

Abweichungsanalyse zur Vorkalkulation 2022/Nachkalkulation 2020

Kostenart	v2022	v2021	Abweichung		n2019	Abweichung	
1 - 9 Betrieb	772.000,00	775.500,00	-3.500,00		675.203,72	96.796,28	14,34%
10 - 11 Personal	785.000,00	732.050,00	52.950,00		649.066,70	135.933,30	20,94%
12 - 17 Verwaltung	380.006,61	379.256,11	750,50		331.376,85	48.629,76	14,68%
18 Entschlammung RRB	20.000,00	20.000,00	0,00			20.000,00	
19 Zinsen	73.524,99	84.554,20	-11.029,22		71.897,80	1.627,19	2,26%
20 Abschreibungen	1.511.549,25	1.480.954,23	30.595,01		1.520.106,96	-8.557,71	-0,56%
	<u>3.542.080,84</u>	<u>3.472.314,55</u>	<u>69.766,29</u>	2,01%	<u>3.247.652,02</u>	<u>294.428,82</u>	<u>9,07%</u>
	3.542.080,84	3.472.314,55			3.267.652,02		

	v2022	v2021	Abweichung		n2019	Abweichung	
1 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00		725,49	-725,49	-100,00%
2 Energie, Wasser	264.000,00	253.000,00	11.000,00		238.130,75	25.869,25	10,86%
3 Materialaufwand	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
4 Branntkalk u.a.	142.000,00	147.000,00	-5.000,00		102.653,40	39.346,60	38,33%
5 Fremdleistungen Betrieb	298.500,00	309.000,00	-10.500,00		300.351,73	-1.851,73	-0,62%
6 Betrieb Fuhrpark	54.000,00	55.000,00	-1.000,00		13.433,04	40.566,96	301,99%
7 Instandhaltung	13.500,00	11.500,00	2.000,00		10.173,02	3.326,98	32,70%
8 Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
9 Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00		9.736,29	-9.736,29	-100,00%
	<u>772.000</u>	<u>775.500</u>	<u>-3.500</u>		<u>675.203,72</u>	<u>96.796,28</u>	<u>14,34%</u>
						106.532,57	

Schmutzwasser

	v2022	v2021	Abweichung	n2019	Abweichung	
1 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	567,59	-567,59	-100,00%
2 Energie, Wasser	260.313,38	246.881,44	13.431,94	236.176,21	24.137,17	10,22%
3 Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
4 Branntkalk u.a.	134.014,95	137.456,07	-3.441,13	96.958,75	37.056,20	38,22%
5 Fremdleistungen Betrieb	222.105,76	211.558,35	10.547,41	224.257,79	-2.152,03	-0,96%
6 Betrieb Fuhrpark	22.101,51	18.035,23	4.066,28	76,91	22.024,60	28636,85%
7 Instandhaltung	7.655,93	10.000,00	-2.344,07	6.762,44	893,49	13,21%
8 Klärschlammentsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
9 Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
10 Löhne, Gehälter	481.262,23	454.111,21	27.151,02	411.225,18	70.037,05	17,03%
11 Gesetzl. soz. Aufwendungen	148.473,57	138.039,39	10.434,18	113.191,45	35.282,12	31,17%
12 Versicherungen	34.003,87	33.945,64	58,23	33.697,10	306,77	0,91%
13 Beiträge, Steuern	2.143,01	2.245,68	-102,67	1.943,85	199,16	10,25%
14 Abwasserabgabe	19.000,00	19.000,00	0,00	18.782,42	217,58	1,16%
15 Bürobedarf und Ähnliches	4.772,18	4.553,92	218,26	4.078,49	693,69	17,01%
16 Fremdleistungen Verwaltung	53.834,86	2.822,60	51.012,26	62.296,54	-8.461,68	-13,58%
17 Verwaltungskosten Stadt	10.500,00	0,00	10.500,00	10.387,58	112,42	1,08%
18 Kalkulatorische Zinsen	-29.792,88	-35.276,52	5.483,63	-68.018,22	38.225,34	-56,20%
19 Kalk. Abschreibungen	1.056.201,42	1.044.735,28	11.466,14	1.125.653,15	-69.451,73	-6,17%
	<u>2.426.589,79</u>	<u>2.288.108,29</u>	<u>138.481,50</u>	<u>2.278.037,22</u>	<u>148.552,57</u>	<u>6,52%</u>
Verwaltung, technischer B.	216.139,91	251.248,69	-35.108,78	177.992,61	38.147,30	21,43%
Werkstatt	9.286,46	6.444,09	2.842,37	7.764,81	1.521,65	19,60%
Fuhrpark Allgemein	46.494,85	40.424,90	6.069,95	38.420,30	8.074,55	21,02%
						#DIV/0!
Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Sammlung allgemein	-21.145,18	-2.478,54	-18.666,65	-18.902,42	-2.242,77	11,86%
Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Reinigung dezentral	-2.834,29	-2.038,88	-795,41	-2.786,78	-47,51	1,70%
	<u>2.674.531,53</u>	<u>2.581.708,56</u>	<u>92.822,98</u>	<u>2.480.525,75</u>	<u>194.005,79</u>	<u>7,82%</u>
	2.674.531,53	2.581.708,56	735.000			

12,6 Ct/m³

21,4 Ct/m³ davon Mehr-Abschreibungen WBZW

TREUKOM GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Regenwasser gesamt

	v2022	v2021	Abweichung	n2019	Abweichung	
Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Energie, Wasser	3.686,62	6.118,56	-2.431,94	1.954,54	1.732,08	
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Branntkalk u.a.	3.928,58	108,05	3.820,53	2.801,72	1.126,86	
Fremdleistungen Betrieb	73.163,04	95.316,42	-22.153,37	74.923,84	-1.760,80	
Betrieb Fuhrpark	68,70	3.964,77	-3.896,07	52,05	16,65	
Instandhaltung	18,33	0,00	18,33	18,50	-0,17	
Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Löhne, Gehälter	67.521,71	56.644,06	10.877,65	52.649,46	14.872,25	
Gesetzl. soz. Aufwendungen	8.501,66	7.904,78	596,88	6.481,39	2.020,27	
Versicherungen	587,55	0,00	587,55	581,72	5,83	
Beiträge, Steuern	9.125,07	8.614,39	510,68	8.586,02	539,05	
Abwasserabgabe	400,00	400,00	0,00	386,53	13,47	
Bürobedarf und Ähnliches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fremdleistungen Verwaltung	6.000,00	77,28	5.922,72	5.762,16	237,84	
Verwaltungskosten Stadt	15.200,00	12.000,00	3.200,00	15.171,15	28,85	
Kalkulatorische Rückstellung	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	
Kalkulatorische Zinsen	100.398,62	116.614,28	-16.215,66	132.765,89	-32.367,27	
Kalk. Abschreibungen	384.385,30	378.044,27	6.341,04	321.433,81	62.951,50	
	692.985,17	705.806,85	-12.821,68	643.568,77	49.416,40	7,68%
Verwaltung, technischer B.	91.676,89	89.393,56	2.283,33	68.230,50	23.446,39	
Werkstatt	1.031,83	716,01	315,82	862,76	169,07	
Fuhrpark Allgemein	49.462,60	50.531,13	-1.068,52	39.988,47	9.474,13	
			0,00			
Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sammlung allgemein	21.145,18	2.478,54	18.666,65	18.902,42	2.242,77	
Regenwassersamml. allg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reinigung dezentral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	856.301,68	848.926,08	7.375,59	771.552,92	84.748,76	10,98%
It. BAB	856.301,68	848.926,08		771.552,92		
It. Kostenträger	856.301,68					

TREUKOM GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Regenwasser privat

	v2022	v2021	Abweichung	n2019	Abweichung
Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energie, Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Branntkalk u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fremdleistungen Betrieb	3.958,27	6.408,72	-2.450,45	3.539,77	418,50
Betrieb Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Löhne, Gehälter	37.800,00	29.097,02	8.702,98	27.526,38	10.273,62
Gesetzl. soz. Aufwendungen	0,00	33,44	-33,44	0,00	0,00
Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge, Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bürobedarf und Ähnliches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fremdleistungen Verwaltung	4.000,00	0,00	4.000,00	5.762,16	-1.762,16
Verwaltungskosten Stadt	7.000,00	12.000,00	-5.000,00	6.978,77	21,23
Kalkulatorische Rückstellung	0,00				
Kalkulatorische Zinsen	27.927,03	34.097,30	-6.170,26	41.254,40	-13.327,36
Kalk. Abschreibungen	167.684,99	165.050,93	2.634,06	160.344,23	7.340,77
	<u>248.370,30</u>	<u>246.687,41</u>	<u>1.682,89</u>	<u>245.405,69</u>	<u>2.964,60</u>
Verwaltung, technischer B.	37.292,29	40.054,14	-2.761,85	39.801,13	-2.508,83
Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark Allgemein	34.623,82	35.371,79	-747,97	26.894,21	7.729,61
			0,00		
Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sammlung allgemein	14.363,53	1.674,86	12.688,67	12.712,80	1.650,73
Regenwassersamml. allg.	35.179,17	38.827,25	-3.648,08	31.173,91	4.005,26
Pumpwerke, Regenrückhalt.	106.064,48	98.944,50	7.119,98	96.154,66	9.909,83
Reinigung dezentral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>475.893,61</u>	<u>461.559,96</u>	<u>14.333,65</u>	<u>452.142,40</u>	<u>23.751,21</u>
	<u>475.893,61</u>	<u>461.559,96</u>	<u>3,11%</u>	<u>452.142,40</u>	
	0,00	0,00			

Oberflächenentwässerung Stadt

	v2022	v2021	Abweichung	n2019	Abweichung
1 Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Energie, Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Branntkalk u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Fremdleistungen Betrieb	22.159,59	34.358,90	-12.199,32	25.106,76	-2.947,17
6 Betrieb Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Löhne, Gehälter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Gesetzl. soz. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Beiträge, Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Bürobedarf und Ähnliches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Fremdleistungen Verwaltung	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
17 Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Kalkulatorische Zinsen	63.331,24	71.319,60	-7.988,36	78.702,87	-15.371,64
19 Kalk. Abschreibungen	154.776,89	151.607,95	3.168,94	110.247,67	44.529,23
	<u>242.267,72</u>	<u>257.286,45</u>	<u>-15.018,73</u>	<u>214.057,30</u>	<u>28.210,42</u>
Verwaltung, technischer B.	31.076,91	29.130,28	1.946,63	12.360,60	18.716,31
Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark Allgemein	14.838,78	15.159,34	-320,56	13.094,26	1.744,52
Klärwerk allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sammlung allgemein	6.781,65	803,68	5.977,97	6.189,61	592,03
Regenwassersamml. allg.	16.609,62	18.631,12	-2.021,50	15.735,40	874,22
Pumpwerke, Regenrückhalt.	68.833,39	66.355,26	2.478,13	57.973,34	10.860,05
Reinigung dezentral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>380.408,07</u>	<u>387.366,13</u>	<u>-6.958,06</u>	<u>319.410,52</u>	<u>60.997,55</u>
	380.408,07	387.366,13			

Vorkalkulation der Abwassergebühren 2022 nach Kostenträgern Basis WBZW
Stadtentwässerung Ratzeburg

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Summe	Kostenträger									
		(1) €	(2) %		(3) €	Schmutzwasserentsorgung			Regenwasserentsorgung		Dezentrale Entsorgung		Nebengeschäfte	
						(4) €	(5) €	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €		(11) €
I	Kosten Betriebsabrechnungsbogen													
1	Direkt zurechenbare Kosten			2.008.342,62	339.149,24	299.830,29	876.231,81	248.370,30	242.267,72	2,53	186,81	2.303,94		
2	Umlagekosten			1.533.738,22	834.480,79	190.026,03	134.813,38	227.523,31	138.140,35	1.476,35	2.756,41	4.521,60		
3	Kosten gesamt			3.542.080,84	1.173.630,03	489.856,32	1.011.045,19	475.893,61	380.408,07	1.478,88	2.943,21	6.825,54		
II	Nebenerlöse und Deckungsbeiträge													
1	Grundgebühren 6,00 €/Monat			438.316,00	158.384,87	66.107,57	136.443,56	76.300,00		360,00	720,00			
2	Auflösung Mehrabschreibungen Stadt			55.587,49					55.587,49					
3	Auflösung Baukostenzuschüsse			4.682,00			1.400,00	1.400,00	1.882,00					
4	Auflösung Rückstellungen RRB			0,00				0,00	0,00					
5	Sonstige Erträge			88.600,00	3.934,92	1.642,38	73.389,81	1.595,57	1.275,42				6.761,89	
6	Summe			587.185,49	162.319,79	67.749,95	211.233,37	79.295,57	58.744,91	360,00	720,00	6.761,89		
III	verbleibende Kosten 2022			2.954.895,35	1.011.310,24	422.106,37	799.811,81	396.598,04	321.663,16	1.118,88	2.223,21	63,65		
IV	Verrechnung Gebührenüber-/unterdeckungen													
1	Schmutzwasser 2014	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00							
2	Schmutzwasser 2015	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00							
3	Schmutzwasser 2016	-103.926,86	100%	-103.900,00	-47.050,78	-19.638,32	-37.210,90							
4	Regenwasser 2013	0,00	100%	0,00				0,00						
5	Regenwasser 2016	-22.100,90	100%	-22.100,00				-22.100,00						
V	Ausgleich Vorjahre gesamt			-126.000,00	-47.050,78	-19.638,32	-37.210,90	-22.100,00						
VI	Aus Verbrauchsgebühren zu decken			2.828.895,35	964.259,46	402.468,05	762.600,91	374.498,04						
1	Bezugsgröße m³				735.000	735.000	735.000			200	600			
2	Bezugsgröße m²							1.059.000						
VII	Ermittlung von Gebührensätzen				Gebühr	Ausgleich	Gebühr	Gebühr						
A	Schmutzwasser Zusatzgebühr				2022	Vorjahre	2022	2021						
					€/m³	€/m³	€/m³	€/m³						
1	Reinigung Schmutzwasser				1,37	-0,06	1,31	1,34						
2	Schlammbehandlung Schmutzwasser				0,57	-0,03	0,54	0,47						
3	Sammlung Schmutzwasser				1,09	-0,05	1,04	0,96						
4	Summe				3,03	-0,14	2,89	2,77						
B	Regenwasser Zusatzgebühr				€/m²	€/m²	€/m²	€/m²						
	Entwässerung privater Flächen				0,37	-0,02	0,35	0,31						
C	Gebühr Hauskläranlagen (ohne Transport)				€/m³	€/m³	€/m³	€/m³						
					5,59	0,00	5,59	0,00						
D	Gebühr Sammelgruben (ohne Transport)				€/m³	€/m³	€/m³	€/m³						
					3,71	0,00	3,71	3,59						

**Betriebsabrechnungsbogen 2022 der
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				Vorkostenstellen				KSt Schmutzwasserreinigung		
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	Summe	Klärwerk allgemein	Abwasser-reinigung	Schlamm-behandlung
(1)	(2)	(3)	(4)	700000	700300	700400	(8)	701000	701100	701200
			€	€	€	€	€	€	€	€
I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung										
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Energie, Wasser	264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.331,34	0,00	0,00
3		Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u. a.	142.000,00	705,87	2.366,36	984,25	4.056,47	28.831,03	55.651,21	41.962,69
5		Fremdleistungen Betrieb	298.500,00	2.812,18	419,01	0,00	3.231,19	36.095,55	40.838,78	75.177,09
6		Betrieb Fuhrpark	54.000,00	199,47	0,00	31.630,32	31.829,79	14.495,08	0,00	0,00
7		Instandhaltung	13.500,00	5.011,00	814,74	0,00	5.825,74	7.169,85	0,00	0,00
8		Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	610.400,00	45.588,19	3.488,64	10.602,48	59.679,31	388.248,42	0,00	0,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	174.600,00	13.040,13	997,90	3.032,75	17.070,78	121.867,72	0,00	0,00
12		Versicherungen	46.706,61	2.615,19	0,00	9.500,00	12.115,19	33.243,82	0,00	0,00
13		Beiträge, Steuern	13.400,00	1.831,92	0,00	300,00	2.131,92	423,73	0,00	1.667,33
14		Abwasserabgabe	19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00
15		Geschäftsausgaben	28.500,00	23.727,82	0,00	0,00	23.727,82	3.652,71	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	152.500,00	92.662,61	0,00	0,00	92.662,61	334,86	0,00	0,00
17		Verwaltungskosten Stadt	119.500,00	93.800,00	0,00	0,00	93.800,00	0,00	0,00	0,00
18	Treukom	Kalkulatorische Rückstellungen	20.000,00							
19	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	73.524,99	1.389,85	92,44	1.436,95	2.919,25	9.912,88	-49.946,90	11.868,88
20	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.511.549,25	27.384,88	2.139,20	41.438,45	70.962,53	53.310,33	273.606,15	169.154,29
21		Summe Aufwendungen	3.542.080,84	310.769,11	10.318,29	98.925,21	420.012,61	869.917,31	339.149,24	299.830,29
II. Umlage der Vorkostenstellen										
22	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	-310.769,11			-310.769,11	0,00	133.630,72	15.538,46
23	700300	Werkstatt	0,00		-10.318,29		-10.318,29	0,00	6.190,97	2.063,66
24	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00			-98.925,21	-98.925,21	0,00	0,00	0,00
25		Summe Umlagen	0,00	-310.769,11	-10.318,29	-98.925,21	-420.012,61	0,00	139.821,69	17.602,11
26		Gesamt (I und II)	3.542.080,84	0,00	0,00	0,00	0,00	869.917,31	478.970,93	317.432,40
III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger										
27	701000	Klärwerk allgemein	0,00					-869.917,31	695.933,85	173.983,46
28	702000	Sammlung allgemein	0,00							
29	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00							
30	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00							
31	div	Reinigung dezentral	0,00						-1.274,75	-1.559,54
		Summe Umlagen	0,00					-869.917,31	694.659,10	172.423,92
		Gesamt (I, II und III)	3.542.080,84					0,00	1.173.630,03	489.856,32

**Betriebsabrechnungsbogen 2022 der
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KSt Schmutzwassersammlung				KSt Regenwassersammlung					
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Abwasser-sammlung allgemein	Kanäle Schmutz-wasser	Pumpwerke Schmutz-wasser	Summe Schmutz-wasser	Regenwasser-sammlung allgemein	Regenwasser-sammlung privat (HA)	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pumpwerke Regen-wasser	Regenrück-haltebecken u.a.	Summe
(1)	(2)	(3)	(4)	702000	702100	702600	(15)	702200	702300	702400	702610	702500	(21)
			€	(12) €	(13) €	(14) €	€	(16) €	(17) €	(18) €	(19) €	(20) €	€
I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung													
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Energie, Wasser	264.000,00	0,00	0,00	87.982,04	260.313,38	0,00	0,00	0,00	88,53	3.598,09	3.686,62
3		Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Branntkalk u.a.	142.000,00	531,97	1.623,37	5.414,68	134.014,95	3.695,56	0,00	0,00	233,02	0,00	3.928,58
5		Fremdleistungen Betrieb	298.500,00	25.171,51	22.840,12	21.982,71	222.105,76	15.963,01	3.958,27	22.159,59	0,00	31.082,17	73.163,04
6		Betrieb Fuhrpark	54.000,00	7.504,92	0,00	101,51	22.101,51	0,00	0,00	0,00	0,00	68,70	68,70
7		Instandhaltung	13.500,00	486,08	0,00	0,00	7.655,93	0,00	0,00	0,00	0,00	18,33	18,33
8		Klärschlamm Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	610.400,00	0,00	37.419,06	55.594,74	481.262,23	11.272,90	37.800,00	0,00	0,00	18.448,81	67.521,71
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	174.600,00	0,00	10.703,42	15.902,43	148.473,57	3.224,52	0,00	0,00	0,00	5.277,13	8.501,66
12		Versicherungen	46.706,61	0,00	0,00	760,06	34.003,87	0,00	0,00	0,00	0,00	587,55	587,55
13		Beiträge, Steuern	13.400,00	51,94	0,00	0,00	2.143,01	9.032,80	0,00	0,00	0,00	92,27	9.125,07
14		Abwasserabgabe	19.400,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
15		Geschäftsausgaben	28.500,00	0,00	0,00	1.119,48	4.772,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	152.500,00	0,00	53.500,00	0,00	53.834,86	0,00	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00	6.000,00
17		Verwaltungskosten Stadt	119.500,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	8.200,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	15.200,00
18	Treukom	Kalkulatorische Rückstellungen	20.000,00					0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
19	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	73.524,99	914,72	-5.547,72	3.005,27	-29.792,88	0,00	27.927,03	63.331,24	0,00	9.140,35	100.398,62
20	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.511.549,25	6.800,00	480.019,01	73.311,64	1.056.201,42	0,00	167.684,99	154.776,89	0,00	61.923,42	384.385,30
21		Summe Aufwendungen	3.542.080,84	41.461,14	611.057,26	265.174,55	2.426.589,79	51.788,79	248.370,30	242.267,72	321,55	150.236,82	692.985,17
II. Umlage der Vorkostenstellen													
22	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	37.292,29	29.678,45	216.139,91	0,00	37.292,29	31.076,91	0,00	23.307,68	91.676,89
23	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	1.031,83	9.286,46	0,00	0,00	0,00	1.031,83	0,00	1.031,83
24	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	46.494,85	0,00	46.494,85	0,00	34.623,82	14.838,78	0,00	0,00	49.462,60
25		Summe Umlagen	0,00	0,00	83.787,14	30.710,28	271.921,22	0,00	71.916,12	45.915,69	1.031,83	23.307,68	142.171,32
26		Gesamt (I und II)	3.542.080,84	41.461,14	694.844,40	295.884,83	2.698.511,01	51.788,79	320.286,41	288.183,41	1.353,37	173.544,50	835.156,49
III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger													
27	701000	Klärwerk allgemein	0,00										
28	702000	Sammlung allgemein	0,00	-41.461,14	20.315,96	0,00	-21.145,18		14.363,53	6.781,65	0,00	0,00	21.145,18
29	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	-51.788,79	35.179,17	16.609,62			0,00
30	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00		106.064,48	68.833,39	-1.353,37	-173.544,50	0,00
31	div	Reinigung dezentral	0,00				-2.834,29						0,00
		Summe Umlagen	0,00	-41.461,14	20.315,96	0,00	-23.979,47	-51.788,79	155.607,19	92.224,66	-1.353,37	-173.544,50	21.145,18
		Gesamt (I, II und III)	3.542.080,84	0,00	715.160,36	295.884,83	2.674.531,53	0,00	475.893,61	380.408,07	0,00	0,00	856.301,68

**Betriebsabrechnungsbogen 2022 der
Stadtentwässerung Ratzeburg**

Grunddaten				KST dezentrale Entwässerung		Sonstiges	Summe	GESAMT
Lfd. Nr.	Konto-nummer	Kostenarten	Ansatz gesamt	Haus-kläranlagen	Sammel-gruben	Neben-geschäfte		
(1)	(2)	(3)	(4)	703000	703010	704000	(25)	(26)
			€	(22) €	(23) €	(24) €	€	€
I. Aufwendungen lt. Kostenrechnung								
1		Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Energie, Wasser	264.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.000,00
3		Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Brannkalk u. a.	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.000,00
5		Fremdleistungen Betrieb	298.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.500,00
6		Betrieb Fuhrpark	54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00
7		Instandhaltung	13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00
8		Klärschlamm-sorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Entleerung Klärgruben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Löhne, Gehälter	610.400,00	0,00	145,26	1.791,50	1.936,75	610.400,00
11		Gesetzl. soz. Aufwendungen	174.600,00	0,00	41,55	512,44	553,99	174.600,00
12		Versicherungen	46.706,61	0,00	0,00	0,00	0,00	46.706,61
13		Beiträge, Steuern	13.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.400,00
14		Abwasserabgabe	19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.400,00
15		Geschäftsausgaben	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00
16		Fremdleistungen Verwaltung	152.500,00	2,53	0,00	0,00	2,53	152.500,00
17		Verwaltungskosten Stadt	119.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.500,00
18	Treukom	Kalkulatorische Rückstellungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
19	Treukom	Kalkulatorische Zinsen	73.524,99	0,00	0,00	0,00	0,00	73.524,99
20	Treukom	Kalk. Abschreibungen	1.511.549,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.511.549,25
21		Summe Aufwendungen	3.542.080,84	2,53	186,81	2.303,94	2.493,28	3.542.080,84
II. Umlage der Vorkostenstellen								
22	700000	Verwaltung, technischer B.	0,00	0,00	1.398,46	1.553,85	2.952,31	0,00
23	700300	Werkstatt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	700400	Fuhrpark Allgemein	0,00	0,00	0,00	2.967,76	2.967,76	0,00
25		Summe Umlagen	0,00	0,00	1.398,46	4.521,60	5.920,06	0,00
26		Gesamt (I und II)	3.542.080,84	2,53	1.585,27	6.825,54	8.413,34	3.542.080,84
III: Umlage der Allgemeinen KSt je Kostenträger								
27	701000	Klärwerk allgemein	0,00					
28	702000	Sammlung allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	702200	Regenwassersamml. allg.	0,00				0,00	0,00
30	div	Pumpwerke, Regenrückhalt.	0,00				0,00	0,00
31	div	Reinigung dezentral	0,00	1.476,35	1.357,95		2.834,29	0,00
		Summe Umlagen	0,00	1.476,35	1.357,95	0,00	2.834,29	0,00
		Gesamt (I, II und III)	3.542.080,84	1.478,88	2.943,21	6.825,54	11.247,63	3.542.080,84

Kalkulatorische Zinsen 2022 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG						Vorkostenstellen			Summe
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt	kalkulatorischer Ansatz		Verwaltung Technischer Betrieb	Werkstatt	Fuhrpark Allgemein	
				relativ	absolut	700000	700300	700400	
(1)	(2)	(3)	(4) €	(5) %	(6) €	(7) €	(8) €	(9) €	(10) €
I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen									
1	+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2022	22.529.864	100%	22.529.864	145.277	10.314	167.327	322.918
2	+ Anlagenzugänge	2022	1.353.450	50%	676.725	12.500	0	0	12.500
3	./. Abschreibungen nominal	2022	964.007	50%	482.003	12.511	652	17.139	30.301
4	= Anlagevermögen gesamt	01.07.2022	22.919.308		22.724.586	145.266	9.662	150.189	305.116
II. Abzugskapital									
5	+ Öffentliche Zuschüsse	01.01.2022	5.444.380	100%	5.444.380				0
6	+ Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2022	0	50%	0				0
7	+ Baukostenzuschüsse	01.01.2022	211.420	100%	211.420				0
8	+ Zugänge Baukostenzuschüsse	2022	0	50%	0				0
9	./. Auflösung Baukostenzuschüsse	2022	-4.682	50%	-2.341				0
10	+ Kanalanschlussbeiträge	01.01.2022	5.891.534	100%	5.891.534				0
11	+ Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2022	5.000	50%	2.500				0
12	+ Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2022	2.043.815	100%	2.043.815				0
13	+ Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2022	0	50%	0				0
14	+ Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2022	7.536.081	100%	7.536.081				0
15	+ Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2022	491.068	50%	245.534				0
16	= Abzugskapital gesamt	01.07.2022	21.618.616		21.372.923	0	0	0	0
III. Kalkulatorische Zinsen									
17	= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital				1.351.663	145.266	9.662	150.189	305.116
18	x Zinssatz					0,96%	0,96%	0,96%	0,96%
19	= Kalkulatorische Zinsen	2022				1.389,85	92,44	1.436,95	2.919,25
20	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz SW				0,96%				
21	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz RW				2,41%				

Kalkulatorische Zinsen 2022 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Klärwerk			KSt Sammlung Schmutzwasser		
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Klärwerk allgemein 701000 (11) €	Abwasserreinigung 701100 (12) €	Schlammbehandlung 701200 (13) €	Abwasser-sammlung allgemein 702000 (14) €	Kanäle Schmutz-wasser 702100 (15) €	Pumpwerke Schmutz-wasser 702600 (16) €
(1)	(2)	(3)						
I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen								
1 +	Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2022	1.053.091	2.947.606	2.606.365	99.005	6.699.270	679.572
2 +	Anlagenzugänge	2022	0	0	239.000	0	27.025	363.000
3 ./.	Abschreibungen nominal	2022	17.009	95.470	69.291	3.400	104.585	27.299
4 =	Anlagevermögen gesamt	01.07.2022	1.036.083	2.852.136	2.776.074	95.605	6.621.709	1.015.272
II. Abzugskapital								
5 +	Öffentliche Zuschüsse	01.01.2022		2.122.339	530.585		1.508.047	152.976
6 +	Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2022		0	0		0	0
7 +	Baukostenzuschüsse	01.01.2022					63.600	
8 +	Zugänge Baukostenzuschüsse	2022					0	
9 ./.	Auflösung Baukostenzuschüsse	2022					-700	
10 +	Kanalanschlussbeiträge	01.01.2022		2.537.436	634.359		1.842.400	175.570
11 +	Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2022		978	244		710	68
12 +	Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2022					967.711	103.843
13 +	Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2022					0	0
14 +	Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2022		3.333.280	370.364		2.696.141	256.927
15 +	Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2022		78.497			123.642	11.782
16 =	Abzugskapital gesamt	01.07.2022	0	8.072.530	1.535.553	0	7.201.551	701.166
III. Kalkulatorische Zinsen								
17 =	Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.036.083	-5.220.394	1.240.522	95.605	-579.842	314.107
18 x	Zinssatz		0,96%	0,96%	0,96%	0,96%	0,96%	0,96%
19 =	Kalkulatorische Zinsen	2022	9.912,88	-49.946,90	11.868,88	914,72	-5.547,72	3.005,27
20	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz SW							
21	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz RW							

Kalkulatorische Zinsen 2022 der Stadtentwässerung Ratzeburg

Ermittlungsschema nach KAG			KSt Sammlung Regenwasser				GESAMT
Lfd. Nr.	Betriebsnotwendiges Vermögen, Abzugskapital, kalkulatorische Zinsen	Stichtag bzw. Jahr	Regenwasser-sammlung privat	Regenwasser-sammlung öffentlich	Pump-werke	Regenrück-haltebecken u.a.	
(1)	(2)	(3)	702300 (17) €	702400 (18) €	702610 (19)	702500 (20) €	(21) €
I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen							
1	+ Restbuchwert der fertigen Anlagen	01.01.2022	3.827.292	3.669.806	0	624.939	22.529.864
2	+ Anlagenzugänge	2022	17.600	17.600	0	0	676.725
3	./. Abschreibungen nominal	2022	58.675	55.052	0	20.921	482.003
4	= Anlagevermögen gesamt	01.07.2022	3.786.217	3.632.354	0	604.018	22.724.586
II. Abzugskapital							
5	+ Öffentliche Zuschüsse	01.01.2022	565.217	565.217		0	5.444.380
6	+ Zugänge Öffentliche Zuschüsse	2022	0	0		0	0
7	+ Baukostenzuschüsse	01.01.2022	63.600	84.220			211.420
8	+ Zugänge Baukostenzuschüsse	2022	0	0			0
9	./. Auflösung Baukostenzuschüsse	2022	-700	-941			-2.341
10	+ Kanalanschlussbeiträge	01.01.2022	701.769			0	5.891.534
11	+ Zugänge Kanalanschlussbeiträge	2022	500			0	2.500
12	+ Unentgeltliche Übernahmen	01.01.2022	387.568	359.445		225.247	2.043.815
13	+ Zugänge unentgeltliche Übernahmen	2022	0	0	0	0	0
14	+ Rücklage aus kalkulatorischen Einnahmen	01.01.2022	879.369				7.536.081
15	+ Zugänge kalkulatorische Einnahmen	2022	31.613				245.534
16	= Abzugskapital gesamt	01.07.2022	2.628.936	1.007.941	0	225.247	21.372.923
III. Kalkulatorische Zinsen							
17	= Zu verzinsendes aufgewandtes Kapital		1.157.281	2.624.412	0	378.771	1.351.663
18	x Zinssatz		2,41%	2,41%	2,41%	2,41%	
19	= Kalkulatorische Zinsen	2022	27.927,03	63.331,24	0,00	9.140,35	73.524,99
20	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz SW						
21	einheitlicher kalkulatorischer Zinssatz RW						