,9						
5.1 Kapitalkosten	2.210,7	1.468,3	488,1	254,3	2.210,7						
Summe nach Kostenverteilung	2.210,7	1.468,3	488,1	254,3	2.210,7						
6.2.1 Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-5,1	-3,4	-1,1	-0,6	-5,1						
6.2 ./ . anderweitig gedeckter Aufwand	-5,1	-3,4	-1,1	-0,6	-5,1						
Kapitalkosten Mischwasser nach Verteilung	2.205,7	1.464,9	487,0	253,8	2.205,7						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										767,6	
7. Verteilung der Betriebsbesorgung Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	69,7 %	16,5 %	13,8 %	100,0 %						
7.1. Betriebsbesorgung	767,9	535,3	126,9	105,8	767,9						
Betriebsbesorgung Mischwasser nach Verteilung	768,0	535,4	126,9	105,8	768,0						
Kosten Mischwasser nach Verteilung	2.973,7	2.000,3	613,8	359,5	2.973,7						

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo der Verteilung											
8. Gesamtkosten nach Kostenverteilung	16.133,4	11.886,5	2.797,4	1.211,1	15.895,0	52,0	391,0	6.103,6	3.361,3		238,9
Auflösung RS (Abbau der Überdeckung aus VJ)	-1.232,8	-1.188,7		-39,5	-1.228,2						-4,6
Unterdeckung Sammelgruben Freizeitnutzung zum Ausgleich VJ	-16,5										-16,5
Zuführung RS (Überdeckung zum Ausgleich in FJ)	19,3		19,3		19,3						
9. Summe Über-/ Unterdeckung	-1.229,9	-1.188,7	19,3	-39,5	-1.208,9						-21,0
10. Gebührenbedarf	14.904,0	10.697,7	2.816,8	1.171,6	14.686,1	52,0	391,0	6.103,6	3.361,3		217,8
11 : 11. eingeleitete Schmutzwassermenge (Ist 2019)	4.583,5 Tm ³	4.570,6 Tm ³			4.570,6 Tm ³						12,9 Tm ³
12 : 12. Bebaute und befestigte Fläche gesamt (gemäß Erhebung)	6.705,7 Tm ²		4.408,4 Tm ²	2.297,3 Tm ²	6.705,7 Tm ²						
12.1 davon öffentliche Flächen	2.297,3 Tm ²			2.297,3 Tm ²	2.297,3 Tm ²						
12.2 davon private Flächen	4.408,4 Tm ²		4.408,4 Tm ²		4.408,4 Tm ²						
Schmutzwassergebühr im Durschschnitt		2,34 €/m³									
Niederschlagswassergebühr			0,64 €/m²	0,51 €/m²							

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

**Gesamtzusammenstellung der Gebührenbedarfskalkulation 2022 nach
Kostenarten Schmutz- bzw. Niederschlagswasser**

Angaben in TEUR

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
1. Kostenzuordnung lt. Kostenträgerrechnung											
1.1 Materialaufwand	11.733,4	3.836,4	919,9	835,9	5.592,3	17,5	181,3	4.620,0	1.076,0	5.894,8	246,4
1.1.1 davon: Aufw. für Roh-,Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	542,3	191,4	5,8	3,5	200,7			322,5	19,1	341,6	
1.1.2 davon: Aufwand für bezogene Leistungen	11.191,1	3.645,0	914,1	832,4	5.391,5	17,5	181,3	4.297,5	1.056,9	5.553,1	246,4
1.2 Personalaufwand											
1.3 Abschreibungen	5.176,5	1.630,8	750,7	195,8	2.577,4	1,0	2,0	1.152,2	1.444,0	2.599,1	
1.4 Sonstige betriebliche Aufwendungen	304,2	53,4	1,7	1,7	56,9		211,5	31,6	4,3	247,3	
1.5 Insergebnis	762,2	230,9	86,0	68,7	385,6	9,4	1,8	75,6	289,8	376,6	
1.6 Steuern											
1.7 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	1.827,0	570,2	228,9	181,9	981,0	25,5	4,9	194,1	621,4	846,0	
Zwischensumme	19.803,4	6.321,9	1.987,2	1.284,0	9.593,1	53,4	401,4	6.073,5	3.435,5	9.963,9	246,4
Sonstige betriebl. Erlöse direkt	-2.096,0	-1.619,1	-8,7	-451,8	-2.079,6						-16,4
Sonstige betriebl. Erträge direkt	-18,0	-8,5			-8,5		-9,5			-9,5	
Zuschüsse Nutzungsberechtigter	-1.061,8	-433,0	-433,0	-195,8	-1.061,8						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-74,6		-43,9		-43,9			-25,6	-5,1	-30,7	
Bestandsveränderung											
1.8 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-3.250,5	-2.060,6	-485,6	-647,6	-3.193,9		-9,5	-25,6	-5,1	-40,2	-16,4
Summe	16.552,9	4.261,3	1.501,6	636,4	6.399,2	53,4	391,9	6.047,9	3.430,4	9.923,6	230,0
2. Kostenverteilung der allg. Kosten Netze											
Schlüssel	100,0 %	48,5 %	15,3 %	9,9 %	73,6 %				26,4 %	26,4 %	
2.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
2.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen											
2.1.3 sonstige Aufwendungen											
2.1 Betriebskosten											
2.2 Betriebsführung	17,5	8,5	2,7	1,7	12,9				4,6	4,6	
2.3.1 Abschreibungen	1,0	0,5	0,1	0,1	0,7				0,3	0,3	
2.3.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	9,4	4,6	1,4	0,9	7,0				2,5	2,5	
2.3.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	25,5	12,4	3,9	2,5	18,8				6,7	6,7	
2.3 Kapitalkosten	35,9	17,4	5,5	3,5	26,5				9,5	9,5	
2.4 Betriebserträge											
Kosten Kanalnetz nach Verteilung	53,5	26,0	8,2	5,3	39,4				14,1	14,1	

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										9.884,2	
3. Kostenverteilung des Hilfs- u. Verwaltungsbereiches											
Schlüssel	100,0 %	33,1 %	10,4 %	6,7 %	50,3 %			31,7 %	18,0 %	49,7 %	
3.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren											
3.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	181,3	60,1	18,9	12,2	91,1			57,5	32,6	90,1	
3.1.3 sonstige Aufwendungen	211,5	70,1	22,0	14,2	106,3			67,0	38,1	105,1	
3.1 Betriebskosten	392,7	130,1	40,9	26,4	197,5			124,5	70,7	195,2	
3.2 Betriebsführung											
3.2.1 Abschreibungen	2,0	0,6	0,2	0,1	1,0			0,6	0,4	1,0	
3.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	1,8	0,6	0,2	0,1	0,9			0,6	0,3	0,9	
3.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	4,9	1,6	0,5	0,3	2,5			1,6	0,9	2,4	
3.3 Kapitalkosten	8,7	2,9	0,9	0,6	4,4			2,8	1,6	4,3	
3.4 Betriebserträge	-9,5	-3,2	-1,0	-0,6	-4,8			-3,0	-1,7	-4,7	
Kosten Hilfs-u.Verw.bereich nach Verteilung	392,0	129,9	40,8	26,4	197,1			124,3	70,6	194,9	
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										9.687,1	
4. Kostenverteilung der KA Schwerin Süd											
Schlüssel	100,0 %	89,3 %	7,0 %	3,7 %	100,0 %						
4.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	322,5	288,0	22,6	11,9	322,5						
4.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	2.228,9	1.990,5	156,2	82,2	2.228,9						
4.1.3 sonstige Aufwendungen	31,6	28,2	2,2	1,2	31,6						
4.1.4 Kostenverteiltg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	124,5	111,2	8,7	4,6	124,5						
4.1 Betriebskosten	2.707,6	2.417,9	189,8	99,9	2.707,6						
4.2 Betriebsführung	2.068,5	1.847,2	145,0	76,3	2.068,5						
4.2.1 Abschreibungen	1.152,2	1.028,9	80,8	42,5	1.152,2						
4.2.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	75,6	67,5	5,3	2,8	75,6						
4.2.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	194,1	173,4	13,6	7,2	194,1						
4.2.4 Kostenverteiltg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	2,8	2,5	0,2	0,1	2,8						
4.3 Kapitalkosten	1.424,6	1.272,2	99,9	52,6	1.424,6						
Zwischensumme	6.200,8	5.537,3	434,7	228,8	6.200,8						
Sonstige betriebl.Erlöse/Erträge	-3,0	-2,7	-0,2	-0,1	-3,0						
Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-25,6	-22,9	-1,8	-0,9	-25,6						
4.4 ./. anderweitig gedeckter Aufwand	-28,6	-25,6	-2,0	-1,1	-28,6						
Sammelgruben		-5,8			-5,8						5,8
Kleinkläranlagen		-1,1			-1,1						1,1
Sammelgruben Freizeitnutzung		-5,2			-5,2						5,2
4.5 ./. Berücksichtigung der Einleitungsart Schmutzwasser		-12,1			-12,1						12,1
Kosten Kläranlage nach Verteilung	6.172,2	5.499,6	432,7	227,8	6.160,1						12,1

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										3.515,0	
5. Verteilung der Betriebskosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	60,2 %	26,1 %	13,7 %	100,0 %						
5.1.1 Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	19,1	11,5	5,0	2,6	19,1						
5.1.2 Aufwand für bezogene Leistungen	296,2	178,3	77,3	40,7	296,2						
5.1.3 sonstige Aufwendungen	4,3	2,6	1,1	0,6	4,3						
5.1 Betriebskosten	319,6	192,4	83,4	43,9	319,6						
5.2 Kostenverteiltg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	70,7	42,6	18,5	9,7	70,7						
5.3 Kostenverteiltg.d.allg.Kosten Kanalnetze											
Summe nach Kostenverteilung	390,4	234,9	101,8	53,6	390,4						
Sonstige betriebl.Erlöse/Erträge	-1,7	-1,0	-0,4	-0,2	-1,7						
5.4 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-1,7	-1,0	-0,4	-0,2	-1,7						
Betriebskosten Mischwasser n. Verteilung	388,7	233,9	101,4	53,4	388,7						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										3.126,2	
6. Verteilung der Kapitalkosten Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	66,1 %	22,2 %	11,7 %	100,0 %						
6.1.1 Abschreibungen	1.444,0	954,6	320,6	168,8	1.444,0						
6.1.2 Zinsen und ähnl.Aufwendungen	289,8	191,6	64,3	33,9	289,8						
6.1.3 Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals	621,4	410,8	138,0	72,6	621,4						
6.1.4 Kostenverteiltg.d.Hilfs-u.Verwaltungsbereiches	1,6	1,0	0,3	0,2	1,6						
6.1.5 Kostenverteiltg.d.allg.Kosten Kanalnetze	9,5	6,3	2,1	1,1	9,5						
5.1 Kapitalkosten	2.366,3	1.564,3	525,4	276,6	2.366,3						
Summe nach Kostenverteilung	2.366,3	1.564,3	525,4	276,6	2.366,3						
6.2.1 Auflösung zweckgeb. Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-5,1	-3,4	-1,1	-0,6	-5,1						
6.2 ./ andersweitig gedeckter Aufwand	-5,1	-3,4	-1,1	-0,6	-5,1						
Kapitalkosten Mischwasser nach Verteilung	2.361,3	1.561,0	524,3	276,0	2.361,3						
Saldo - noch über Schlüssel zu verteilen										765,0	
7. Verteilung der Betriebsbesorgung Mischwasser											
Schlüssel	100,0 %	69,7 %	16,5 %	13,8 %	100,0 %						
7.1. Betriebsbesorgung	765,3	533,3	126,4	105,6	765,3						
Betriebsbesorgung Mischwasser nach Verteilung	765,4	533,4	126,4	105,6	765,4						
Kosten Mischwasser nach Verteilung	3.126,7	2.094,4	650,7	381,6	3.126,7						

Kalkulationsbestandteile	Summe	Schmutz- wasser	Nieder- schlags- wasser [privat]	Nieder- schlags- wasser [öffentl.]	Zwischen- summe	allg.	Verwaltung	Klär- anlage	Misch- wasser	über Schlüssel	Sammel- gruben/ KKA
Saldo der Verteilung											
8. Gesamtkosten nach Kostenverteilung	16.553,0	12.245,1	2.735,4	1.330,8	16.311,3	53,4	391,9	6.172,2	3.515,1		242,1
Auflösung RS (Abbau der Überdeckung aus VJ)	-1.703,6	-1.552,0		-146,8	-1.698,8						-4,8
Unterdeckung Sammelgruben Freizeitnutzung zum Ausgleich VJ	-19,5										-19,5
Zuführung RS (Überdeckung zum Ausgleich in FJ)	82,4		82,4		82,4						
9. Summe Über-/ Unterdeckung	-1.640,8	-1.552,0	82,4	-146,8	-1.616,5						-24,3
10. Gebührenbedarf	14.912,6	10.693,1	2.817,7	1.183,9	14.694,8	53,4	391,9	6.172,2	3.515,1		217,8
11 : 11. eingeleitete Schmutzwassermenge (Ist 2019)	4.581,6 Tm³	4.568,6 Tm³			4.568,6 Tm³						12,9 Tm³
12 : 12. Bebaute und befestigte Fläche gesamt (gemäß Erhebung)	6.731,2 Tm²		4.409,9 Tm²	2.321,3 Tm²	6.731,2 Tm²						
12.1 davon öffentliche Flächen	2.321,3 Tm²			2.321,3 Tm²	2.321,3 Tm²						
12.2 davon private Flächen	4.409,9 Tm²		4.409,9 Tm²		4.409,9 Tm²						
Schmutzwassergebühr im Durchschnitt		2,34 €/m³									
Niederschlagswassergebühr			0,64 €/m²	0,51 €/m²							

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Gebührenbedarfskalkulation Schmutzwasser 2021/2022

(Durchschnittsgebühr, da Staffelgebühren)

lfd.Nr.	Einflußgrößen auf die Kalkulation	ME	Kostenträger Schmutzwasser mit SG und KKA
1.	<u>Betriebsaufwendungen</u>		
1.1.	MATERIALAUFWAND		
1.1.1.	Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	TEUR	979,6
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	382,8
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	596,8
1.1.2.	Aufw. f. bezogene Leistungen	TEUR	16.376,9
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	7.230,2
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	9.146,7
1.2.	PERSONALAUFWAND	TEUR	0,0
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	0,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	0,0
1.3.	ABSCHREIBUNGEN	TEUR	7.098,2
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	3.193,5
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	3.904,7
1.4.	SONST.BETRIEBL.AUFWENDUNGEN	TEUR	306,7
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	106,5
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	200,2
2.	ZINSEN UND ÄHNL.AUFWENDUNGEN	TEUR	932,3
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	438,7
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	493,6
3.	STEUERN	TEUR	0,0
4.	Verzinsung d.aus Eigenmittel finanzierten Anlagekapital	TEUR	2.320,7
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	1.130,5
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	1.190,2
5.	Kostenverteilung der Kosten Kanalnetz allgemein	TEUR	12,2
6.	Kostenverteilung des Hilfs-u.Verwaltg.bereiches	TEUR	313,3
7.	Summe	TEUR	28.339,8
8.	/J. anderweitig gedeckter Aufwand		
	- Einleitung Fäkalien Dritte	TEUR	-121,8
	- Sonst. Einleitung von Dritten/ Baustellentoiletten	TEUR	-78,8
	- Einleitung über Kanalnetz des ZV Umlandes	TEUR	-2.966,4
	- Erlöse Zählermanagement	TEUR	-71,3
	- abzgl. für Kleinkläranlagen/ Sammelgruben ansatzfähige Kosten	TEUR	-24,0
	- Sonstige betriebliche Erträge direkt	TEUR	-17,0
	- Sonstige betriebliche Erlöse/Erträge aus Umlage	TEUR	-13,7
	- Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	TEUR	-862,9
	- Auflösung zweckgeb.Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	TEUR	-52,3
	Zwischensumme	TEUR	24.131,6
9.	Über-/Unterdeckung	TEUR	
	- eingestellte Unterdeckung zum Abbau der Überdeckung aus SW	TEUR	-2.740,8
10.	Gebührenbedarf	TEUR	21.390,9
11.	abgerechnete Schmutzwassermenge	Tm³	9.139,2
12.	Schmutzwassergebühr (im Durchschnitt)	€/m³	2,34

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Gebührenbedarfskalkulation für Niederschlagswasser 2021/2022

(private Flächen)

lfd.Nr.	Einflußgrößen auf die Kalkulation	ME	Kostenträger Niederschlagswasser private Flächen
1.	<u>Betriebsaufwendungen</u>		
1.1.	MATERIALAUFWAND		
1.1.1.	Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	TEUR	68,5
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	11,6
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	56,9
1.1.2.	Aufw. f. bezogene Leistungen	TEUR	2.885,7
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	1.814,1
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	1.071,6
1.2.	PERSONALAUFWAND	TEUR	0,0
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	0,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	0,0
1.3.	ABSCHREIBUNGEN	TEUR	2.279,5
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	1.494,1
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	785,4
1.4.	SONST.BETRIEBL.AUFWENDUNGEN	TEUR	55,4
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	3,5
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	52,0
2.	ZINSEN UND ÄHNL.AUFWENDUNGEN	TEUR	296,9
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	163,3
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	133,6
3.	STEUERN	TEUR	0,0
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	0,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	0,0
4.	Verzinsung d.aus Eigenmittel finanzierten Anlagekapital	TEUR	863,7
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	555,8
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	307,9
5.	Kostenverteilung der Kosten Kanalnetz allgemein	TEUR	4,1
6.	Kostenverteilung des Hilfs-u.Verwaltg.bereiches	TEUR	56,5
7.	Summe	TEUR	6.510,2
8.	./.. anderweitig gedeckter Aufwand		
	- Sonstige Erlöse/ Erträge direkt	TEUR	-17,5
	- Sonstige betriebliche Erträge aus Umlage	TEUR	-3,4
	- Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	TEUR	-862,9
	- Auflösung zweckgeb.Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	TEUR	-93,8
	Zwischensumme	TEUR	5.532,8
9.	Über-/Unterdeckung		
	- eingestellte Überdeckung zum Abbau der Überdeckung	TEUR	101,7
10.	Gebührenbedarf	TEUR	5.634,5
11.	Bebaute und befestigte Fläche gesamt	Tm²	8.818,3
12.	Niederschlagswassergebühr private Flächen	€/m²	0,64

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Gebührenbedarfskalkulation für Niederschlagswasser 2021/2022

(öffentliche Flächen)

lfd.Nr.	Einflußgrößen auf die Kalkulation	ME	Kostenträger Niederschlagswasser private Flächen
1.	<u>Betriebsaufwendungen</u>		
1.1.	MATERIALAUFWAND		
1.1.1.	Aufw. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe u.bezogene Waren	TEUR	36,7
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	7,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	29,7
1.1.2.	Aufw. f. bezogene Leistungen	TEUR	2.294,5
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	1.651,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	643,5
1.2.	PERSONALAUFWAND	TEUR	0,0
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	0,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	0,0
1.3.	ABSCHREIBUNGEN	TEUR	799,4
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	387,9
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	411,4
1.4.	SONST.BETRIEBL.AUFWENDUNGEN	TEUR	34,9
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	3,9
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	31,0
2.	ZINSEN UND ÄHNL.AUFWENDUNGEN	TEUR	199,3
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	129,1
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	70,3
3.	STEUERN	TEUR	0,0
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	0,0
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	0,0
4.	Verzinsung d.aus Eigenmittel finanzierten Anlagekapital	TEUR	438,6
	- direkt zuzuordnende Kosten	TEUR	276,6
	- über Schlüssel zugeordnete Kosten	TEUR	162,0
5.	Kostenverteilung der Kosten Kanalnetz allgemein	TEUR	2,1
6.	Kostenverteilung des Hilfs-u.Verwaltg.bereiches	TEUR	29,6
7.	Summe	TEUR	3.835,2
8.	./.. anderweitig gedeckter Aufwand		
	- Sonstige Erlöse/ Erträge direkt	TEUR	-900,4
	- Sonstige betriebliche Erträge aus Umlage	TEUR	-1,9
	- Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	TEUR	-387,9
	- Auflösung zweckgeb.Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	TEUR	-3,1
	Zwischensumme	TEUR	2.541,8
9.	Über-/Unterdeckung		
	- eingestellte Überdeckung zum Abbau der Überdeckung	TEUR	-186,3
10.	Gebührenbedarf	TEUR	2.355,6
11.	Bebaute und befestigte Fläche gesamt	Tm²	4.618,7
12.	Niederschlagswassergebühr öffentl.Flächen	€/m²	0,51

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, % usw.) auftreten

Übersicht über die verwendeten Schlüssel der Kostenverteilung

1. Kostenverteilung der allgemeinen Kosten des Kanalnetzes

Kosten des Kanalnetzes, die nicht direkt nach Schmutz-, Niederschlags- oder Mischwasser zugeordnet werden können

Basis: direkte Kosten des Kanalnetzes auf den Kostenstellen
Schmutz-, Niederschlags- bzw. Mischwasser

Verteilung auf Kostenträger:
(Berechnung Prozentschlüssel allgemein)

Schmutzwasser	48,6 %
Niederschlagswasser private Flächen	15,7 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	9,6 %
Mischwasser	26,1 %

2. Kostenverteilung der allgemeinen Kosten des Hilfs- und Verwaltungsbereiches

Kosten des Fuhrparks und der Verwaltung, die nicht direkt einem Kostenträger zugerechnet werden können
(z.B. Versicherung, Steuern, Beiträge, Telefongebühren, Vordrucke ...)

Basis: direkte Kosten des Kanalnetzes und der KA Schwerin- Süd
einschließlich der bereits verteilten Kosten des Kanalnetzes
allg. (siehe Pos. 1)

Verteilung auf Kostenträger:
(Berechnung Prozentschlüssel Verwaltung)

Kläranlage	31,9 %
Schmutzwasser	33,1 %
Niederschlagswasser private Flächen	10,7 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	6,5 %
Mischwasser	17,8 %

3. Kostenverteilung der Kosten der Kläranlage Schwerin- Süd

direkte Kosten der KA Schwerin- Süd sowie über Schlüssel zugeordnete allg. Kosten des Hilfs- und Verwaltungsbereiches abzüglich anderweitig gedeckten Aufwands

Basis: Anteil der Niederschlagswassermenge am Abwasseranfall
Mittelwert der Jahre 2016-2019/ Plan 2020

Verteilung auf Kostenträger:
(Berechnung Prozentschlüssel Kläranlage)

Schmutzwasser	89,0 %
Niederschlagswasser private Flächen	7,2 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	3,8 %

4. Kostenverteilung der direkten Kosten des Mischwasserkanalnetzes

direkte Kosten des Mischwasserkanalnetzes und anteilige allgemeine Kosten des Kanalnetzes und des Hilfs- und Verwaltungsbereiches

- Basis:
- I. Verrechnung - Betriebskosten
Mengenverhältnis zwischen Schmutz- und Niederschlagswasser im Mischwassersystem
(Kostenverteilung Betriebskosten MW)
 - II. Verrechnung - Kapitalkosten nach Anlagevermögen auf
Schmutz- und Niederschlagswasserkanal (RBW 2021/2022)
 - III. Verrechnung der Betriebsführungskosten für Mischwasser
im Verhältnis der direkten Kosten 2021/2022 Schmutzwasser
zu Niederschlagswasser

Verteilung auf Kostenträger:
(Berechnung Prozentschlüssel Mischwasser)

I. Betriebskosten

Schmutzwasser	59,3 %
Niederschlagswasser private Flächen	26,7 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	14,0 %

II. Kapitalkosten

Schmutzwasser	66,3 %
Niederschlagswasser private Flächen	22,1 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	11,6 %

III. Betriebsführungskosten

Schmutzwasser	69,7 %
Niederschlagswasser private Flächen	16,5 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	13,8 %

5. Kostenverteilung der Kosten der Betriebsführung

Ausgangsbasis für die Verteilung der Kosten für Betriebsführung sind die Ist- Kosten des Jahres 2019)

Verteilung auf Kostenträger:

1. Verteilerschlüssel für kaufmännische und technische Leistungen

Schlüssel 1	Länge Kanalnetz
Schlüssel 2	Anzahl Kunden
Schlüssel 3	Anlagevermögen
Schlüssel 4	NW-Flächen
Schlüssel 5	%-uale Verteilung
Schlüssel 6	direkte Kosten PM

2. Kaufmännische Dienstleistungen (Mittelwert für 2021 und 2022)

Kläranlage	0,18 %
Schmutzwasser	72,34 %
Niederschlagswasser private Flächen	18,02 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	6,88 %
Straßenentwässerung	0,24 %
Mischwasser	0,54 %
Kanalnetz allgemein	0,02 %
Sammelgruben/ Kleinkläranlage	1,78 %

3. Technische Dienstleistungen (Mittelwert für 2021 und 2022)

Kläranlage	35,89 %
Schmutzwasser	29,39 %
Niederschlagswasser private Flächen	8,01 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen /	3,65 %
Straßenentwässerung	6,67 %
Mischwasser	13,33 %
Kanalnetz allgemein	0,31 %
Sammelgruben Freizeitnutzung	2,75 %

6. Schlüssel für die Zuordnung der Zinsen

Zinsaufwand für bestehende Kredite

Basis:

Verrechnung:

der Zinsaufwand wird über die Restbuchwerte des Anlagevermögens 2019 sowie auf geplante Zugänge für 2020 bis 2022 auf Kläranlage, Schmutz-, Niederschlags- und Mischwasser und Kanalnetz allgemein aufgeschlüsselt

Verteilung auf Kostenträger:

(Berechnung Prozentschlüssel Zinsen)

	Verrechnung auf
Kläranlage	10,79 %
Schmutzwasser	31,36 %
Niederschlagswasser private Flächen	12,21 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	6,40 %
Straßenentwässerung	3,42 %
Mischwasser	34,17 %
Kanalnetz allg.	1,38 %
Verwaltung allg.	0,27 %

7. Schlüssel für die Zuordnung der Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlagekapitals

kalkulatorische Kosten in Höhe der Verzinsung des eingesetzten Eigenkapitals in Höhe von 6,5 %

Basis:

Anlagevermögen –Bestand 31.12.2019/ 01.01.2020 sowie geplante Zugänge 2020 und 2021

Verteilung auf Kostenträger:

(Berechnung Prozentschlüssel EK Verzinsung)

Kläranlage	10,92 %
Schmutzwasser	31,05 %
Niederschlagswasser private Flächen	15,27 %
Niederschlagswasser öffentl. Flächen	4,17 %
Straßenentwässerung	3,43 %
Mischwasser	33,50 %
Kanalnetz allg.	1,39 %
Verwaltung allg.	0,27 %

Kostenträgerrechnung 2021

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRÄßEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	KT SAE GESAMT
GuV-Struktur Ertragslage											
Summe betrieblicher Einnahmen		9.520	25.612	5.097	1.812.338	3.299.188	12.754.850	64.424	1.784	168.006	18.140.819
PCR SUMME UMSATZERLÖSE SAE			25.612	5.097	1.812.338	3.299.188	12.746.350	64.424	1.784	168.006	18.122.799
PCR UMSATZERLÖSE SW des Jahres							10.732.992				10.732.992
PCR UMSATZERLÖSE ÖFFENTL NW SAE					1.620.228						1.620.228
PCR UMSATZERLÖSE NW PRIVAT SAE						2.816.669					2.816.669
PCR UMSATZERLÖSE FÄKALIEN STADT								64.424	1.784	151.606	217.814
PCR UMSATZERLÖSE FÄKALIEN DRITTE							60.885				60.885
PCR UMSATZERLÖSE BAUSTELLENTOILETTEN							5.265				5.265
PCR UMSATZERLÖSE SONSTIGE DRITTER							34.118				34.118
PCR UMSATZERLÖSE KANALNETZ UMLAND							1.483.219				1.483.219
PCR UMSATZERLÖSE SONSTIGE						8.749				16.400	25.149
PCR AUFLÖSUNG SOPO			25.612	5.097	192.110	473.770	429.871				1.126.460
PCR SUMME SONSTIGE BETRIEBL.ERTRÄGE		9.520					8.500				18.020
Summe betrieblicher Ausgaben	-27.063	-395.729	-5.800.284	-2.685.244	-1.076.806	-1.728.162	-5.600.014	-62.800	-1.220	-179.392	-17.556.714
PCR PRIMÄRAUFWAND SAE	-18.789	-394.133	-5.737.309	-2.430.823	-1.016.443	-1.650.872	-5.392.285	-62.800	-1.220	-179.392	-16.884.066
PCR SUMME RHB SAE			-322.533	-19.100	-3.500	-5.800	-191.411				-542.344
540900 : Verbrauch Wasser			-24.000	-100			-2.200				-26.300
541000 : Sonstiges Material			-12.000			-1.000	-11.800				-24.800
541100 : Kleinstwerkzeuge unter 50 EUR			-500				-1.500				-2.000
542100 : Aufbereitungs material			-171.533				-40.411				-211.944
542200 : Elektromaterial			-15.000				-29.000				-44.000
542300 : Rohrmaterial			-6.000	-9.000	-3.500	-4.800	-63.500				-86.800
543150 : ERSATZTEILE FÜR PUMPEN U.GEBLÄSE			-90.000	-10.000			-43.000				-143.000
543200 : LABORBEDARF			-3.500								-3.500
PCR SUMME AUFWAND BEZOGENE LEISTUNGEN	-17.511	-181.250	-4.229.377	-1.060.641	-818.633	-899.973	-3.585.128	-62.800	-1.220	-179.392	-11.035.926
540200 : Verbrauch Treibstoffe			-400				-800				-1.200
540400 : Strombezug			-447.180	-138.172	-108	-464	-323.751				-909.675
545800 : ABWASSEREINLEITUNG							-1.000				-1.000
546000 : FREMDE TRANSPORT LEISTUNGEN								-59.840	-880		-60.720
548400 : Aufwand aus Geschäftsbesorgung	-17.511		-1.996.274	-763.411	-686.263	-725.127	-2.754.255	-2.960	-340	-179.392	-7.125.534
PCR SUMME BRENN- UND HEIZSTOFFE			-24.631				-2.500				-27.131
540300 : Verbrauch Schmierstoffe			-8.000				-2.500				-10.500
540600 : Sonstiger Gasverbrauch			-800								-800
540700 : Wärmeenergiebezug			-15.831								-15.831
PCR SUMME FREMDLEISTUNGEN			-372.000	-146.000	-96.979	-117.021	-478.500				-1.210.500
545000 : FL für Wartung und IH Masch. u. Anlagen			-270.000	-92.000	-54.721	-51.279	-393.000				-861.000
545100 : FL für Wartung/ IH Gebäude			-102.000	-54.000	-42.258	-65.742	-85.500				-349.500
PCR SUMME KLÄRSCHLAMM			-1.034.749								-1.034.749
545400 : FL KLÄRSCHLAMMABFUHR			-1.024.249								-1.024.249
545700 : KANALSAND			-10.500								-10.500
PCR SUMME ABWASSERABGABE			-256.000	-3.300		-41.700					-301.000
545500 : ABWASSERABGABE			-256.000	-3.300		-41.700					-301.000
PCR SUMME NICHT PRODUKTIVE LEISTUNGEN		-181.250	-98.143	-9.758	-35.283	-15.661	-24.322				-364.417
548000 : Sonstige Fremdleistungen		-181.250	-48.000	-7.800	-35.283	-13.017	-21.800				-307.150
548600 : FL Straßenreinigung			-3.582	-1.958		-2.644	-2.522				-10.706
548800 : FL Entsorgung			-46.561								-46.561
PCR ABSCHREIBUNGEN	-1.278	-2.320	-1.154.523	-1.346.982	-192.110	-743.369	-1.562.626				-5.003.208
571000 : Planmäßige Abschreibungen	-1.278	-2.320	-1.154.523	-1.346.982	-192.110	-743.369	-1.562.626				-5.003.208
PCR SUMME SONSTIGE AUFWENDUNGEN		-210.562	-30.876	-4.100	-2.200	-1.730	-53.120				-302.588
PCR SUMME VERSICHERUNGEN		-6.400	-20.700	-2.900			-7.900				-37.900
PCR SUMME BEITRÄGE, GEBÜHREN, WERBUNG		-23.996	-5.500	-1.200	-1.600	-1.730	-1.200				-35.226
591600 : Gebühren		-1.500	-5.500	-1.200	-1.200	-1.730	-1.200				-12.330
591800 : Beiträge zu Verbänden		-6.536			-100						-6.636
595000 : Werbungs- und Insert.kosten		-12.960			-300						-13.260

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRÄßEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	KT SAE GESAMT
596400 : Bewirtung abzugsfähig		-1.000									-1.000
599000 : Kontoführungsgebühren		-2.000									-2.000
PCR SUMME MIETEN,PACHTEN,LEASING		-8.330	-4.200				-41.771				-54.301
PCR SUMME PORTO, FERNSPRECHKOSTEN		-6.000	-476				-2.249				-8.725
594000 : Fernsprechgebühren			-476				-2.249				-2.725
594500 : Porto		-6.000									-6.000
PCR SUMME PRÜF-UND GERICHTSKOSTEN		-124.400			-500						-124.900
597000 : Rechts und Beratungsk.		-100.000									-100.000
597100 : Prüfungs und Jahresabschlusskosten		-22.900			-500						-23.400
597300 : Gerichts-, Prozeß-, Notariatsgebühren		-1.500									-1.500
PCR SUMME SONSTIGE AUFWENDUNGEN		-41.436			-100						-41.536
593000 : Bürobedarf		-500									-500
593300 : Bücher und Zeitschriften		-500									-500
596000 : Reisekosten		-1.000									-1.000
596300 : Konferenzen, Seminare		-1.000									-1.000
596600 : Geschenke unter EURO 35		-500									-500
598000 : Sonstige Aufwendungen		-35.000			-100						-35.100
599200 : Vergütungen an den WA		-2.936									-2.936
ZINSERGEBNIS	-8.274	-1.597	-62.976	-254.421	-60.362	-77.290	-207.728				-672.648
PCR SUMME ZINSEN	-8.274	-1.597	-62.976	-254.421	-60.362	-77.290	-207.728				-672.648
650000 : Zinsaufwendungen (n.v.U.)	-8.274	-1.597	-62.976	-201.586	-59.000	-74.247	-184.978				-592.657
650450 : Zinsaufwendungen Aufzinsung lgf.RS					-1.363	-3.043	-22.750				-27.155
650400 : Sonstige Zinsaufwend				-52.836							-52.836
Saldo periodenfremd			108.884	9.342			124.405				242.631
Gesamtaufwand vor Eigenkapitalverzinsung	-27.063	-395.729	-5.800.284	-2.685.244	-1.076.806	-1.728.162	-5.600.014	-62.800	-1.220	-179.392	-17.556.714
Eigenkapitalverzinsung	-24.945	-4.819	-203.569	-598.776	-94.679	-326.949	-560.262				-1.814.000
Gesamtaufwand nach Eigenkapitalverzinsung	-52.008	-400.548	-6.003.854	-3.284.021	-1.171.485	-2.055.111	-6.160.276	-62.800	-1.220	-179.392	-19.370.714
davon Betriebsführung	-17.511		-1.996.274	-763.411	-686.263	-725.127	-2.754.255	-2.960	-340	-179.392	-7.125.534
davon Kapitalkosten	-34.497	-8.736	-1.421.068	-2.200.179	-347.152	-1.147.608	-2.330.617				-7.489.856
davon Betriebskosten		-391.813	-2.586.512	-320.430	-138.070	-182.375	-1.075.404	-59.840	-880		-4.755.324
Gesamterlöse		9.520	25.612	5.097	1.812.338	3.299.188	12.754.850	64.424	1.784	168.006	18.140.819
davon Kapitalerträge			25.612	5.097		43.899					74.608
davon Betriebserträge		9.520			1.812.338	3.255.289	12.754.850	64.424	1.784	168.006	18.066.211
Saldo nach EK-Verzinsung	-52.008	-391.028	-5.978.241	-3.278.924	640.854	1.244.077	6.594.574	1.624	564	-11.386	-1.229.895
Prozentschlüssel Allgemein				25,92	9,25	16,22	48,62				
Umlage Allgemeiner Bereich	-52.008			13.479	4.808	8.435	25.285				
Aufw. Umlage Allgemein Betriebsführung	-17.511			4.538	1.619	2.840	8.513				
Aufw. Umlage Allgemein Kapitalkosten	-34.497			8.941	3.189	5.595	16.772				
Saldo nach Verteilung Allgemein		-391.028	-5.978.241	-3.292.403	636.045	1.235.642	6.569.289	1.624	564	-11.386	-1.229.895
Prozentschlüssel Verwaltung			32,06	17,61	6,28	11,02	33,03				
Umlage Verwaltung		-391.028	125.365	68.854	24.562	43.088	129.159				
Erl. Umlage Verwaltung Betriebserträge		9.520	-3.052	-1.676	-598	-1.049	-3.145				
Aufw. Umlage Verwaltung Kapitalkosten		-8.736	2.801	1.538	549	963	2.885				
Aufw. Umlage Verwaltung Betriebskosten		-391.813	125.616	68.992	24.611	43.175	129.418				
Saldo nach Verteilung Verwaltung			-6.103.606	-3.361.257	611.483	1.192.554	6.440.130	1.624	564	-11.386	-1.229.895
Prozentschlüssel Kläranlage					3,87	7,43	88,70				
Umlage Kläranlage			-6.103.606		236.210	453.498	5.413.899				
Erl. Umlage Kläranlage Kapitalerträge			25.612		-991	-1.903	-22.718				
Erl. Umlage Kläranlage Betriebserträge			3.052		-118	-227	-2.707				
Aufw. Umlage Kläranlage Betriebsführung			-1.996.274		77.256	148.323	1.770.695				
Aufw. Umlage Kläranlage Kapitalkosten			-1.423.869		55.104	105.793	1.262.972				
Aufw. Umlage Kläranlage Betriebskosten			-2.712.128		104.959	201.511	2.405.658				

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRÄßEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	KT SAE GESAMT
Gebührenbestandteil je m³ Schmutzwasser							0,84				
Gesamtkosten für Ermittlung der Verrechnungssatzes			-6.104.386		236.240	453.556	3.831.104				-1.583.486
Gesamtmenge SW							4.570.576	6.800	1.283	6.042	4.584.701
Weiterverrechnung Kläranlagenanteil SW							-11.840	5.700	1.076	5.064	
Saldo nach Verteilung Kläranlage				-3.361.257	375.274	739.056	1.038.071	-4.075	-512	-16.451	-1.229.895
Prozentschlüssel Betriebsführung					13,77	16,52	69,71				
Prozentschlüssel Kapitalkosten					11,51	22,08	66,42				
Prozentschlüssel Betriebskosten					14,24	27,32	58,44				
Umlage Mischwasser				-3.361.257	414.729	719.726	2.226.803				
Saldo nach Verteilung Mischwasser					-39.455	19.330	-1.188.731	-4.075	-512	-16.451	-1.229.895
Gesamterlös nach Verteil. Mischwasser					1.814.871	3.303.950	12.787.784	64.424	1.784	168.006	18.140.819
davon Kapitalerträge					1.578	46.927	26.103				74.608
davon Betriebserträge					1.813.293	3.257.023	12.761.681	64.424	1.784	168.006	18.066.211
Gesamtaufwand nach Vert. Mischwasser					-1.854.326	-3.284.620	-13.988.356	-62.800	-1.220	-179.392	-19.370.714
davon Betriebsführung					-870.896	-1.003.147	-5.068.798	-2.960	-340	-179.392	-7.125.534
davon Kapitalkosten					-660.335	-1.748.021	-5.081.500				-7.489.856
davon Betriebskosten					-323.095	-533.452	-3.838.058	-59.840	-880		-4.755.324
= Über-/Unterdeckung					-39.455	19.330	-1.188.731	-4.075	-512	-16.451	-1.229.895

Kostenträgerrechnung 2022

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRABEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	SAE GESAMT
GuV-Struktur Ertragslage											
Summe betrieblicher Einnahmen		9.520	25.612	5.097	1.831.489	3.303.277	12.753.354	64.424	1.784	168.006	18.162.564
PCR SUMME UMSATZERLÖSE SAE			25.612	5.097	1.831.489	3.303.277	12.744.854	64.424	1.784	168.006	18.144.544
PCR UMSATZERLÖSE SW des Jahres							10.728.368				10.728.368
PCR UMSATZERLÖSE ÖFFENTL NW SAE					1.635.652						1.635.652
PCR UMSATZERLÖSE NW PRIVAT SAE						2.817.629					2.817.629
PCR UMSATZERLÖSE FÄKALIEN STADT							60.885	64.424	1.784	151.606	217.814
PCR UMSATZERLÖSE FÄKALIEN DRITTE							5.265				60.885
PCR UMSATZERLÖSE BAUSTELLETOILETTEN							34.118				5.265
PCR UMSATZERLÖSE SONSTIGE DRITTER							1.483.219				34.118
PCR UMSATZERLÖSE KANALNETZ UMLAND											1.483.219
PCR UMSATZERLÖSE SONSTIGE						8.749				16.400	25.149
PCR AUFLÖSUNG SOPO			25.612	5.097	195.837	476.899	433.000				1.136.445
PCR SUMME SONSTIGE BETRIEBL.ERTRÄGE		9.520					8.500				18.020
Summe betrieblicher Ausgaben	-27.938	-396.494	-5.879.346	-2.814.087	-1.102.120	-1.758.348	-5.751.641	-62.800	-1.220	-182.358	-17.976.353
PCR PRIMÄRAUFWAND SAE	-18.496	-394.674	-5.803.770	-2.524.302	-1.033.429	-1.672.374	-5.520.694	-62.800	-1.220	-182.358	-17.214.117
PCR SUMME RHB SAE			-322.533	-19.100	-3.500	-5.800	-191.411				-542.344
540900 : Verbrauch Wasser			-24.000	-100			-2.200				-26.300
541000 : Sonstiges Material			-12.000			-1.000	-11.800				-24.800
541100 : Kleinstwerkzeuge unter 50 EUR			-500				-1.500				-2.000
542100 : Aufbereitungs material			-171.533				-40.411				-211.944
542200 : Elektromaterial			-15.000				-29.000				-44.000
542300 : Rohrmaterial			-6.000	-9.000	-3.500	-4.800	-63.500				-86.800
543150 : ERSATZTEILE FÜR PUMPEN U.GEBLÄSE			-90.000	-10.000			-43.000				-143.000
543200 : LABORBEDARF			-3.500								-3.500
PCR SUMME AUFWAND BEZOGENE LEISTUNGEN	-17.514	-181.250	-4.297.484	-1.056.897	-832.392	-914.115	-3.645.036	-62.800	-1.220	-182.358	-11.191.066
540200 : Verbrauch Treibstoffe			-400				-800				-1.200
540400 : Strombezug			-442.259	-137.171	-108	-458	-321.483				-901.480
545800 : ABWASSEREINLEITUNG							-1.000				-1.000
546000 : FREMDE TRANSPORT LEISTUNGEN								-59.840	-880		-60.720
548400 : Aufwand aus Geschäftsbesorgung	-17.514		-2.068.534	-760.667	-700.745	-739.053	-2.814.927	-2.960	-340	-182.358	-7.287.098
PCR SUMME BRENN- UND HEIZSTOFFE			-24.942				-2.500				-27.442
540300 : Verbrauch Schmierstoffe			-8.000				-2.500				-10.500
540600 : Sonstiger Gasverbrauch			-800								-800
540700 : Wärmeenergiebezug			-16.142								-16.142
PCR SUMME FREMDLEISTUNGEN			-372.800	-146.000	-96.778	-117.222	-480.004				-1.212.804
545000 : FL für Wartung und IH Masch. u. Anlagen			-270.000	-92.000	-54.633	-51.367	-393.000				-861.000
545100 : FL für Wartung/ IH Gebäude			-102.000	-54.000	-42.145	-65.855	-85.504				-349.504
545300 : FL für Wartung und IH Betr.ausst.			-800				-1.500				-2.300
PCR SUMME KLÄRSCHLAMM			-1.034.405								-1.034.405
545400 : FL KLÄRSCHLAMMABFUHR			-1.023.905								-1.023.905
545700 : KANALSAND			-10.500								-10.500
PCR SUMME ABWASSERABGABE			-256.000	-3.300		-41.700					-301.000
545500 : ABWASSERABGABE			-256.000	-3.300		-41.700					-301.000
PCR SUMME NICHT PRODUKTIVE LEISTUNGEN		-181.250	-98.143	-9.758	-34.761	-15.683	-24.322				-363.917
548000 : Sonstige Fremdleistungen		-181250,16	-48.000	-7.800	-34760,7529	-13.039	-21.800				-306.650
548600 : FL Straßenreinigung			-3.582	-1958		-2644	-2521,6				-10.706
548800 : FL Entsorgung			-46.561								-46.561
PCR ABSCHREIBUNGEN	-982	-1.961	-1.152.178	-1.444.006	-195.837	-750.728	-1.630.827				-5.176.519
PCR SUMME SONSTIGE AUFWENDUNGEN		-211.462	-31.576	-4.300	-1.700	-1.730	-53.420				-304.188
PCR SUMME VERSICHERUNGEN		-6.500	-21.400	-3.100			-8.200				-39.200

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRÄßEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	SAE GESAMT
PCR SUMME BEITRÄGE, GEBÜHREN, WERBUNG		-24.296	-5.500	-1.200	-1.600	-1.730	-1.200				-35.526
591600 : Gebühren		-1.500	-5.500	-1.200	-1.200	-1.730	-1.200				-12.330
591800 : Beiträge zu Verbänden		-6.536			-100						-6.636
595000 : Werbungs- und Insert.kosten		-13.260			-300						-13.560
596400 : Bewirtung abzugsfähig		-1.000									-1.000
599000 : Kontoführungsgebühren		-2.000									-2.000
PCR SUMME MIETEN,PACHTEN,LEASING		-8.330	-4.200				-41.771				-54.301
PCR SUMME PORTO, FERNSPRECHKOSTEN		-6.000	-476				-2.249				-8.725
594000 : Fernsprechgebühren			-476				-2.249				-2.725
594500 : Porto		-6.000									-6.000
PCR SUMME PRÜF-UND RICHTSKOSTEN		-124.900									-124.900
597000 : Rechts und Beratungsk.		-100.000									-100.000
597100 : Prüfungs und Jahresabschlusskosten		-23.400									-23.400
597300 : Gerichts-, Prozeß-, Notariatsgebühren		-1.500									-1.500
PCR SUMME SONSTIGE AUFWENDUNGEN		-41.436			-100						-41.536
593000 : Bürobedarf		-500									-500
593300 : Bücher und Zeitschriften		-500									-500
596000 : Reisekosten		-1.000									-1.000
596300 : Konferenzen, Seminare		-1.000									-1.000
596600 : Geschenke unter EURO 35		-500									-500
598000 : Sonstige Aufwendungen		-35.000			-100						-35.100
599200 : Vergütungen an den WA		-2.936									-2.936
ZINSERGEBNIS	-9.442	-1.821	-75.576	-289.785	-68.691	-85.975	-230.947				-762.236
PCR SUMME ZINSEN	-9.442	-1.821	-75.576	-289.785	-68.691	-85.975	-230.947				-762.236
650000 : Zinsaufwendungen (n.v.U.)	-9.442	-1.821	-75.576	-236.949	-67.121	-82.468	-217.504				-690.882
650450 : Zinsaufwendungen Aufzinsung Igf.RS					-1.570	-3.507	-13.442				-18.519
650400 : Sonstige Zinsaufwend				-52.836							-52.836
Saldo periodenfremd			108.884	9.342			124.405				242.631
Gesamtaufwand vor Eigenkapitalverzinsung	-27.938	-396.494	-5.879.346	-2.814.087	-1.102.120	-1.758.348	-5.751.641	-62.800	-1.220	-182.358	-17.976.353
Eigenkapitalverzinsung	-25.507	-4.922	-194.136	-621.434	-181.879	-228.884	-570.238				-1.827.000
Gesamtaufwand nach Eigenkapitalverzinsung	-53.445	-401.416	-6.073.482	-3.435.521	-1.283.999	-1.987.232	-6.321.879	-62.800	-1.220	-182.358	-19.803.353
davon Betriebsführung	-17.514		-2.068.534	-760.667	-700.745	-739.053	-2.814.927	-2.960	-340	-182.358	-7.287.098
davon Kapitalkosten	-35.932	-8.703	-1.421.890	-2.355.225	-446.408	-1.065.587	-2.432.012				-7.765.755
davon Betriebskosten		-392.713	-2.583.058	-319.629	-136.847	-182.593	-1.074.940	-59.840	-880		-4.750.500
Gesamterlöse		9.520	25.612	5.097	1.831.489	3.303.277	12.753.354	64.424	1.784	168.006	18.162.564
davon Kapitalerträge			25.612	5.097		43.899					74.608
davon Betriebserträge		9.520			1.831.489	3.259.378	12.753.354	64.424	1.784	168.006	18.087.956
Saldo nach EK-Verzinsung	-53.445	-391.896	-6.047.870	-3.430.425	547.490	1.316.045	6.431.475	1.624	564	-14.352	-1.640.789
Prozentschlüssel Allgemein				26,37	9,86	15,25	48,52				
Umlage Allgemeiner Bereich	-53.445			14.093	5.267	8.152	25.933				
Aufw. Umlage Allgemein Betriebsführung	-17.514			4.618	1.726	2.671	8.498				
Aufw. Umlage Allgemein Kapitalkosten	-35.932			9.475	3.541	5.481	17.435				
Saldo nach Verteilung Allgemein		-391.896	-6.047.870	-3.444.518	542.223	1.307.893	6.405.542	1.624	564	-14.352	-1.640.789
Prozentschlüssel Verwaltung			31,71	18,01	6,73	10,42	33,14				
Umlage Verwaltung		-391.896	124.255	70.574	26.377	40.823	129.867				
Erl. Umlage Verwaltung Betriebserträge		9.520	-3.018	-1.714	-641	-992	-3.155				
Aufw. Umlage Verwaltung Kapitalkosten		-8.703	2.760	1.567	586	907	2.884				
Aufw. Umlage Verwaltung Betriebskosten		-392.713	124.514	70.721	26.432	40.908	130.138				
Saldo nach Verteilung Verwaltung			-6.172.125	-3.515.092	515.846	1.267.070	6.275.675	1.624	564	-14.352	-1.640.789
Prozentschlüssel Kläranlage					3,69	7,01	89,30				
Umlage Kläranlage			-6.172.125		227.751	432.666	5.511.708				
Erl. Umlage Kläranlage Kapitalerträge			25.612		-945	-1.795	-22.872				
Erl. Umlage Kläranlage Betriebserträge			3.018		-111	-212	-2.695				
Aufw. Umlage Kläranlage Betriebsführung			-2.068.534		76.329	145.004	1.847.201				
Aufw. Umlage Kläranlage Kapitalkosten			-1.424.649		52.570	99.868	1.272.212				
Aufw. Umlage Kläranlage Betriebskosten			-2.707.572		99.909	189.801	2.417.862				

	Hilfskostenträger										
	KT SAE KN ALLGEMEIN	KT SAE VERWALTUNG	KT SAE KLÄR- ANLAGE	KT SAE MISCH WASSER	KT ÖFFENTL. STRÄßEN- UND PLÄTZE	KT PRIVATE NIEDER SCHLAGS FLÄCHEN	KT SAE SCHMUTZ WASSER	KT SAE SAMMEL- GRUBEN	KT SAE KLEIN- KLÄRANLAGEN	KT SG FREIZEIT- NUTZUNG	SAE GESAMT
Gebührenbestandteil je m³ Schmutzwasser							0,86				
Gesamtkosten für Ermittlung der Verrechnungssatzes			-6.172.569		227.768	432.697	3.928.618				-1.583.486
Gesamtmenge SW							4.568.534	6.800	1.283	6.042	4.582.659
Weiterverrechnung Kläranlagenanteil SW							-12.147	5.848	1.104	5.196	
Saldo nach Verteilung Kläranlage				-3.515.092	288.095	834.404	776.114	-4.223	-540	-19.547	-1.640.789
Prozentschlüssel Betriebsführung					13,80	16,51	69,69				
Prozentschlüssel Kapitalkosten					11,69	22,20	66,11				
Prozentschlüssel Betriebskosten					13,73	26,09	60,18				
Umlage Mischwasser				-3.515.092	434.914	752.034	2.328.145				
Saldo nach Verteilung Mischwasser					-146.819	82.371	-1.552.030	-4.223	-540	-19.547	-1.640.789
Gesamterlös nach Verteil. Mischwasser					1.834.018	3.307.854	12.786.477	64.424	1.784	168.006	18.162.564
davon Kapitalerträge					1.541	46.826	26.241				74.608
davon Betriebserträge					1.832.477	3.261.028	12.760.236	64.424	1.784	168.006	18.087.956
Gesamtaufwand nach Vert. Mischwasser					-1.980.836	-3.225.484	-14.350.655	-62.800	-1.220	-182.358	-19.803.353
davon Betriebsführung					-884.381	-1.013.095	-5.203.964	-2.960	-340	-182.358	-7.287.098
davon Kapitalkosten					-779.672	-1.697.246	-5.288.837				-7.765.755
davon Betriebskosten					-316.783	-515.144	-3.857.853	-59.840	-880		-4.750.500
= Über-/Unterdeckung					-146.819	82.371	-1.552.030	-4.223	-540	-19.547	-1.640.789

Staffelgebühren für Schmutzwasser 2021-2022

	Schmutzwasser gesamt	Anteil Kläranlage	fixe Kosten	variable Kosten	Anteil Kanalnetz	fixe Kosten	variable Kosten
RHB	382,8				382,8	164,0	218,8
Verteilung Netze allgemein	0,0				0,0		0,0
Verteilung Hilfsbereich	222,6	222,6	178,1	44,5	0,0		0,0
Verteilung Kläranlage(AW- Aufbereitungsmaterial;sonst. Material Pumpen)	574,1	574,1	0,0	574,1	0,0		
Verteilung Mischwasser	5,2				5,2		5,2
Zwischensumme 1	1.184,8	796,7	178,1	618,6	388,0	164,0	224,0
Bez.Leistungen	7.230,2				7.230,2	3.976,6	3.253,6
Verteilung Netze allgemein	17,0				17,0	9,4	7,7
Verteilung Hilfsbereich	119,9	0,0		0,0	119,9		119,9
Verteilung Kläranlage (Strom; Klärschlammabfuhr; Wärmeenergie;Aw-abgabe;BBE)	7.626,5	7.589,1	6.071,3	1.517,8	37,4	37,4	
Verteilung Mischwasser	1.420,6				1.420,6	852,4	568,3
Zwischensumme 2	16.414,3	7.589,1	6.071,3	1.517,8	8.825,2	4.875,7	3.949,4
Abschreibungen	3.193,5				3.193,5	3.193,5	
Verteilung Netze allgemein	1,1				1,1	1,1	
Verteilung Hilfsbereich	1,4			0,0	1,4	1,4	
Verteilung Kläranlage	2.053,0	2.053,0	2.053,0		0,0	0,0	
Verteilung Mischwasser	1.849,2				1.849,2	1.849,2	
Zwischensumme 3	7.098,2	2.053,0	2.053,0	0,0	5.045,2	5.045,2	0,0
Sonst.betriebl.Aufwendg.	106,5				106,5	106,5	0,0
Verteilung Netze allgemein	0,0				0,0	0,0	0,0
Verteilung Hilfsbereich	139,6	0,0		0,0	139,6	139,6	0,0
Verteilung Kläranlage	55,6	55,6	55,6				
Verteilung Mischwasser	87,9				87,9		87,9
Zwischensumme 4	389,6	55,6	55,6	0,0	334,0	246,2	87,9
Zinsen	438,7				438,7	438,7	
Verteilung Netze allgemein	3,7				3,7	3,7	
Verteilung Hilfsbereich	6,1	4,9		4,9	1,1	1,1	
Verteilung Kläranlage	123,3	123,3	123,3				
Verteilung Mischwasser	360,6				360,6	360,6	
Zwischensumme 5	932,3	128,3	123,3	4,9	804,0	804,0	0,0

Staffelgebühren für Schmutzwasser 2021-2022

	Schmutzwasser gesamt	Anteil Kläranlage	fixe Kosten	variable Kosten	Anteil Kanalnetz	fixe Kosten	variable Kosten
Steuern	0,0				0,0	0,0	
Zwischensumme 6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verzinsung EK	1.130,5				1.130,5	1.130,5	
Verteilung Netze allgemein	24,5				24,5	24,5	
Verteilung Hilfsbereich	3,2			0,0	3,2	3,2	
Verteilung Kläranlage	353,9	353,9	353,9				
Verteilung Mischwasser	808,5				808,5	808,5	
Zwischensumme 7	2.320,7	353,9	353,9	0,0	1.966,7	1.966,7	0,0
Gesamt	28.339,8	10.976,6	8.835,2	2.141,4	17.363,2	13.101,8	4.261,3
anderweitig gedeckte Kosten Summe	-4.208,2	-3.345,3	-2.780,1	-565,2	-862,9	-862,9	0,0
- Einleitung Fäkalien Umland (über EWG ermittelt 15% variabler Teil)	-121,8	-121,8	-103,5	-18,3			
- Sonst. Einleitung von Dritten	-78,8	-78,8	-78,8				
- Einleitung SG/ KKA Schwerin	0,0	0,0		0,0			
- Einleitung über Kanalnetz des ZV Umlandes(über EWG ermittelt 15% variabler Teil)	-2.966,4	-2.966,4	-2.521,5	-445,0			
- Auflösung zweckgeb.Rücklage aus verrechneter AW-Abgabe	-52,3	-52,3	-52,3			0,0	
- Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	-862,9	0,0			-862,9	-862,9	
- Sonstige betriebliche Erträge	-102,0	-102,0		-102,0		0,0	
Berücksichtigung der Einleitungsart Schmutzwasser							
Sammelgruben	-11,5	-11,5	-11,5				
Sammelgruben Freizeitnutzung	-2,2	-2,2	-2,2				
Kleinkläranlagen	-10,3	-10,3	-10,3				
Gebührenbedarf vor Ab-/Aufbau der Über-/Unterdeckung	24.131,6	7.631,3	6.055,1	1.576,2	16.500,3	12.239,0	4.261,3
Summe Über-/ Unterdeckung	-2.740,8		0,0		-2.740,8	-2.740,8	
Gebührenbedarf	21.390,8	7.631,3	6.055,1	1.576,2	13.759,5	9.498,2	4.261,3
abgerechnete SW-Menge im Durchschnitt Tm³	9.139,2	9.139,2	9.139,2	9.139,2	9.139,2	9.139,2	9.139,2
SW-Gebühr im Durchschnitt	2,34 €/m³	0,85 €/m³	0,66 €/m³	0,17 €/m³	1,50 €/m³	1,04 €/m³	0,46 €/m³
abgerechnete SW-Menge bis 15.000 m³ Tm³	8.508,9	8.508,9					
SW-Gebühr bis 15.000 m³	2,35 €/m³	1,46 €/m³	1,29 €/m³	0,17 €/m³	0,89 €/m³	0,43 €/m³	0,46 €/m³
abgerechnete SW-Menge bis 30.000 m³ Tm³	128,4	8.637,3					
SW-Gebühr 15.0001 bis 30.0000 m³	2,27 €/m³	1,46 €/m³	1,29 €/m³	0,17 €/m³	0,81 €/m³	0,35 €/m³	0,46 €/m³
abgerechnete SW-Menge bis 60.000 m³ Tm³	90,0	8.727,3					
SW-Gebühr 30.0001 bis 60.0000 m³	2,23 €/m³	1,45 €/m³	1,28 €/m³	0,17 €/m³	0,78 €/m³	0,32 €/m³	0,46 €/m³
abgerechnete SW-Menge bis 120.000 m³ Tm³	411,9	9.139,2					
SW-Gebühr von 60.001 bis 120.0000 m³	2,19 €/m³	1,41 €/m³	1,24 €/m³	0,17 €/m³	0,78 €/m³	0,32 €/m³	0,46 €/m³

Kalkulation Gartenwasserzähler

1. Neuanlage Berücksichtigug (Eichfrist 6 Jahre)	in EUR
(8 min x 62,10 EUR/h)	1,38
(5 min x 64,90 EUR/h)	0,90
Kundenschreiben aus KVASY	0,06
2. Bearbeitung Turnustausch (Eichfrist 6 Jahre)	
ca. 500 Zähler / Jahr (9,5 min x 62,10 EUR/h)	1,64
ca. 200 – 300 telefonische Rücksprachen von Kunden über Ablauf oder Zählerstandsmitteilung (7 min x 62,10 EUR/h)	1,21
3. Verplombung und Datenkontrolle (15 min x 62,10 EUR/h)	2,35
4. Rücksprache/ Klärung Eichdirektion	1,55
Gesamtkosten bei einer Eichgültigkeitsdauer von 6 Jahren	9,09
5. Ablesung entsprechend lt. Prozeßkostenrechnung	1,25
6. Erstellung Jahresrechnung lt. Prozeßkostenrechnung	1,17
7. Porto	0,19
	<u>11,70</u>