

Kreisstadt Homberg (Efze)

.....

**Ermittlung von Kostenüber- oder
Kostenunterdeckungen nach den Vorschriften
des Hessischen Kommunalabgabengesetzes
(HKAG) für die Jahre 2014 bis 2017**

.....

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----------|
| A. Auftrag und Auftragsdurchführung | 1 |
| B. Zusammengefasstes Ergebnis | 2 |
| C. Vorgehensweise | 2 |
| D. Ermittlung der Über- und Unterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017 | 3 |
| D.1 Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse | 3 |
| D.2 Berechnung der Kostenüber- und Kostenunterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017 | 6 |
| E. Abschließende Bemerkungen und Bescheinigung | 7 |

Anlagenverzeichnis

- Anlage 1: Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2014 (Nachberechnung)
- Anlage 2: Verteilung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse des Jahres 2014 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser
- Anlage 3: Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2015 (Nachberechnung)
- Anlage 4: Verteilung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse des Jahres 2015 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser
- Anlage 5: Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2016 (Nachberechnung)
- Anlage 6: Verteilung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse des Jahres 2016 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser
- Anlage 7: Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2017 (Nachberechnung)
- Anlage 8: Verteilung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse des Jahres 2017 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser
- Anlage 9: Entwicklung des Anlagevermögens in den Jahren 2014 bis 2017 sowie Aufteilung der Abschreibungen und Restbuchwerte auf die Bereiche Entsorgungsnetz und Kläranlage
- Anlage 10: Entwicklung des Sonderpostens für erhaltene Zuschüsse und Anliegerleistungen in den Jahren 2014 bis 2017 sowie Aufteilung der Auflösungsbeiträge auf die Bereiche Entsorgungsnetz und Kläranlage
- Anlage 11: Verzinsung des Anlagekapitals in den Jahren 2014 bis 2017

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

0123/19
HBG/Ke
1011542

Hinweis: Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Magistrat der Stadt Homberg (Efze) erteilte uns den Auftrag zur Ermittlung von Kostenüber- oder Kostenunterdeckungen der Abwasserbeseitigung nach den Vorschriften des Hessischen Kommunalabgabengesetzes (HKAG) für die Jahre 2014 bis 2017.

Das Hessische Kommunalabgabengesetz (HKAG) wurde zum 1. Januar 2013 geändert. Gemäß § 10 Abs. 2 Satz 7 HKAG sind Kostenüberdeckungen, die sich am Ende eines Kalkulationszeitraums ergeben, innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen. **Kostenunterdeckungen** hingegen sollen eingerechnet werden.

Zur Feststellung ggf. vorhandener Kostenüber- oder Kostenunterdeckungen wurde die vorliegende Nachberechnung vorgenommen. Dabei wurden die Abschreibungen auf Basis von Anschaffungs- und Herstellungskosten ermittelt.

Als Unterlagen standen uns zur Verfügung:

- Salden der Sachkonten der (vorläufigen) Teilergebnisrechnung für die Jahre 2014 bis 2017
- Anlagenspiegel für die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und für die Sonderposten bis zum Stichtag 31. Dezember 2017
- Entwässerungssatzung der Stadt Homberg (Efze)
- statistische und betriebswirtschaftliche Auswertungen der Abwasserbeseitigung

Auskünfte erteilten uns bereitwillig:

Herr Ralf Debus

Leiter der Finanzen

sowie weitere uns benannte Mitarbeiter der Stadt Homberg (Efze).

Die Arbeiten, einschließlich der Erstellung des vorliegenden Berichtes, führten wir in den Monaten Januar und Februar 2019 durch. Weitere Auskünfte können wir anhand unserer Arbeitspapiere erteilen.

Maßgebend für die Durchführung dieses Auftrages sind – wie für alle unsere Arbeiten – die als Anlage beigefügten "Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017.

B. Zusammengefasstes Ergebnis

Nach dem Ergebnis der in den Anlagen 1 bis 11 wiedergegebenen Berechnungen und unter Berücksichtigung der unter C. genannten Prämissen, ergeben sich bei **Abschreibungen auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten** für die Jahre 2014 bis 2017 folgende **Kostenunter- und -überdeckungen**:

| | | Gesamt | Schmutzwasser | Niederschlags- wasser |
|--|-----|-------------|---------------|--------------------------|
| (Gebührenüberdeckung (-)/ Gebührenunterdeckung (+)) | | | | |
| Nachberechnung 2014 | EUR | 453.678,00 | -20.124,00 | 473.802,00 |
| Nachberechnung 2015 | EUR | -213.617,00 | -100.859,00 | -112.758,00 |
| Nachberechnung 2016 | EUR | 78.938,00 | 31.226,00 | 47.712,00 |
| Nachberechnung 2017 | EUR | 150.165,00 | -27.219,00 | 177.384,00 |
| Gesamt | | 469.164,00 | -116.976,00 | 586.140,00 |

C. Vorgehensweise

Wir haben, ausgehend von den Salden der Sachkonten, die gebührenfähigen Kosten und die anzusetzenden Erlöse der Jahre 2014 bis 2017 ermittelt. Abweichungen zwischen den Werten des externen Rechnungswesens und den Ansätzen für die Nachberechnung ergaben sich daraus, dass erstere den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und letztere den Vorschriften des hessischen Kommunalabgabengesetzes (HKAG) unterliegen. Daher war für alle Positionen die Gebührenfähigkeit bzw. Gebührenrelevanz zu prüfen.

Die meisten Positionen konnten übernommen werden, einzelne Positionen entfielen, andere wurden durch eigene Berechnungen ersetzt. Dadurch ergibt sich entweder eine Kostenüberdeckung oder eine Kostenunterdeckung.

D. Ermittlung der Über- und Unterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017

D.1 Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und anzusetzenden Erlöse

In den Anlagen 1 bis 8 sind die Aufwands- und Ertragsarten nach den Summen- und Saldenlisten dargestellt.

Die Nachberechnung basiert auf den in den Jahren 2014 bis 2017 tatsächlich entstandenen (und in der Finanzbuchhaltung erfassten) Aufwendungen und Erträgen.

Die gebuchten Aufwendungen und Erträge konnten jedoch nicht unmittelbar in die Gebührenkalkulation übernommen werden, da gebuchte Aufwendungen und Erträge den gültigen Rechnungslegungsvorschriften (hier: Gemeindehaushaltsverordnung) folgen, wohingegen Kosten und Erlöse nach den Bestimmungen des Hessischen Kommunalabgabengesetzes (HKAG, insb. § 10 HKAG) anzusetzen sind. Im Rahmen der Gebührenkalkulation war somit zu prüfen, ob die Aufwendungen (bzw. Erträge) als Kosten (bzw. Erlöse) anzusetzen sind, und falls ja, in welcher Höhe.

Ausgehend von den Werten der Finanzbuchhaltung wurden daher die gebührenfähigen Kosten für das jeweilige Kalkulationsjahr ermittelt. Die nach dem HKAG zulässigen Ansätze sind jeweils in der Spalte "Ansatz Kalkulation" abgebildet.

Bei den nachfolgend genannten Aufwands- bzw. Ertragsarten waren Umbewertungen im Sinne des HKAG vorzunehmen.

Pos. 33 Abschreibungen gesamt

Für Zwecke der Rechnungslegung erfolgen die Abschreibungen auf das Anlagevermögen linear zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK).

Die Abschreibungen der Jahre 2014 bis 2017 wurden für Zwecke der Gebührenkalkulation auf Basis von historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.

Gemäß § 10 Abs. 2 S. 5 HKAG können die Abschreibungen alternativ auch auf Basis von Wiederbeschaffungszeitwerten (WZW) errechnet werden.

Auftragsgemäß wurden die Abschreibungen jedoch auf die historischen Anschaffungskosten angesetzt. Die Berechnung erfolgte anhand des Anlagenbuchhaltungsprogramms der Stadt.

In den gebuchten Abschreibungen waren Abschreibungen auf Hausanschlüsse enthalten. Diese sind für Zwecke der Kalkulation herauszurechnen. Zur Neutralisierung der Abschreibungen wurden die Erträge aus der Auflösung von Hausanschlusskostenersätzen berücksichtigt und damit gebührenmindernd angesetzt (vgl. hierzu Pos. 41 Erträge aus der Auflösung SOPO aus Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen).

Pos. 41 ILV Verzinsung Anlagekapital

Kalkulatorische Zinsen bilden die Kosten der Finanzierung ab. Zu finanzieren ist in erster Linie das langfristig gebundene Anlagekapital. § 10 Abs. 2 HKAG sieht eine angemessene Verzinsung des Anlagekapitals vor, bei dem allerdings das sog. Abzugskapital, d. h. dass der aus Beiträgen und Zuschüssen Dritter (z. B. Investitionszuschüsse) aufgebrauchte Kapitalanteil, außer Betracht zu bleiben hat.

In der Regel wird das Anlagevermögen aus einer Mischung von Eigenkapital (EK) und Fremdkapital (FK) finanziert. Der anzusetzende (Misch-)Zinssatz soll dabei sowohl die Kosten der Bereitstellung von Eigenkapital und Fremdkapital der Höhe nach, als auch im Verhältnis beider Kapitalanteile untereinander abbilden.

In den Jahren 2014 bis 2017 wurden nach den Berechnungen der Stadtverwaltung folgende Zinssätze verwendet:

| Jahr | % |
|------|-------|
| 2014 | 3,25% |
| 2015 | 3,00% |
| 2016 | 3,00% |
| 2017 | 2,70% |

Die Berechnung der Verzinsung des Anlagekapitals erfolgt anhand der Buchwerte zu Beginn eines Wirtschaftsjahres.

Die Berechnung der kalkulatorischen Zinsen erfolgt im vorliegenden Fall mittels der einfachen **Restbuchwertmethode** (Buchwerte zum Jahresende) des fortgeschriebenen Anlagevermögens. Davon abzuziehen sind die Restbuchwerte der erhaltenen Investitions- und Ertragszuschüsse (sog. Abzugskapital). Der verbleibende Betrag ist mit dem vorab festgelegten Zinssatz (s. o.) zu multiplizieren. Das Produkt kann als (sog. **kalkulatorische Zinsen**) angesehen werden.

Pos. 49 Erträge Auflösung Sopo Investitionszuschüsse

Pos. 50 Erträge Auflösung Sopo Inveastitionsbeiträge

Die von der Gemeinde erhaltenen Beiträge, Zuschüsse und Zuwendungen im Abwasserbereich werden als Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem durchschnittlichen AfA-Satz aufgelöst.

Nach § 10 Abs. 2 Satz 4 HKAG werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionsbeiträge gebührenmindernd und damit ergebnisverbessernd berücksichtigt.

Erträge aus der Auflösung von Hausanschlusskostenersätzen werden, analog zu den korrespondierenden Abschreibungen auf Hausanschlüsse, in der Gebührenkalkulation angesetzt (vgl. hierzu die Erläuterungen zu Pos. 33, Abschreibungen gesamt).

Die Auflösung des Sonderpostens aus erhaltenen öffentlichen Zuschüssen, die gemäß den Vorschriften des FAG (Finanzausgleichsgesetz) vereinnahmt wurden, bleibt bei der Kalkulation der kostendeckenden Abwassergebühren unverändert zur alten Rechtslage außer Ansatz.

D.2 Berechnung der Kostenüber- und Kostenunterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017

In der folgenden Tabelle sind die Kostenüberdeckungen bzw. Kostenunterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017 je Kostenträger dargestellt:

| | | Gesamt | Schmutzwasser | Niederschlags- wasser |
|--|-----|-------------|---------------|--------------------------|
| (Gebührenüberdeckung (-)/ Gebührenunterdeckung (+)) | | | | |
| Nachberechnung 2014 | EUR | 453.678,00 | -20.124,00 | 473.802,00 |
| Nachberechnung 2015 | EUR | -213.617,00 | -100.859,00 | -112.758,00 |
| Nachberechnung 2016 | EUR | 78.938,00 | 31.226,00 | 47.712,00 |
| Nachberechnung 2017 | EUR | 150.165,00 | -27.219,00 | 177.384,00 |
| Gesamt | | 469.164,00 | -116.976,00 | 586.140,00 |

Auftragsgemäß wurden zum Ausgleich der Gebührenunterdeckungen der Jahre 2014 bis 2017 die gebildeten Sonderposten für Gebührenaussgleich aus Jahren vor 2012 wie folgt in Anspruch genommen:

| | | | |
|--|-----|-------------|--|
| Stand lt. Buchhaltung zum 1. Januar 2014: | EUR | 630.296,00 | |
| Ausgleich Gebührenunterdeckungen | | | |
| Nachberechnung 2014 | EUR | -453.678,00 | |
| Nachberechnung 2016 | EUR | -78.938,00 | |
| Nachberechnung 2017 | EUR | -97.680,00 | |
| Nachberechnung 2018 | EUR | 0,00 | |
| Stand Gebührenaussgleichsrücklage zum 31. Dezember 2018 | EUR | 0,00 | |

Somit ist die bestehende "Alt"gebührenrücklage zum 31. Dezember 2017 vollständig aufgebraucht.

E. Abschließende Bemerkungen und Bescheinigung

Die von uns erstellte Nachberechnung für die Jahre 2014 bis 2017 basiert auf den Daten des Rechnungswesens und statistischen Auswertungen der Kresisstadt Homberg (Efze) sowie auf den uns erteilten Auskünften.

Sofern im Nachhinein neue Erkenntnisse hinzutreten, die wesentliche Grundlagen der Berechnungen betreffen und verändern, müssen die Zahlen gegebenenfalls überarbeitet werden.

Bescheinigung

Die Nachberechnung der kostendeckenden Abwassergebühren und die Ermittlung von Kostenüber- oder Kostenunterdeckungen erstellten wir unter Anwendung berufsblicher Sorgfalt aufgrund der uns vorgelegten Unterlagen und der uns erteilten Auskünfte nach bestem Wissen und Gewissen.

Dreieich, 8. Februar 2019

Schüllermann und Partner AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Kfm. Joachim Will

Stadt Homberg (Efze)

Ermittlung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2014 (Nachberechnung)

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2014 | | KAG-Korrekturen 2014 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 | | Verteilungsschlüssel Rohnetz 2014 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2014 | | davon Kläranlage 2014 | |
|---|--------------------------------------|------------|----------------------|------------|--------------------------------|---------|-----------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------|-----------------------|--|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | EUR | |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 508,00 | 0,00 | 0,00 | 508,00 | 508,00 | 50,00% | 254,00 | 50,00% | 254,00 | 254,00 | 254,00 | |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 0,00 | 277,00 | 277,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 277,00 | 277,00 | |
| 3 Strom | 137.352,00 | 0,00 | 0,00 | 137.352,00 | 137.352,00 | 40,00% | 54.941,00 | 60,00% | 54.941,00 | 82.411,00 | 82.411,00 | |
| 4 Gas | 60,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 60,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 60,00 | 60,00 | |
| 5 Heizöl | 720,00 | 0,00 | 0,00 | 720,00 | 720,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 720,00 | 720,00 | |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 3.523,00 | 0,00 | 0,00 | 3.523,00 | 3.523,00 | 40,00% | 1.409,00 | 60,00% | 1.409,00 | 2.114,00 | 2.114,00 | |
| 7 Wasser | 2.303,00 | 0,00 | 0,00 | 2.303,00 | 2.303,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 2.303,00 | 2.303,00 | |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 676,00 | 0,00 | 0,00 | 676,00 | 676,00 | 50,00% | 338,00 | 50,00% | 338,00 | 338,00 | 338,00 | |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.460,00 | 0,00 | 0,00 | 1.460,00 | 1.460,00 | 30,00% | 438,00 | 70,00% | 438,00 | 1.022,00 | 1.022,00 | |
| 10 Reinigungsmaterial | 735,00 | 0,00 | 0,00 | 735,00 | 735,00 | 20,00% | 147,00 | 80,00% | 147,00 | 588,00 | 588,00 | |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 63.245,00 | 0,00 | 0,00 | 63.245,00 | 63.245,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 63.245,00 | 63.245,00 | |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 28.140,00 | 0,00 | 0,00 | 28.140,00 | 28.140,00 | 20,00% | 5.628,00 | 80,00% | 5.628,00 | 22.512,00 | 22.512,00 | |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.852,00 | 0,00 | 0,00 | 2.852,00 | 2.852,00 | 50,00% | 1.426,00 | 50,00% | 1.426,00 | 1.426,00 | 1.426,00 | |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 35.227,00 | 0,00 | 0,00 | 35.227,00 | 35.227,00 | 100,00% | 35.227,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 2.448,00 | 0,00 | 0,00 | 2.448,00 | 2.448,00 | 100,00% | 2.448,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 21.071,00 | 0,00 | 0,00 | 21.071,00 | 21.071,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 21.071,00 | 21.071,00 | |
| 19 Aufwendungen für Fremdsorgung | 43.100,00 | 0,00 | 0,00 | 43.100,00 | 43.100,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 43.100,00 | 43.100,00 | |
| 20 Fremdreinigung | 16.789,00 | 0,00 | 0,00 | 16.789,00 | 16.789,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 16.789,00 | 16.789,00 | |
| 21 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 5.924,00 | 0,00 | 0,00 | 5.924,00 | 5.924,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 5.924,00 | 5.924,00 | |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 73.728,00 | 0,00 | 0,00 | 73.728,00 | 73.728,00 | 2,00% | 1.475,00 | 98,00% | 1.475,00 | 72.253,00 | 72.253,00 | |
| 23 Gebühren | 4.211,00 | 0,00 | 0,00 | 4.211,00 | 4.211,00 | 50,00% | 2.106,00 | 50,00% | 2.106,00 | 2.105,00 | 2.105,00 | |
| 24 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 7.046,00 | 0,00 | 0,00 | 7.046,00 | 7.046,00 | 50,00% | 3.523,00 | 50,00% | 3.523,00 | 3.523,00 | 3.523,00 | |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 15.065,00 | 0,00 | 0,00 | 15.065,00 | 15.065,00 | 50,00% | 7.533,00 | 50,00% | 7.533,00 | 7.532,00 | 7.532,00 | |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 27.753,00 | -27.753,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 27 Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 8.087,00 | 0,00 | 0,00 | 8.087,00 | 8.087,00 | 50,00% | 4.044,00 | 50,00% | 4.044,00 | 4.043,00 | 4.043,00 | |

Stadt Homberg (Efze)

Ermittlung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2014 (Nachberechnung)

| | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2014 | | KAG-Korrekturen 2014 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 | | Verteilungsschlüssel Rohnetz 2014 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2014 | | davon Kläranlage 2014 | |
|---|--------------------------------------|--------|----------------------|-----|--------------------------------|-----|-----------------------------------|--------------|--------------------------------------|-----|-----------------------|--|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | EUR | |
| 28 Reisekosten | 573,00 | | | | 573,00 | | 50,00% | 287,00 | 50,00% | | 286,00 | |
| 29 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 50,00 | 0,00 | 0,00 | | 50,00 | | 20,00% | 10,00 | 80,00% | | 40,00 | |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 939,00 | 0,00 | 0,00 | | 939,00 | | 20,00% | 188,00 | 80,00% | | 751,00 | |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.013,00 | 0,00 | 0,00 | | 2.013,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | | 2.013,00 | |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 630,00 | 0,00 | 0,00 | | 630,00 | | 50,00% | 315,00 | 50,00% | | 315,00 | |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.646.139,00 | -99,00 | -99,00 | | 1.646.040,00 | | direkt | 1.290.910,00 | direkt | | 355.130,00 | |
| 34 Einzelwertberichtigung | 14.918,00 | | -14.918,00 | | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | | 0,00 | |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Malsfeld (Entwässerung Ortsteil Dickershausen) | 35.870,00 | 0,00 | 0,00 | | 35.870,00 | | 50,00% | 17.935,00 | 50,00% | | 17.935,00 | |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | | | | | | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 69.959,00 | | | | 69.959,00 | | 10,00% | 6.996,00 | 90,00% | | 62.963,00 | |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 29.982,00 | | | | 29.982,00 | | 77,21% | 0,00 | 22,79% | | 29.982,00 | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 21.068,00 | | | | 21.068,00 | | 20,00% | 4.214,00 | 80,00% | | 16.854,00 | |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 14.045,00 | | | | 14.045,00 | | 86,81% | 12.192,00 | 13,19% | | 1.853,00 | |
| 37 Abwasserabgabe | 19.927,00 | 0,00 | 0,00 | | 19.927,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | | 19.927,00 | |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | | 0,00 | |
| 39 Personalaufwendungen | 256.646,00 | | -256.646,00 | | 0,00 | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 0,00 | | 200.184,00 | | 200.184,00 | | 30,00% | 60.055,00 | 70,00% | | 140.129,00 | |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 0,00 | | 56.462,00 | | 56.462,00 | | 50,00% | 28.231,00 | 50,00% | | 28.231,00 | |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | | | | | | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 2.311,00 | 0,00 | 0,00 | | 2.311,00 | | 50,00% | 1.156,00 | 50,00% | | 1.155,00 | |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 1.101.825,00 | | -169.192,00 | | 932.633,00 | | direkt | 825.968,00 | direkt | | 106.665,00 | |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | | | | |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.719.195,00 | | -211.962,00 | | 3.507.233,00 | | | 2.369.394,00 | | | 1.137.839,00 | |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2014 (Nachberechnung)

| | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2014 | | KAG-Korrekturen 2014 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 | | Verteilungsschlüssel Rohnetz 2014 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2014 | | davon Kläranlage 2014 | |
|--|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----|-----------------------|-----|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | % | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 301,00 | 0,00 | 0,00 | 301,00 | 50,00% | 151,00 | 50,00% | 150,00 | | | | |
| 44 Stromerlöse KEG Fotovoltaikanlage | 5.287,00 | 0,00 | 0,00 | 5.287,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 5.287,00 | | | | |
| 45 Verwaltungsgebühren | 2.165,00 | 0,00 | 0,00 | 2.165,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 2.165,00 | | | | |
| 46 Genehmigungsgebühren | 2.760,00 | 0,00 | 0,00 | 2.760,00 | 50,00% | 1.380,00 | 50,00% | 1.380,00 | | | | |
| 47 Gebühren Kleinleiter / Großabnehmer | 45.950,00 | 0,00 | 0,00 | 45.950,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 45.950,00 | | | | |
| 48 Entleerungsgebühren | 216,00 | 0,00 | 0,00 | 216,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 216,00 | | | | |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 188.025,00 | -188.025,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | 0,00 | 0,00 | 19.187,00 | direkt | 17.652,00 | direkt | 1.535,00 | | | | |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 477.323,00 | -477.323,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 52 Andere Kostenersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeinVo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 54 Sonstige ao Erträge | 292,00 | -292,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren bis zur Einführung Trenngebühr | 2.297.495,00 | -2.297.495,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 860.600,00 | 100,00% | 860.600,00 | | | | |
| ab Einführung der Trenngebühr | 680.194,00 | 1.436.895,00 | 0,00 | 1.436.895,00 | 100,00% | 1.436.895,00 | 100,00% | 0,00 | | | | |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 680.194,00 | 680.194,00 | 0,00 | 680.194,00 | 100,00% | 680.194,00 | 100,00% | 0,00 | | | | |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.719.195,00 | -665.640,00 | 3.053.555,00 | 3.053.555,00 | | 2.996.872,00 | | 56.683,00 | | | | |
| III Kostenüberdeckung (+)/Kostenunterdeckung (-) | 0,00 | 0,00 | -453.678,00 | -453.678,00 | | 627.478,00 | | -1.081.156,00 | | | | |

Stadt Hornberg (Efze)
Verteilung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2014 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|-------------------|-------------------------|--------|-----------|--------|-----------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser EUR | | | | |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 508,00 | 254,00 | 60,35% | 153,00 | 153,00 | 39,65% | 101,00 | 190,00 | 74,74% | 254,00 | 25,26% | 64,00 |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 277,00 | 74,74% | 277,00 | 25,26% | 70,00 |
| 3 Strom | 137.352,00 | 54.941,00 | 60,35% | 33.157,00 | 33.157,00 | 39,65% | 21.784,00 | 82.411,00 | 74,74% | 61.594,00 | 25,26% | 20.817,00 |
| 4 Gas | 60,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 60,00 | 74,74% | 45,00 | 25,26% | 15,00 |
| 5 Heizöl | 720,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 720,00 | 74,74% | 538,00 | 25,26% | 182,00 |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 3.523,00 | 1.409,00 | 60,35% | 850,00 | 850,00 | 39,65% | 559,00 | 2.114,00 | 74,74% | 1.580,00 | 25,26% | 534,00 |
| 7 Wasser | 2.303,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 2.303,00 | 74,74% | 1.721,00 | 25,26% | 582,00 |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 676,00 | 338,00 | 60,35% | 204,00 | 204,00 | 39,65% | 134,00 | 338,00 | 74,74% | 253,00 | 25,26% | 85,00 |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.460,00 | 438,00 | 60,35% | 264,00 | 264,00 | 39,65% | 174,00 | 1.022,00 | 74,74% | 764,00 | 25,26% | 258,00 |
| 10 Reinigungsmaterial | 735,00 | 147,00 | 60,35% | 89,00 | 89,00 | 39,65% | 58,00 | 588,00 | 74,74% | 439,00 | 25,26% | 149,00 |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 63.245,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 63.245,00 | 74,74% | 47.289,00 | 25,26% | 15.976,00 |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 28.140,00 | 5.628,00 | 60,35% | 3.396,00 | 3.396,00 | 39,65% | 2.232,00 | 22.512,00 | 74,74% | 16.825,00 | 25,26% | 5.687,00 |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.852,00 | 1.426,00 | 60,35% | 861,00 | 861,00 | 39,65% | 565,00 | 1.426,00 | 74,74% | 1.066,00 | 25,26% | 360,00 |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 35.227,00 | 35.227,00 | 60,35% | 21.259,00 | 21.259,00 | 39,65% | 13.968,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 2.448,00 | 2.448,00 | 60,35% | 1.477,00 | 1.477,00 | 39,65% | 971,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 21.071,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 21.071,00 | 74,74% | 15.748,00 | 25,26% | 5.323,00 |
| 19 Aufwendungen für Fremdsorgung | 43.100,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 43.100,00 | 74,74% | 32.213,00 | 25,26% | 10.887,00 |
| 20 Fremdreinigung | 16.789,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 16.789,00 | 74,74% | 12.548,00 | 25,26% | 4.241,00 |
| 21 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 5.924,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 5.924,00 | 74,74% | 4.428,00 | 25,26% | 1.496,00 |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 73.728,00 | 1.475,00 | 60,35% | 890,00 | 890,00 | 39,65% | 585,00 | 72.253,00 | 74,74% | 54.002,00 | 25,26% | 18.251,00 |
| 23 Gebühren | 4.211,00 | 2.106,00 | 60,35% | 1.271,00 | 1.271,00 | 39,65% | 835,00 | 2.106,00 | 74,74% | 1.573,00 | 25,26% | 532,00 |
| 24 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 7.046,00 | 3.523,00 | 60,35% | 2.126,00 | 2.126,00 | 39,65% | 1.397,00 | 3.523,00 | 74,74% | 2.633,00 | 25,26% | 890,00 |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 15.065,00 | 7.533,00 | 60,35% | 4.546,00 | 4.546,00 | 39,65% | 2.987,00 | 7.533,00 | 74,74% | 5.629,00 | 25,26% | 1.903,00 |

Stadt Homberg (Efze)
Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2014 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | | | | |
|--|------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR | | | |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,26% | |
| 27 Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 8.087,00 | 4.044,00 | 60,35% | 2.441,00 | 39,65% | 1.603,00 | 4.043,00 | 74,74% | 3.022,00 | 25,26% |
| 28 Reisekosten | 573,00 | 287,00 | 60,35% | 173,00 | 39,65% | 114,00 | 286,00 | 74,74% | 214,00 | 25,26% |
| 29 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 50,00 | 10,00 | 60,35% | 6,00 | 39,65% | 4,00 | 40,00 | 74,74% | 30,00 | 25,26% |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 939,00 | 188,00 | 60,35% | 113,00 | 39,65% | 75,00 | 751,00 | 74,74% | 561,00 | 25,26% |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.013,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 2.013,00 | 74,74% | 1.505,00 | 25,26% |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 630,00 | 315,00 | 60,35% | 190,00 | 39,65% | 125,00 | 315,00 | 74,74% | 235,00 | 25,26% |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.646.040,00 | 1.290.910,00 | 43,74% | 564.644,00 | 56,26% | 726.266,00 | 355.130,00 | 74,26% | 263.720,00 | 25,74% |
| 34 Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Malsfeld (Entwässerung Ortsteil L | 35.870,00 | 17.935,00 | 60,35% | 10.824,00 | 39,65% | 7.111,00 | 17.935,00 | 74,74% | 13.405,00 | 25,26% |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | | | | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 69.959,00 | 6.996,00 | 50,00% | 3.498,00 | 50,00% | 3.498,00 | 62.963,00 | 90,00% | 56.667,00 | 10,00% |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 29.982,00 | 0,00 | 45,00% | 0,00 | 55,00% | 0,00 | 29.982,00 | 90,00% | 26.984,00 | 10,00% |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 21.068,00 | 4.214,00 | 50,00% | 2.107,00 | 50,00% | 2.107,00 | 16.854,00 | 90,00% | 15.169,00 | 10,00% |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 14.045,00 | 12.192,00 | 49,00% | 5.974,00 | 51,00% | 6.218,00 | 1.853,00 | 90,00% | 1.668,00 | 10,00% |
| 37 Abwasserabgabe | 19.927,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 19.927,00 | 100,00% | 19.927,00 | 0,00% |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% |
| 39 Personalaufwendungen | | | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 200.184,00 | 60.055,00 | 60,35% | 36.243,00 | 39,65% | 23.812,00 | 140.129,00 | 74,74% | 104.732,00 | 25,26% |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalisation | 56.462,00 | 28.231,00 | 60,35% | 17.037,00 | 39,65% | 11.194,00 | 28.231,00 | 74,74% | 21.100,00 | 25,26% |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | | | | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 2.311,00 | 1.156,00 | 50,00% | 578,00 | 50,00% | 578,00 | 1.155,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 932.633,00 | 825.968,00 | 43,74% | 361.278,00 | 56,26% | 464.690,00 | 106.665,00 | 74,26% | 79.209,00 | 25,74% |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 50,00% |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.507.233,00 | 2.369.394,00 | | 1.075.649,00 | | 1.293.745,00 | 1.137.839,00 | | 869.413,00 | 268.426,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Verteilung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2014 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2014 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | |
|--|------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 301,00 | 151,00 | 60,35% | 91,00 | 91,00 | 39,65% | 60,00 |
| 44 Stromerlöse KEG Fotovoltaikanlage | 5.287,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 45 Verwaltungsgebühren | 2.165,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 46 Genehmigungsgebühren | 2.760,00 | 1.380,00 | 60,35% | 833,00 | 833,00 | 39,65% | 547,00 |
| 47 Gebühren Kleineinleiter / Großabnehmer | 45.950,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 48 Entleerungsgebühren | 216,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 43,74% | 0,00 | 0,00 | 56,26% | 0,00 |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | 17.652,00 | 43,74% | 7.721,00 | 7.721,00 | 56,26% | 9.931,00 |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 52 Andere Kostenersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeitVo | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 54 Sonstige ao Erträge | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren bis zur Einführung Trenngebühr ab Einführung der Trenngebühr | 860.600,00 | 860.600,00 | 55,46% | 477.289,00 | 477.289,00 | 44,54% | 383.311,00 |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.436.895,00 | 1.436.895,00 | 100,00% | 1.436.895,00 | 1.436.895,00 | 0,00% | 0,00 |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.053.555,00 | 2.996.872,00 | | 1.922.829,00 | 1.922.829,00 | | 1.074.043,00 |
| Saldo | 453.678,00 | -627.478,00 | | -847.180,00 | 1.081.156,00 | | 219.702,00 |
| III Kostenüberdeckung (-)/Kostenunterdeckung (+) | | 1.081.156,00 | | 827.056,00 | | | 254.100,00 |
| | | 453.678,00 | | -20.124,00 | | | 473.802,00 |

| | |
|---|--------|
| Aufteilungsschlüssel Einheitsgebühr | 55,46% |
| Aufwendungen Schmutzwasser gesamt | 44,54% |
| Aufwendungen Niederschlagswasser gesamt | |

| | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser EUR |
|--------------|------------|-----------------|-------------------|-------------------------|
| 150,00 | 74,74% | 112,00 | 25,26% | 38,00 |
| 5.287,00 | 74,74% | 3.952,00 | 25,26% | 1.335,00 |
| 2.165,00 | 74,74% | 1.618,00 | 25,26% | 547,00 |
| 1.380,00 | 74,74% | 1.031,00 | 25,26% | 349,00 |
| 45.950,00 | 74,74% | 34.343,00 | 25,26% | 11.607,00 |
| 216,00 | 74,74% | 161,00 | 25,26% | 55,00 |
| 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% | 0,00 |
| 1.535,00 | 74,26% | 1.140,00 | 25,74% | 395,00 |
| 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,74% | 0,00 |
| 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 0,00 | 100,00% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| 56.683,00 | | 42.357,00 | | 14.326,00 |
| 1.081.156,00 | | 827.056,00 | | 254.100,00 |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2015 (Nachberechnung)

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2015 | | KAG-Korrekturen 2015 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2015 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2015 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2015 | | davon Kläranlage 2015 | |
|--|--------------------------------------|------|----------------------|------------|--------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----|-----------------------|-----|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | EUR | EUR |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 437,00 | 0,00 | 0,00 | 437,00 | 50,00% | 219,00 | 50,00% | 218,00 | | | 218,00 | |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 0,00 | 277,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 277,00 | | | 277,00 | |
| 3 Strom | 134.915,00 | 0,00 | 0,00 | 134.915,00 | 30,00% | 40.475,00 | 70,00% | 94.440,00 | | | 94.440,00 | |
| 4 Gas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 5 Heizöl | 1.039,00 | 0,00 | 0,00 | 1.039,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.039,00 | | | 1.039,00 | |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 2.904,00 | 0,00 | 0,00 | 2.904,00 | 60,00% | 1.742,00 | 40,00% | 1.162,00 | | | 1.162,00 | |
| 7 Wasser | 2.592,00 | 0,00 | 0,00 | 2.592,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 2.592,00 | | | 2.592,00 | |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 2.375,00 | 0,00 | 0,00 | 2.375,00 | 50,00% | 1.188,00 | 50,00% | 1.187,00 | | | 1.187,00 | |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.332,00 | 0,00 | 0,00 | 1.332,00 | 30,00% | 400,00 | 70,00% | 932,00 | | | 932,00 | |
| 10 Reinigungsmaterial | 560,00 | 0,00 | 0,00 | 560,00 | 20,00% | 112,00 | 80,00% | 448,00 | | | 448,00 | |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 49.568,00 | 0,00 | 0,00 | 49.568,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 49.568,00 | | | 49.568,00 | |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | 4.502,00 | 0,00 | 0,00 | 4.502,00 | 100,00% | 4.502,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 27.992,00 | 0,00 | 0,00 | 27.992,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 27.992,00 | | | 27.992,00 | |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.812,00 | 0,00 | 0,00 | 2.812,00 | 50,00% | 1.406,00 | 50,00% | 1.406,00 | | | 1.406,00 | |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 100,00% | 45.000,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 810,00 | 0,00 | 0,00 | 810,00 | 100,00% | 810,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 3.155,00 | 0,00 | 0,00 | 3.155,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 3.155,00 | | | 3.155,00 | |
| 19 Aufwendungen für Fremdentorgung | 54.623,00 | 0,00 | 0,00 | 54.623,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 54.623,00 | | | 54.623,00 | |
| 20 Fremdreinigung | 20.848,00 | 0,00 | 0,00 | 20.848,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 20.848,00 | | | 20.848,00 | |
| 21 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 11.505,00 | 0,00 | 0,00 | 11.505,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 11.505,00 | | | 11.505,00 | |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 73.962,00 | 0,00 | 0,00 | 73.962,00 | 2,00% | 1.479,00 | 98,00% | 72.483,00 | | | 72.483,00 | |
| 23 Gebühren | 2.519,00 | 0,00 | 0,00 | 2.519,00 | 100,00% | 2.519,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 | |
| 24 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 7.293,00 | 0,00 | 0,00 | 7.293,00 | 50,00% | 3.647,00 | 50,00% | 3.646,00 | | | 3.646,00 | |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 7.680,00 | 0,00 | 0,00 | 7.680,00 | 80,00% | 6.144,00 | 20,00% | 1.536,00 | | | 1.536,00 | |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 14.839,00 | 0,00 | 0,00 | 14.839,00 | 50,00% | 7.420,00 | 50,00% | 7.419,00 | | | 7.419,00 | |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2015 (Nachberechnung)

| | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2015 | | KAG-Korrekturen 2015 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2015 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2015 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2015 | | davon Kläranlage 2015 | |
|--|--------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------------|-------------|--------------------------------------|-----|-----------------------|------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | % | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 279,00 | 0,00 | 0,00 | 279,00 | 3.609.842,00 | 50,00% | 140,00 | 50,00% | 139,00 | | | |
| 44 Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage | 8.687,00 | 0,00 | 0,00 | 8.687,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 8.687,00 | | | |
| 45 Verwaltungsgebühren | 1.146,00 | 0,00 | 0,00 | 1.146,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.146,00 | | | |
| 46 Genehmigungsgebühren | 3.780,00 | 0,00 | 0,00 | 3.780,00 | | 50,00% | 1.890,00 | 50,00% | 1.890,00 | | | |
| 47 Gebühren Kleineinleiter / Großabnehmer | 56.576,00 | 0,00 | 0,00 | 56.576,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 56.576,00 | | | |
| 48 Entleerungsgebühren | 3.980,00 | 0,00 | 0,00 | 3.980,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 3.980,00 | | | |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | 0,00 |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | 0,00 | 0,00 | 19.187,00 | | direkt | 17.652,00 | kein Ansatz | 1.535,00 | | | |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | direkt | 0,00 | | | 0,00 |
| 52 Andere Kostenersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 50,00% | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | 0,00 |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeinVo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 50,00% | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | 0,00 |
| 54 Sonstige ao Erträge | 1.053,00 | -1.053,00 | 0,00 | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | 0,00 |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | 0,00 |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | 2.050.349,00 | 0,00 | 0,00 | 2.050.349,00 | | 100,00% | 2.050.349,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.679.475,00 | 0,00 | 0,00 | 1.679.475,00 | | 100,00% | 1.679.475,00 | 0,00% | 0,00 | | | 0,00 |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.824.512,00 | -1.053,00 | -1.053,00 | 3.823.459,00 | | | 3.749.506,00 | | 73.953,00 | | | |
| III Kostenunterdeckung(+)/Kostenüberdeckung (-) | 0,00 | -213.617,00 | -213.617,00 | -213.617,00 | | | -1.345.696,00 | | 1.132.079,00 | | | |

Stadt Homburg (Efze)

Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2015 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Ansatz lt. Nachberechnung 2015 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--------|-----------|--------|-----------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser % | Niederschlagswasser EUR | Niederschlagswasser EUR | | | | |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 437,00 | 219,00 | 60,35% | 132,00 | 39,65% | 87,00 | 218,00 | 74,74% | 163,00 | 25,26% | 55,00 |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 277,00 | 74,74% | 207,00 | 25,26% | 70,00 |
| 3 Strom | 134.915,00 | 40.475,00 | 60,35% | 24.427,00 | 39,65% | 16.048,00 | 94.440,00 | 74,74% | 70.584,00 | 25,26% | 23.856,00 |
| 4 Gas | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 5 Heizöl | 1.039,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 1.039,00 | 74,74% | 777,00 | 25,26% | 262,00 |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 2.904,00 | 1.742,00 | 60,35% | 1.051,00 | 39,65% | 691,00 | 1.162,00 | 74,74% | 868,00 | 25,26% | 294,00 |
| 7 Wasser | 2.592,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 2.592,00 | 74,74% | 1.937,00 | 25,26% | 655,00 |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 2.375,00 | 1.188,00 | 60,35% | 717,00 | 39,65% | 471,00 | 1.187,00 | 74,74% | 887,00 | 25,26% | 300,00 |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.332,00 | 400,00 | 60,35% | 241,00 | 39,65% | 159,00 | 932,00 | 74,74% | 697,00 | 25,26% | 235,00 |
| 10 Reinigungsmaterial | 560,00 | 112,00 | 60,35% | 68,00 | 39,65% | 44,00 | 448,00 | 74,74% | 335,00 | 25,26% | 113,00 |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 49.568,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 49.568,00 | 74,74% | 37.047,00 | 25,26% | 12.521,00 |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | 4.502,00 | 4.502,00 | 60,35% | 2.717,00 | 39,65% | 1.785,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 27.992,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 27.992,00 | 74,74% | 20.921,00 | 25,26% | 7.071,00 |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.812,00 | 1.406,00 | 60,35% | 849,00 | 39,65% | 557,00 | 1.406,00 | 74,74% | 1.051,00 | 25,26% | 355,00 |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 45.000,00 | 45.000,00 | 60,35% | 27.158,00 | 39,65% | 17.842,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 810,00 | 810,00 | 60,35% | 489,00 | 39,65% | 321,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 3.155,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 3.155,00 | 74,74% | 2.358,00 | 25,26% | 797,00 |
| 19 Aufwendungen für Fremdsorgung | 54.623,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 54.623,00 | 74,74% | 40.825,00 | 25,26% | 13.798,00 |
| 20 Fremdreinigung | 20.848,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 20.848,00 | 74,74% | 15.582,00 | 25,26% | 5.266,00 |
| 21 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 11.505,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 11.505,00 | 74,74% | 8.599,00 | 25,26% | 2.906,00 |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 73.962,00 | 1.479,00 | 60,35% | 893,00 | 39,65% | 586,00 | 72.483,00 | 74,74% | 54.174,00 | 25,26% | 18.309,00 |
| 23 Gebühren | 2.519,00 | 2.519,00 | 60,35% | 1.520,00 | 39,65% | 999,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 24 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 7.293,00 | 3.647,00 | 60,35% | 2.201,00 | 39,65% | 1.446,00 | 3.646,00 | 74,74% | 2.725,00 | 25,26% | 921,00 |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 7.680,00 | 6.144,00 | 60,35% | 3.708,00 | 39,65% | 2.436,00 | 1.536,00 | 74,74% | 1.148,00 | 25,26% | 388,00 |

Stadt Homburg (Efze)

Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2015 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2015 EUR | | Rohrnetz | | | Kläranlage | | |
|---|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------|-------------------------|---------------------|---------|-------------------------|
| | Gesamt EUR | % | Schmutzwasser EUR | % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | % | Niederschlagswasser EUR |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 14.839,00 | 60,35% | 4.478,00 | 39,65% | 2.942,00 | 7.419,00 | 74,74% | 5.545,00 |
| 27 Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 5.189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.189,00 | 74,74% | 3.878,00 |
| 28 Reisekosten | 1.257,00 | 629,00 | 380,00 | 39,65% | 249,00 | 628,00 | 74,74% | 469,00 |
| 29 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 220,00 | 66,00 | 40,00 | 39,65% | 26,00 | 154,00 | 74,74% | 115,00 |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 956,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 956,00 | 74,74% | 715,00 |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.031,00 | 74,74% | 1.518,00 |
| 32 Beiträge für sonstige Versicherungen, etc. | 704,00 | 352,00 | 212,00 | 39,65% | 140,00 | 352,00 | 74,74% | 263,00 |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.686.740,00 | 1.306.330,00 | 571.389,00 | 56,26% | 734.941,00 | 380.410,00 | 74,26% | 282.492,00 |
| 34 Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Malstfeld (Entwässerung Ortsteil I | 29.878,00 | 14.939,00 | 9.016,00 | 39,65% | 5.923,00 | 14.939,00 | 74,74% | 11.165,00 |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 75.560,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 75.560,00 | 90,00% | 68.004,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 32.383,00 | 25.003,00 | 11.251,00 | 55,00% | 13.752,00 | 7.380,00 | 90,00% | 6.642,00 |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 20.027,00 | 4.005,00 | 2.003,00 | 50,00% | 2.002,00 | 16.022,00 | 90,00% | 14.420,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 13.351,00 | 11.590,00 | 5.679,00 | 51,00% | 5.911,00 | 1.761,00 | 90,00% | 1.585,00 |
| 37 Abwasserabgabe | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 40.000,00 | 100,00% | 40.000,00 |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 Personalaufwendungen | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 230.520,00 | 69.156,00 | 41.736,00 | 39,65% | 27.420,00 | 161.364,00 | 74,74% | 120.603,00 |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 65.018,00 | 32.509,00 | 19.619,00 | 39,65% | 12.890,00 | 32.509,00 | 74,74% | 24.297,00 |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 7.039,00 | 3.520,00 | 1.760,00 | 50,00% | 1.760,00 | 3.519,00 | 0,00% | 0,00 |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 925.430,00 | 818.648,00 | 358.077,00 | 56,26% | 460.571,00 | 106.782,00 | 74,26% | 79.296,00 |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.609.842,00 | 2.403.810,00 | 1.091.811,00 | | 1.311.999,00 | 1.206.032,00 | | 921.892,00 |
| | | | | | | | | 284.140,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2015 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2015 EUR | | Rohnetz | | | Kläranlage | | | |
|---|------------------------------------|---|---------------------|---|-------------------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------|
| | Gesamt EUR | % | Schmutzwasser EUR | % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | % | Niederschlagswasser EUR | |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 279,00 | | | | | 139,00 | 74,74% | 104,00 | 25,26% |
| 44 Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage | 8.687,00 | | | | | 8.687,00 | 74,74% | 6.493,00 | 25,26% |
| 45 Verwaltungsgebühren | 1.146,00 | | | | | 1.146,00 | 74,74% | 857,00 | 25,26% |
| 46 Genehmigungsgebühren | 3.780,00 | | | | | 1.890,00 | 74,74% | 1.413,00 | 25,26% |
| 47 Gebühren Kleininleiter / Großabnehmer | 56.576,00 | | | | | 56.576,00 | 74,74% | 42.285,00 | 25,26% |
| 48 Entleerungsgebühren | 3.980,00 | | | | | 3.980,00 | 74,74% | 2.975,00 | 25,26% |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | | | | | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | | | | | 1.535,00 | 74,26% | 1.140,00 | 25,74% |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 0,00 | | | | | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% |
| 52 Andere Kostenersatzleistungen | 0,00 | | | | | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeinVo | 0,00 | | | | | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% |
| 54 Sonstige ao Erträge | 0,00 | | | | | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| 56 öffentlich rechtliche Nutzungsgebühren | 2.050.349,00 | | | | | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 25,26% |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.679.475,00 | | | | | 0,00 | 0,00% | 1.679.475,00 | 25,26% |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.823.459,00 | | 2.059.295,00 | | 1.690.211,00 | 73.953,00 | | 55.267,00 | 18.686,00 |
| Saldo | -213.617,00 | | -967.484,00 | | -378.212,00 | 1.132.079,00 | | 866.625,00 | 265.454,00 |
| III Kostendeckung (-)/Kostendeckung (+) | 1.132.079,00 | | 866.625,00 | | 265.454,00 | -213.617,00 | | -112.758,00 | |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührentfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2016 (Nachberechnung)

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2016 | | KAG-Korrekturen 2016 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2016 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2016 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2016 | | davon Kläranlage 2016 | |
|--|--------------------------------------|--|----------------------|--|--------------------------------|--|------------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| | EUR | | EUR | | EUR | | % | EUR | % | EUR | | EUR |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 493,00 | | 0,00 | | 493,00 | | 50,00% | 247,00 | 50,00% | 246,00 | | 246,00 |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | | 0,00 | | 277,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 277,00 | | 277,00 |
| 3 Strom | 137.128,00 | | 0,00 | | 137.128,00 | | 30,00% | 41.138,00 | 70,00% | 95.990,00 | | 95.990,00 |
| 4 Gas | 4.960,00 | | 0,00 | | 4.960,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 4.960,00 | | 4.960,00 |
| 5 Heizöl | 996,00 | | 0,00 | | 996,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 996,00 | | 996,00 |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 3.043,00 | | 0,00 | | 3.043,00 | | 60,00% | 1.826,00 | 40,00% | 1.217,00 | | 1.217,00 |
| 7 Wasser | 1.768,00 | | 0,00 | | 1.768,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.768,00 | | 1.768,00 |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 3.024,00 | | 0,00 | | 3.024,00 | | 50,00% | 1.512,00 | 50,00% | 1.512,00 | | 1.512,00 |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.092,00 | | 0,00 | | 1.092,00 | | 30,00% | 328,00 | 70,00% | 764,00 | | 764,00 |
| 10 Reinigungsmaterial | 344,00 | | 0,00 | | 344,00 | | 20,00% | 69,00 | 80,00% | 275,00 | | 275,00 |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) Fremdleist. für Erzeugnisse und andere | 49.389,00 | | 0,00 | | 49.389,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 49.389,00 | | 49.389,00 |
| 12 Umsatzeleistungen | 9.221,00 | | 0,00 | | 9.221,00 | | 100,00% | 9.221,00 | 0,00% | 0,00 | | 0,00 |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 31.238,00 | | 0,00 | | 31.238,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 31.238,00 | | 31.238,00 |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.083,00 | | 0,00 | | 2.083,00 | | 50,00% | 1.042,00 | 50,00% | 1.041,00 | | 1.041,00 |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 66.123,00 | | 0,00 | | 66.123,00 | | 100,00% | 66.123,00 | 0,00% | 0,00 | | 0,00 |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | | 0,00 |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 751,00 | | 0,00 | | 751,00 | | 100,00% | 751,00 | 0,00% | 0,00 | | 0,00 |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 8.753,00 | | 0,00 | | 8.753,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 8.753,00 | | 8.753,00 |
| 19 Aufwendungen für Fremdotsorgung | 55.936,00 | | 0,00 | | 55.936,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 55.936,00 | | 55.936,00 |
| 20 Fremdreinigung | 14.839,00 | | 0,00 | | 14.839,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 14.839,00 | | 14.839,00 |
| Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 12.733,00 | | 0,00 | | 12.733,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 12.733,00 | | 12.733,00 |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 44.347,00 | | 0,00 | | 44.347,00 | | 2,00% | 887,00 | 98,00% | 43.460,00 | | 43.460,00 |
| 23 Gebühren Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 2.499,00 | | 0,00 | | 2.499,00 | | 100,00% | 2.499,00 | 0,00% | 0,00 | | 0,00 |
| 24 Wasserverband | 7.328,00 | | 0,00 | | 7.328,00 | | 50,00% | 3.664,00 | 50,00% | 3.664,00 | | 3.664,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Ermittlung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2016 (Nachberechnung)

| | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2016 | | KAG-Korrekturen 2016 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2016 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2016 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2016 | | davon Kläranlage 2016 | |
|---|--------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----|-----------------------|---------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | % | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 2.199,00 | 0,00 | 0,00 | 2.199,00 | 80,00% | 1.759,00 | 20,00% | 440,00 | | | | |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 5.944,00 | 0,00 | 0,00 | 5.944,00 | 50,00% | 2.972,00 | 50,00% | 2.972,00 | | | | 2.972,00 |
| 27 Reisekosten | 4.443,00 | 0,00 | 0,00 | 4.443,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 4.443,00 | | | | 4.443,00 |
| 28 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 267,00 | 0,00 | 0,00 | 267,00 | 50,00% | 134,00 | 50,00% | 133,00 | | | | 133,00 |
| 29 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 562,00 | 0,00 | 0,00 | 562,00 | 30,00% | 169,00 | 70,00% | 393,00 | | | | 393,00 |
| 30 Beiträge für sonstige Versicherungen | 987,00 | 0,00 | 0,00 | 987,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 987,00 | | | | 987,00 |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.092,00 | 0,00 | 0,00 | 2.092,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 2.092,00 | | | | 2.092,00 |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 706,00 | 0,00 | 0,00 | 706,00 | 50,00% | 353,00 | 50,00% | 353,00 | | | | 353,00 |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.777.687,00 | -377,00 | 1.777.310,00 | 1.777.310,00 | direkt | 1.365.450,00 | direkt | 411.860,00 | | | | 411.860,00 |
| 34 Einzelwertberichtigung Umlagen an die Gemeinde Malsfeld (Entwässerung Ortsteil Dickershausen) | 25.754,00 | -25.754,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | 0,00 |
| 35 Umlage an Abwasserverbände | 34.854,00 | 0,00 | 0,00 | 34.854,00 | 50,00% | 17.427,00 | 50,00% | 17.427,00 | | | | 17.427,00 |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 77.602,00 | | | 77.602,00 | 10,00% | 0,00 | 90,00% | 77.602,00 | | | | 77.602,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 33.258,00 | | | 33.258,00 | 77,21% | 25.679,00 | 22,79% | 7.579,00 | | | | 7.579,00 |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 16.106,00 | | | 16.106,00 | 20,00% | 3.221,00 | 80,00% | 12.885,00 | | | | 12.885,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 10.738,00 | 0,00 | 0,00 | 10.738,00 | 86,81% | 9.322,00 | 13,19% | 1.416,00 | | | | 1.416,00 |
| 37 Abwasserabgabe | 6.012,00 | 0,00 | 0,00 | 6.012,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 6.012,00 | | | | 6.012,00 |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | 0,00 |
| 39 Personalaufwendungen | 318.791,00 | -318.791,00 | | | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 0,00 | 248.657,00 | | 248.657,00 | 30,00% | 74.597,00 | 70,00% | 174.060,00 | | | | 174.060,00 |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 0,00 | 70.134,00 | | 70.134,00 | 50,00% | 35.067,00 | 50,00% | 35.067,00 | | | | 35.067,00 |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | | | | | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 1.610,00 | | | 1.610,00 | 50,00% | 805,00 | 50,00% | 805,00 | | | | 805,00 |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 987.709,00 | 1.416,00 | 989.125,00 | 989.125,00 | direkt | 882.647,00 | direkt | 106.478,00 | | | | 106.478,00 |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | | | 0,00 |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.765.686,00 | -24.715,00 | 3.740.971,00 | 3.740.971,00 | | 2.548.909,00 | | 1.192.062,00 | | | | 1.192.062,00 |

Stadt Homburg (Efze)

Verteilung der gebührens-fähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2016 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Ansatz lt. Nachberechnung 2016 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | | | | |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 493,00 | 247,00 | 60,35% | 149,00 | 39,65% | 98,00 | 246,00 | 74,74% | 184,00 | 25,26% | 62,00 |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 277,00 | 74,74% | 207,00 | 25,26% | 70,00 |
| 3 Strom | 137.128,00 | 41.138,00 | 60,35% | 24.827,00 | 39,65% | 16.311,00 | 95.990,00 | 74,74% | 71.743,00 | 25,26% | 24.247,00 |
| 4 Gas | 4.960,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 4.960,00 | 74,74% | 3.707,00 | 25,26% | 1.253,00 |
| 5 Heizöl | 996,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 996,00 | 74,74% | 744,00 | 25,26% | 252,00 |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 3.043,00 | 1.826,00 | 60,35% | 1.102,00 | 39,65% | 724,00 | 1.217,00 | 74,74% | 910,00 | 25,26% | 307,00 |
| 7 Wasser | 1.768,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 1.768,00 | 74,74% | 1.321,00 | 25,26% | 447,00 |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 3.024,00 | 1.512,00 | 60,35% | 912,00 | 39,65% | 600,00 | 1.512,00 | 74,74% | 1.130,00 | 25,26% | 382,00 |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 1.092,00 | 328,00 | 60,35% | 198,00 | 39,65% | 130,00 | 764,00 | 74,74% | 571,00 | 25,26% | 193,00 |
| 10 Reinigungsmaterial | 344,00 | 69,00 | 60,35% | 42,00 | 39,65% | 27,00 | 275,00 | 74,74% | 206,00 | 25,26% | 69,00 |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 49.389,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 49.389,00 | 74,74% | 36.913,00 | 25,26% | 12.476,00 |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen | 9.221,00 | 9.221,00 | 60,35% | 5.565,00 | 39,65% | 3.656,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 31.238,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 31.238,00 | 74,74% | 23.347,00 | 25,26% | 7.891,00 |
| 14 Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 2.083,00 | 1.042,00 | 60,35% | 629,00 | 39,65% | 413,00 | 1.041,00 | 74,74% | 778,00 | 25,26% | 263,00 |
| 15 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 66.123,00 | 66.123,00 | 60,35% | 39.905,00 | 39,65% | 26.218,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 16 Reparatur Schachtabdeckungen | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 17 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 751,00 | 751,00 | 60,35% | 453,00 | 39,65% | 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 18 Wartungskosten Kläranlage | 8.753,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 8.753,00 | 74,74% | 6.542,00 | 25,26% | 2.211,00 |
| 19 Aufwendungen für Fremdsorgung | 55.936,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 55.936,00 | 74,74% | 41.807,00 | 25,26% | 14.129,00 |
| 20 Fremdreinigung | 14.839,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 14.839,00 | 74,74% | 11.091,00 | 25,26% | 3.748,00 |
| 21 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 12.733,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 12.733,00 | 74,74% | 9.517,00 | 25,26% | 3.216,00 |
| 22 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 44.347,00 | 887,00 | 60,35% | 535,00 | 39,65% | 352,00 | 43.460,00 | 74,74% | 32.482,00 | 25,26% | 10.978,00 |
| 23 Gebühren | 2.499,00 | 2.499,00 | 60,35% | 1.508,00 | 39,65% | 991,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 24 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 7.328,00 | 3.664,00 | 60,35% | 2.211,00 | 39,65% | 1.453,00 | 3.664,00 | 74,74% | 2.738,00 | 25,26% | 926,00 |
| 25 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 2.199,00 | 1.759,00 | 60,35% | 1.062,00 | 39,65% | 697,00 | 440,00 | 74,74% | 329,00 | 25,26% | 111,00 |

Stadt Homburg (Efze)

Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2016 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2016 EUR | | Rohrnetz | | | Kläranlage | | |
|--|------------------------------------|---|---------------------|--------|-----------------------|---------------------|---------|-----------------------|
| | Gesamt EUR | % | Schmutzwasser EUR | % | Niederschlagswasser % | Gesamt EUR | % | Niederschlagswasser % |
| 26 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 5.944,00 | | 1.794,00 | 60,35% | 39,65% | 2.972,00 | 74,74% | 25,26% |
| 27 Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 4.443,00 | | 0,00 | 60,35% | 39,65% | 4.443,00 | 74,74% | 25,26% |
| 28 Reisekosten | 267,00 | | 81,00 | 60,35% | 39,65% | 133,00 | 74,74% | 34,00 |
| 29 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 562,00 | | 102,00 | 60,35% | 39,65% | 393,00 | 74,74% | 99,00 |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 987,00 | | 0,00 | 60,35% | 39,65% | 987,00 | 74,74% | 249,00 |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.092,00 | | 0,00 | 60,35% | 39,65% | 2.092,00 | 74,74% | 528,00 |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 706,00 | | 213,00 | 60,35% | 39,65% | 353,00 | 74,74% | 89,00 |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.777.310,00 | | 597.248,00 | 43,74% | 56,26% | 411.860,00 | 74,26% | 106.013,00 |
| 34 Einzelwertberichtigung | 0,00 | | 0,00 | 60,35% | 39,65% | 0,00 | 74,74% | 0,00 |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Malsfeld (Entwässerung Ortsteil L | 34.854,00 | | 10.517,00 | 60,35% | 39,65% | 17.427,00 | 74,74% | 4.402,00 |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | 0,00 | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 77.602,00 | | 0,00 | 50,00% | 50,00% | 77.602,00 | 90,00% | 7.760,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 33.258,00 | | 11.556,00 | 45,00% | 55,00% | 7.579,00 | 90,00% | 758,00 |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 16.106,00 | | 3.221,00 | 50,00% | 50,00% | 12.885,00 | 90,00% | 1.288,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 10.738,00 | | 9.322,00 | 49,00% | 51,00% | 1.416,00 | 90,00% | 142,00 |
| 37 Abwasserabgabe | 6.012,00 | | 0,00 | 0,00% | 100,00% | 6.012,00 | 100,00% | 0,00 |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | | 0,00 | 0,00% | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 39 Personalaufwendungen | 0,00 | | 0,00 | 0,00% | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 248.657,00 | | 74.597,00 | 60,35% | 39,65% | 174.060,00 | 74,74% | 43.968,00 |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 70.134,00 | | 21.163,00 | 60,35% | 39,65% | 35.067,00 | 74,74% | 8.858,00 |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | | | | | | 0,00 | | |
| 40 ILV Aufwand | 1.610,00 | | 403,00 | 50,00% | 50,00% | 805,00 | 0,00% | 805,00 |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 989.125,00 | | 386.070,00 | 43,74% | 56,26% | 106.478,00 | 74,26% | 27.407,00 |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | | 0,00 | 50,00% | 50,00% | 0,00 | 50,00% | 0,00 |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.740.971,00 | | 1.159.443,00 | | | 1.192.062,00 | | 287.504,00 |
| | | | 1.389.466,00 | | | 904.558,00 | | |

Stadt Homburg (Efze)

Verteilung der gebührens-fähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2016 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| Erträge / Erlöse | Ansatz lt. Nachberechnung 2016 EUR | | Rohrnetz | | | | Kläranlage | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Gesamt EUR | Niederschlagswasser % | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Schmutzwasser EUR | Niederschlagswasser % | Niederschlagswasser EUR |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 97,00 | | 60,35% | 30,00 | 39,65% | 19,00 | 48,00 | 74,74% | 36,00 | 25,26% | 12,00 |
| 44 Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage | 10.444,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 10.444,00 | 74,74% | 7.806,00 | 25,26% | 2.638,00 |
| 45 Verwaltungsgebühren | 1.910,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 1.910,00 | 74,74% | 1.428,00 | 25,26% | 482,00 |
| 46 Genehmigungsgebühren | 3.660,00 | | 60,35% | 1.104,00 | 39,65% | 726,00 | 1.830,00 | 74,74% | 1.368,00 | 25,26% | 462,00 |
| 47 Gebühren Kleinerneiler / Großabnehmer | 47.173,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 47.173,00 | 74,74% | 35.257,00 | 25,26% | 11.916,00 |
| 48 Entleerungsgebühren | 0,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | | 43,74% | 0,00 | 56,26% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | | 43,74% | 7.721,00 | 56,26% | 9.931,00 | 1.535,00 | 74,26% | 1.140,00 | 25,74% | 395,00 |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 0,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% | 0,00 |
| 52 Andere Kostensatzleistungen | 0,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% | 0,00 |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeithVo | 0,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 54 Sonstige ao Erträge | 0,00 | | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsggebühren | 1.976.885,00 | | 100,00% | 1.976.885,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.602.677,00 | | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.602.677,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.662.033,00 | | | 1.985.740,00 | | 1.613.353,00 | 62.940,00 | | 47.035,00 | | 15.905,00 |
| Saldo | 78.938,00 | | | -826.297,00 | | -223.887,00 | 1.129.122,00 | | 857.523,00 | | 271.599,00 |
| III Kostenüberdeckung (-)/Kostenunterdeckung (+) | | | | 857.523,00 | | 271.599,00 | 1.129.122,00 | | 857.523,00 | | 271.599,00 |
| | | | | 31.226,00 | | 47.712,00 | 78.938,00 | | 31.226,00 | | 47.712,00 |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2017 (Nachberechnung)

| Nr. | Aufwendungen / Kosten | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2017 | | KAG-Korrekturen 2017 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2017 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2017 | |
|-----|--|--------------------------------------|------|----------------------|------------|--------------------------------|-----------|------------------------------------|------------|--------------------------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | EUR | |
| 1 | Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 177,00 | 0,00 | 0,00 | 177,00 | 50,00% | 89,00 | 50,00% | 88,00 | 88,00 | |
| 2 | Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 0,00 | 277,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 277,00 | 277,00 | |
| 3 | Strom | 148.155,00 | 0,00 | 0,00 | 148.155,00 | 30,00% | 44.447,00 | 70,00% | 103.708,00 | 103.708,00 | |
| 4 | Gas | 4.306,00 | 0,00 | 0,00 | 4.306,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 4.306,00 | 4.306,00 | |
| 5 | Heizöl | 618,00 | 0,00 | 0,00 | 618,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 618,00 | 618,00 | |
| 6 | Kosten der Fahrzeughaltung | 1.641,00 | 0,00 | 0,00 | 1.641,00 | 60,00% | 985,00 | 40,00% | 656,00 | 656,00 | |
| 7 | Wasser | 1.685,00 | 0,00 | 0,00 | 1.685,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.685,00 | 1.685,00 | |
| 8 | Materialaufwendungen gesamt | 1.860,00 | 0,00 | 0,00 | 1.860,00 | 50,00% | 930,00 | 50,00% | 930,00 | 930,00 | |
| 9 | Aufwendungen für Berufskleidung | 868,00 | 0,00 | 0,00 | 868,00 | 30,00% | 260,00 | 70,00% | 608,00 | 608,00 | |
| 10 | Reinigungsmaterial | 394,00 | 0,00 | 0,00 | 394,00 | 20,00% | 79,00 | 80,00% | 315,00 | 315,00 | |
| 11 | Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 53.462,00 | 0,00 | 0,00 | 53.462,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 53.462,00 | 53.462,00 | |
| 12 | Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen | 9.032,00 | 0,00 | 0,00 | 9.032,00 | 100,00% | 9.032,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 13 | Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 9.260,00 | 0,00 | 0,00 | 9.260,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 9.260,00 | 9.260,00 | |
| 14 | Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen | 1.914,00 | 0,00 | 0,00 | 1.914,00 | 50,00% | 957,00 | 50,00% | 957,00 | 957,00 | |
| 15 | Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 87.188,00 | 0,00 | 0,00 | 87.188,00 | 100,00% | 87.188,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 16 | Reparatur Schachtabdeckungen | 23.467,00 | 0,00 | 0,00 | 23.467,00 | 100,00% | 23.467,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 17 | Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 1.169,00 | 0,00 | 0,00 | 1.169,00 | 100,00% | 1.169,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 18 | Wartungskosten Kläranlage | 17.195,00 | 0,00 | 0,00 | 17.195,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 17.195,00 | 17.195,00 | |
| 19 | Aufwendungen für Fremdfremdsorgung | 30.921,00 | 0,00 | 0,00 | 30.921,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 30.921,00 | 30.921,00 | |
| 20 | Fremdreinigung | 5.798,00 | 0,00 | 0,00 | 5.798,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 5.798,00 | 5.798,00 | |
| 21 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 7.549,00 | 0,00 | 0,00 | 7.549,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 7.549,00 | 7.549,00 | |
| 22 | Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 3.645,00 | 0,00 | 0,00 | 3.645,00 | 2,00% | 73,00 | 98,00% | 3.572,00 | 3.572,00 | |
| 23 | Gebühren | 2.658,00 | 0,00 | 0,00 | 2.658,00 | 100,00% | 2.658,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 24 | Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 6.741,00 | 0,00 | 0,00 | 6.741,00 | 50,00% | 3.371,00 | 50,00% | 3.370,00 | 3.370,00 | |
| 25 | Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 7.348,00 | 0,00 | 0,00 | 7.348,00 | 80,00% | 5.878,00 | 20,00% | 1.470,00 | 1.470,00 | |
| 26 | Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 4.760,00 | 0,00 | 0,00 | 4.760,00 | 50,00% | 2.380,00 | 50,00% | 2.380,00 | 2.380,00 | |
| 27 | Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 3.861,00 | 0,00 | 0,00 | 3.861,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 3.861,00 | 3.861,00 | |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2017 (Nachberechnung)

| | Vorläufige Teilergebnisrechnung 2017 | | KAG-Korrekturen 2017 | | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 | | Verteilungsschlüssel Rohrnetz 2017 | | Verteilungsschlüssel Kläranlage 2017 | |
|---|--------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR |
| 28 Reisekosten | 117,00 | 0,00 | 0,00 | 117,00 | 50,00% | 59,00 | 50,00% | 58,00 | | |
| 29 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 370,00 | 0,00 | 0,00 | 370,00 | 30,00% | 111,00 | 70,00% | 259,00 | | |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 992,00 | 0,00 | 0,00 | 992,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 992,00 | | |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.115,00 | 0,00 | 0,00 | 2.115,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 2.115,00 | | |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 709,00 | 0,00 | 0,00 | 709,00 | 50,00% | 355,00 | 50,00% | 354,00 | | |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.884.787,00 | 203,00 | 203,00 | 1.884.990,00 | direkt | 1.494.480,00 | direkt | 390.510,00 | | |
| 34 Einzelwertberichtigung | 9.355,00 | -9.355,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Maisfeld (Entwässerung Ortsteil Dickershausen) | 37.296,00 | 0,00 | 0,00 | 37.296,00 | 50,00% | 18.648,00 | 50,00% | 18.648,00 | | |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | | | | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 60.533,00 | | | 60.533,00 | 10,00% | 0,00 | 90,00% | 60.533,00 | | |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 25.943,00 | | | 25.943,00 | 77,21% | 20.031,00 | 22,79% | 5.912,00 | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 16.087,00 | | | 16.087,00 | 20,00% | 3.217,00 | 80,00% | 12.870,00 | | |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 10.725,00 | | | 10.725,00 | 86,81% | 9.310,00 | 13,19% | 1.415,00 | | |
| 37 Abwasserabgabe | 32.000,00 | | | 32.000,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 32.000,00 | | |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 1.753,00 | -1.753,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | |
| 39 Personalaufwendungen | 335.878,00 | -335.878,00 | | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 0,00 | 261.985,00 | 261.985,00 | 261.985,00 | 30,00% | 78.596,00 | 70,00% | 183.389,00 | | |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 0,00 | 73.893,00 | 73.893,00 | 73.893,00 | 50,00% | 36.947,00 | 50,00% | 36.946,00 | | |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | | | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 2.175,00 | | | 2.175,00 | 50,00% | 1.088,00 | 50,00% | 1.087,00 | | |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 1.100.056,00 | 130.008,00 | 1.230.064,00 | 1.230.064,00 | direkt | 1.132.177,00 | direkt | 97.887,00 | | |
| 42 Einstellung in den SOPO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | | |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 3.956.840,00 | 119.103,00 | 4.075.943,00 | 4.075.943,00 | | 2.977.982,00 | | 1.097.961,00 | | |

Stadt Homburg (Efze)

Ermittlung der gebührenfähigen Kosten und der anzusetzenden Erlöse für das Jahr 2017 (Nachberechnung)

| | Voriürige Teilergebnis- rechnung 2017 EUR | | KAG-Korrekturen 2017 EUR | | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 EUR | | Verteilungs- schlüssel Rohrnetz 2017 % | | Verteilungs- schlüssel Kläranlage 2017 % | | davon Kläranlage 2017 EUR | |
|--|---|-------------------|--------------------------------|---------------------|---|---------------------|--|---------------------|--|---------------------|---------------------------------|-------------|
| | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 % | 2017 % | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR | 2017 EUR |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 65,00 | 0,00 | 0,00 | 65,00 | 50,00% | 33,00 | 50,00% | 32,00 | 50,00% | 32,00 | 32,00 | |
| 44 Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage | 9.989,00 | 0,00 | 0,00 | 9.989,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 9.989,00 | 100,00% | 9.989,00 | 9.989,00 | |
| 45 Verwaltunggebühren | 1.574,00 | 0,00 | 0,00 | 1.574,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.574,00 | 100,00% | 1.574,00 | 1.574,00 | |
| 46 Genehmigunggebühren | 4.170,00 | 0,00 | 0,00 | 4.170,00 | 50,00% | 2.085,00 | 50,00% | 2.085,00 | 50,00% | 2.085,00 | 2.085,00 | |
| 47 Gebühren Kleinleiter / Großabnehmer | 44.779,00 | 0,00 | 0,00 | 44.779,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 44.779,00 | 100,00% | 44.779,00 | 44.779,00 | |
| 48 Entleerungsgebühren | 414,00 | 0,00 | 0,00 | 414,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 414,00 | 100,00% | 414,00 | 414,00 | |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | 0,00 | |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | 0,00 | 0,00 | 19.187,00 | direkt | 17.844,00 | direkt | 1.343,00 | | 1.343,00 | 1.343,00 | |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 30.035,00 | -30.035,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | 0,00 | |
| 52 Andere Kostenersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeihVo | 68,00 | -68,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | 0,00 | |
| 54 Sonstige ao Erträge | 1.712,00 | -1.712,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | 0,00 | |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | kein Ansatz | 0,00 | 0,00 | |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | 2.167.348,00 | 0,00 | 0,00 | 2.167.348,00 | 100,00% | 2.167.348,00 | 100,00% | 2.167.348,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.678.252,00 | 0,00 | 0,00 | 1.678.252,00 | 100,00% | 1.678.252,00 | 100,00% | 1.678.252,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.957.593,00 | -31.815,00 | 3.925.778,00 | 3.925.778,00 | | 3.865.562,00 | | 60.216,00 | | 60.216,00 | 60.216,00 | |
| III Kostenunterdeckung(+)/Kostenüberdeckung (-) | 753,00 | 150.918,00 | 150.165,00 | 150.165,00 | | -887.580,00 | | 1.037.745,00 | | 1.037.745,00 | 1.037.745,00 | |

Stadt Homburg (Efze)
Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2017 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| Nr. Aufwendungen / Kosten | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------|-----------------|-------------------------|------------|-----------------|-------------------------|--------|-----------|--------|-----------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR | | | | |
| 1 Aufwendungen für Büromaterial / Laborbedarf | 177,00 | 89,00 | 60,35% | 54,00 | 39,65% | 35,00 | 88,00 | 74,74% | 66,00 | 25,26% | 22,00 |
| 2 Müllgebühren | 277,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 277,00 | 74,74% | 207,00 | 25,26% | 70,00 |
| 3 Strom | 148.155,00 | 44.447,00 | 60,35% | 26.824,00 | 39,65% | 17.623,00 | 103.708,00 | 74,74% | 77.511,00 | 25,26% | 26.197,00 |
| 4 Gas | 4.306,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 4.306,00 | 74,74% | 3.218,00 | 25,26% | 1.088,00 |
| 5 Heizöl | 618,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 618,00 | 74,74% | 462,00 | 25,26% | 156,00 |
| 6 Kosten der Fahrzeughaltung | 1.641,00 | 985,00 | 60,35% | 594,00 | 39,65% | 391,00 | 1.685,00 | 74,74% | 1.259,00 | 25,26% | 426,00 |
| 7 Wasser | 1.860,00 | 930,00 | 60,35% | 561,00 | 39,65% | 369,00 | 930,00 | 74,74% | 695,00 | 25,26% | 235,00 |
| 8 Materialaufwendungen gesamt | 868,00 | 260,00 | 60,35% | 157,00 | 39,65% | 103,00 | 608,00 | 74,74% | 454,00 | 25,26% | 154,00 |
| 9 Aufwendungen für Berufskleidung | 394,00 | 79,00 | 60,35% | 48,00 | 39,65% | 31,00 | 315,00 | 74,74% | 235,00 | 25,26% | 80,00 |
| 10 Reinigungsmaterial | 53.462,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 53.462,00 | 74,74% | 39.957,00 | 25,26% | 13.505,00 |
| 11 Übriger sonstiger Materialaufwand (Chemikalien) | 9.032,00 | 9.032,00 | 60,35% | 5.451,00 | 39,65% | 3.581,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 12 Fremdleist. für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | 9.260,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 9.260,00 | 74,74% | 6.921,00 | 25,26% | 2.339,00 |
| 13 Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen | 1.914,00 | 957,00 | 60,35% | 578,00 | 39,65% | 379,00 | 957,00 | 74,74% | 715,00 | 25,26% | 242,00 |
| 14 Instandhaltung von Infrastrukturvermögen | 87.188,00 | 87.188,00 | 60,35% | 52.618,00 | 39,65% | 34.570,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 15 Reparatur Schachtabdeckungen | 23.467,00 | 23.467,00 | 60,35% | 14.162,00 | 39,65% | 9.305,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 16 Wartungskosten Kanal und Sonderbauwerke | 1.169,00 | 1.169,00 | 60,35% | 705,00 | 39,65% | 464,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 17 Wartungskosten Kläranlage | 17.195,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 17.195,00 | 74,74% | 12.852,00 | 25,26% | 4.343,00 |
| 18 Aufwendungen für Fremdsorgung | 30.921,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 30.921,00 | 74,74% | 23.110,00 | 25,26% | 7.811,00 |
| 19 Fremdreinigung | 5.798,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 5.798,00 | 74,74% | 4.333,00 | 25,26% | 1.465,00 |
| 20 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 7.549,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 7.549,00 | 74,74% | 5.642,00 | 25,26% | 1.907,00 |
| 21 Leasing/ Nutzungsentgelte für Lizenzen | 3.645,00 | 73,00 | 60,35% | 44,00 | 39,65% | 29,00 | 3.572,00 | 74,74% | 2.670,00 | 25,26% | 902,00 |
| 22 Gebühren | 2.658,00 | 2.658,00 | 60,35% | 1.604,00 | 39,65% | 1.054,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 |
| 23 Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband | 6.741,00 | 3.371,00 | 60,35% | 2.034,00 | 39,65% | 1.337,00 | 3.370,00 | 74,74% | 2.519,00 | 25,26% | 851,00 |
| 24 Aufwendungen für Sachverständige, etc. | 7.348,00 | 5.878,00 | 60,35% | 3.547,00 | 39,65% | 2.331,00 | 1.470,00 | 74,74% | 1.099,00 | 25,26% | 371,00 |
| 25 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen | 4.760,00 | 2.380,00 | 60,35% | 1.436,00 | 39,65% | 944,00 | 2.380,00 | 74,74% | 1.779,00 | 25,26% | 601,00 |
| 26 Porto-, Versand-, Telefon- und Datenübertragungskosten | 3.861,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 3.861,00 | 74,74% | 2.886,00 | 25,26% | 975,00 |
| 27 Reisekosten | 117,00 | 59,00 | 60,35% | 36,00 | 39,65% | 23,00 | 59,00 | 74,74% | 43,00 | 25,26% | 15,00 |
| 28 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 370,00 | 111,00 | 60,35% | 67,00 | 39,65% | 44,00 | 259,00 | 74,74% | 194,00 | 25,26% | 65,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2017 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 EUR | Rohrnetz | | | Kläranlage | | |
|--|------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|
| | | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR | Gesamt EUR | Schmutzwasser % | Niederschlagswasser EUR |
| 30 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 992,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 992,00 | 74,74% | 251,00 |
| 31 Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.115,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 2.115,00 | 74,74% | 534,00 |
| 32 Beiträge Wirtschaftsverbände, etc. | 709,00 | 355,00 | 60,35% | 214,00 | 354,00 | 74,74% | 89,00 |
| 33 Abschreibungen gesamt | 1.884.990,00 | 1.494.480,00 | 43,74% | 653.686,00 | 390.510,00 | 74,26% | 100.517,00 |
| 34 Einzelwertberichtigung | 0,00 | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 0,00 | 74,74% | 0,00 |
| 35 Umlagen an die Gemeinde Maisfeld (Entwässerung Ortsteil L | 37.296,00 | 18.648,00 | 60,35% | 11.254,00 | 18.648,00 | 74,74% | 4.710,00 |
| 36 Umlage an Abwasserverbände | | | | | | | |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Efzetal | 60.533,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 60.533,00 | 90,00% | 6.053,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Efzetal | 25.943,00 | 20.031,00 | 45,00% | 9.014,00 | 5.912,00 | 90,00% | 591,00 |
| 36 Betriebskosten AV Oberes Beisetal | 16.087,00 | 3.217,00 | 50,00% | 1.609,00 | 12.870,00 | 90,00% | 1.287,00 |
| 36 Kapitalkosten AV Oberes Beisetal | 10.725,00 | 9.310,00 | 49,00% | 4.562,00 | 1.415,00 | 90,00% | 141,00 |
| 37 Abwasserabgabe | 32.000,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 32.000,00 | 100,00% | 0,00 |
| 38 Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 39 Personalaufwendungen | | | | | | | |
| Personalaufwendungen Verwaltung | 261.985,00 | 78.596,00 | 60,35% | 47.433,00 | 183.389,00 | 74,74% | 46.324,00 |
| Personalaufwendungen Kläranlage und Kanalnetz | 73.893,00 | 36.947,00 | 60,35% | 22.298,00 | 36.946,00 | 74,74% | 9.333,00 |
| Kosten der internen Leistungsbeziehungen | | | | | | | |
| 40 ILV Aufwand | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | |
| 41 ILV Verzinsung Anlagekapital | 2.175,00 | 1.088,00 | 50,00% | 544,00 | 1.087,00 | 0,00% | 1.087,00 |
| 42 Einstellung in den SOPO | 1.230.064,00 | 1.132.177,00 | 43,74% | 495.214,00 | 97.887,00 | 74,26% | 25.196,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 | 0,00 | 50,00% | 0,00 |
| I Summe Aufwendungen / Kosten | 4.075.943,00 | 2.977.982,00 | | 1.356.348,00 | 1.097.961,00 | | 260.099,00 |
| | | | | | | | 837.862,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Verteilung der gebührensicheren Kosten und der anzusetzenden Erlöse des Jahres 2017 auf die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasser

| | Ansatz lt. Nachberechnung 2017 EUR | | Rohrnetz | | | | Kläranlage | | | | | |
|--|------------------------------------|---|---------------------|---------|-------------------------|---------|---------------------|---------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| | Gesamt EUR | % | Schmutzwasser EUR | % | Niederschlagswasser EUR | % | Gesamt EUR | % | Schmutzwasser EUR | % | Niederschlagswasser EUR | % |
| Erträge / Erlöse | | | | | | | | | | | | |
| 43 Erlöse Erstattung Telefongebühren | 65,00 | | 33,00 | 60,35% | 20,00 | 39,65% | 32,00 | 74,74% | 24,00 | 25,26% | 8,00 | 25,26% |
| 44 Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage | 9.989,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 9.989,00 | 74,74% | 7.466,00 | 25,26% | 2.523,00 | 25,26% |
| 45 Verwaltungsgebühren | 1.574,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 1.574,00 | 74,74% | 1.176,00 | 25,26% | 398,00 | 25,26% |
| 46 Genehmigungsgebühren | 4.170,00 | | 2.085,00 | 60,35% | 1.258,00 | 39,65% | 2.085,00 | 74,74% | 1.558,00 | 25,26% | 527,00 | 25,26% |
| 47 Gebühren Kleininleiter / Großabnehmer | 44.779,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 44.779,00 | 74,74% | 33.468,00 | 25,26% | 11.311,00 | 25,26% |
| 48 Entleerungsgebühren | 414,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 414,00 | 74,74% | 309,00 | 25,26% | 105,00 | 25,26% |
| 49 Erträge Auflösung SoPo Investitionszuschüsse | 0,00 | | 0,00 | 43,74% | 0,00 | 56,26% | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 | 25,26% |
| 50 Erträge Auflösung SoPo Investitionsbeiträge | 19.187,00 | | 17.844,00 | 43,74% | 7.805,00 | 56,26% | 1.343,00 | 74,26% | 997,00 | 25,74% | 346,00 | 25,74% |
| 51 Erträge Auflösung SoPo Gebührenaussgleich | 0,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% | 0,00 | 25,74% |
| 52 Andere Kostensatzleistungen | 0,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 74,26% | 0,00 | 25,74% | 0,00 | 25,74% |
| 53 Eigenbeteiligung Wahlleistungen § 6a HBeitVo | 0,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 | 25,26% |
| 54 Sonstige ao Erträge | 0,00 | | 0,00 | 60,35% | 0,00 | 39,65% | 0,00 | 74,74% | 0,00 | 25,26% | 0,00 | 25,26% |
| 55 Erträge aus der Veräußerung VG | 0,00 | | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| 56 öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren | 2.167.348,00 | | 2.167.348,00 | 100,00% | 2.167.348,00 | 100,00% | 0,00 | 100,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| 57 Niederschlagswassergebühren | 1.678.252,00 | | 1.678.252,00 | 0,00% | 0,00 | 100,00% | 1.678.252,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1.678.252,00 | 25,26% |
| II Summe Erträge / Erlöse | 3.925.778,00 | | 3.865.562,00 | | 2.176.431,00 | | 60.216,00 | | 44.998,00 | | 15.218,00 | |
| Saldo | 150.165,00 | | -887.580,00 | | -820.083,00 | | 1.037.745,00 | | 792.864,00 | | 244.881,00 | |
| III Kostentüberdeckung (-)/Kostenunderdeckung (+) | | | 1.037.745,00 | | 792.864,00 | | 244.881,00 | | | | | |
| | | | 150.165,00 | | -27.219,00 | | 177.384,00 | | | | | |

Stadt Homburg (Efze)
Verzinsung des Anlagekapitals in den Jahren 2014 bis 2017
(auf Restbuchwerte am Jahresende)

Berechnung kalkulatorische Zinsen 2014

Betriebsnotwendiges Vermögen

Restbuchwerte Anlagevermögen zum 31.12.2014
lt. fortgeschriebem Anlagennachweis
abzüglich:
Anlagen im Bau

Betriebsnotwendiges Vermögen gesamt

Sonderposten (SoPo)

Restbuchwerte Sonderposten ohne Hausanschlusskostensätze und SoPos im Bau zum 31.12.2014
lt. fortgeschriebem Anlagennachweis"

Abzugskapital gesamt

zu verzinsen
Zinssatz für kalkulatorische Zinsen
Kalkulatorische Zinsen 2014

| | Gesamt EUR | davon Rohrnetz EUR | davon Kläranlage EUR |
|--------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| % | 52.354.280,00 | 48.135.350,00 | 4.218.930,00 |
| | -5.255.160,00 | -5.255.160,00 | 0,00 |
| | 47.099.120,00 | 42.880.190,00 | 4.218.930,00 |
| | 18.402.710,00 | 17.465.780,00 | 936.930,00 |
| | 18.402.710,00 | 17.465.780,00 | 936.930,00 |
| | 28.696.410,00 | 25.414.410,00 | 3.282.000,00 |
| 3,25% | 932.633,00 | 825.968,00 | 106.665,00 |

Berechnung kalkulatorische Zinsen 2015

Betriebsnotwendiges Vermögen

Restbuchwerte Anlagevermögen zum 31.12.2015
abzüglich:

Anlagen im Bau

Betriebsnotwendiges Vermögen gesamt

Sonderposten (SoPo)

Restbuchwerte Sonderposten ohne SoPos im Bau zum 31.12.2015
lt. fortgeschriebem Anlagennachweis"

Abzugskapital gesamt

zu verzinsen
Zinssatz für kalkulatorische Zinsen
Kalkulatorische Zinsen 2015

| | Gesamt EUR | davon Rohrnetz EUR | davon Kläranlage EUR |
|--------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| % | 54.226.440,00 | 49.823.220,00 | 4.403.220,00 |
| | -5.513.420,00 | -5.513.420,00 | 0,00 |
| | 48.713.020,00 | 44.309.800,00 | 4.403.220,00 |
| | 17.865.360,00 | 17.021.540,00 | 843.820,00 |
| | 17.865.360,00 | 17.021.540,00 | 843.820,00 |
| | 30.847.660,00 | 27.288.260,00 | 3.559.400,00 |
| 3,00% | 925.430,00 | 818.648,00 | 106.782,00 |

Stadt Homburg (Efze)
Verzinsung des Anlagekapitals in den Jahren 2014 bis 2017
(auf Restbuchwerte am Jahresende)

Berechnung kalkulatorische Zinsen 2016

Betriebsnotwendiges Vermögen

Restbuchwerte Anlagevermögen zum 31.12.2016

abzüglich:

Anlagen im Bau

Betriebsnotwendiges Vermögen gesamt

Sonderposten (SoPo)

Restbuchwerte Sonderposten ohne Hausanschlusskostensätze und SoPos im Bau zum 31.12.2016

Abzugskapital gesamt

zu verzinsen

Zinssatz für kalkulatorische Zinsen

Kalkulatorische Zinsen 2016

| | Gesamt EUR | davon Rohrnetz EUR | davon Kläranlage EUR |
|-------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| % | 56.988.890,00 | 52.680.340,00 | 4.308.550,00 |
| | -6.728.530,00 | -6.728.530,00 | 0,00 |
| | 50.260.360,00 | 45.951.810,00 | 4.308.550,00 |
| | 17.289.510,00 | 16.530.240,00 | 759.270,00 |
| | 17.289.510,00 | 16.530.240,00 | 759.270,00 |
| | 32.970.850,00 | 29.421.570,00 | 3.549.280,00 |
| 3,00% | 989.126,00 | 882.647,00 | 106.478,00 |

Berechnung kalkulatorische Zinsen 2017

Betriebsnotwendiges Vermögen

Restbuchwerte Anlagevermögen zum 31.12.2017

abzüglich:

Anlagen im Bau

Betriebsnotwendiges Vermögen gesamt

Sonderposten (SoPo)

Restbuchwerte Sonderposten ohne Hausanschlusskostensätze und SoPos im Bau zum 31.12.2017

Abzugskapital gesamt

zu verzinsen

Zinssatz für kalkulatorische Zinsen

Kalkulatorische Zinsen 2017

| | Gesamt EUR | davon Rohrnetz EUR | davon Kläranlage EUR |
|-------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| % | 57.738.710,00 | 53.783.760,00 | 3.954.950,00 |
| | -215.150,00 | -215.150,00 | 0,00 |
| | 57.523.560,00 | 53.568.610,00 | 3.954.950,00 |
| | 16.736.570,00 | 16.044.530,00 | 692.040,00 |
| | 16.736.570,00 | 16.044.530,00 | 692.040,00 |
| | 41.002.140,00 | 37.739.230,00 | 3.262.910,00 |
| 2,70% | 1.230.064,00 | 1.132.177,00 | 97.887,00 |