

	Planung			Nachrechnung				
	Kosten [€]	Fläche [m²]	Gebühr [€ / m²]	Kosten [€]	Fläche [m²]	Gebühr [€ / m²]	Überdeckung [€]	Unterdeckung [€]
2021	321.309,01	1.120.000	0,28688	319.288,96	1.122.275	0,28450	14.814,78	0,00
2022	338.066,69	1.120.000	0,30185	311.533,49	1.127.274	0,27636	23.420,05	0,00
2023	356.550,45	1.120.000	0,31835	302.977,14	1.133.396	0,26732	33.017,11	0,00
<b>ZS</b>	<b>1.015.926,15</b>	<b>3.360.000</b>	<b>0,30236</b>	<b>933.799,59</b>	<b>3.382.945</b>	<b>0,27606</b>	<b>71.251,94</b>	<b>0,00</b>
Übertrag	-429.950,82	Überdeckung		-429.950,82	Überdeckung			
<b>Summe</b>	<b>585.975,33</b>	<b>3.360.000</b>	<b>0,17440</b>	<b>503.848,77</b>	<b>3.382.945</b>	<b>0,14894</b>		
2024	409.995	1.130.000	0,36283	"Bagatellgrenze" zur Überschreitung des Gebührensatzes (ohne Über- Unterdeckung) OVG LSA Beschluss vom 23. April 2009 – 4 L 299/07			mit Über-/Unterdeckung	
2025	404.783	1.130.000	0,35821				3%	
2026	434.054	1.130.000	0,38412	Gebührensatz laut Satzung ab 2021 (€/m²):			0,17	
<b>ZS</b>	<b>1.248.831,10</b>	<b>3.390.000</b>	<b>0,36839</b>	Schnitt Planung 2024-2026:			0,36839	
Übertrag	-71.251,94	Überdeckung		Abweichung zu Satz laut Satzung:			116,70%	
<b>Summe</b>	<b>1.177.579,16</b>	<b>3.390.000</b>	<b>0,34737</b>	<b>Gebührensatz NEU (€/m²)</b>			<b>0,35</b>	
<b>Entwicklung der laufenden Kosten</b>								
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Schnitt alt</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	
Personalkosten	66.705 €	81.887 €	81.892 €	76.828 €	94.564 €	100.657 €	100.657 €	
Gemeinkosten (20% der Personalkosten)	13.341 €	16.377 €	16.378 €	15.366 €	18.913 €	20.131 €	20.131 €	
Sachkosten Büroarbeitsplätze mit IT Kosten	12.125 €	12.125 €	12.125 €	12.125 €	12.125 €	12.125 €	12.125 €	
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	22.595 €	30.862 €	19.459 €	24.305 €	100.657 €	75.000 €	75.000 €	
Reinigungs- und Dienstleistungsaufwendungen	22.869 €	15.362 €	17.876 €	18.702 €	19.500 €	20.550 €	20.550 €	
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	370 €	375 €	384 €	376 €	400 €	400 €	400 €	
Konzepte (Niederschlagswasser und Erstellung Kanalbestandsplan)	26.478 €	0 €	988 €	9.155 €	7.500 €	12.500 €	12.500 €	
Verwaltungsaufwendungen (Kostenbescheide)	0 €	1.092 €	2.025 €	1.039 €	1.000 €	1.500 €	1.500 €	
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.505 €	3.838 €	3.790 €	3.044 €	4.750 €	4.750 €	4.750 €	
sonstige Kosten (Porto, Papier, Briefumschläge, Kopierer für Bescheiderstellung u.a.)	1.743 €	1.734 €	1.725 €	1.734 €	1.731 €	1.731 €	1.731 €	
<b>Summe</b>	<b>167.730 €</b>	<b>163.652 €</b>	<b>156.641 €</b>	<b>162.674 €</b>	<b>261.140 €</b>	<b>249.344 €</b>	<b>249.344 €</b>	
<b>Entwicklung der Fixkosten</b>								
Abschreibungen	87.232 €	85.509 €	86.013 €	86.251 €	86.654 €	92.401 €	103.858 €	
Eigenkapitalverzinsung	48.864 €	47.374 €	46.182 €	47.473 €	48.268 €	48.268 €	48.268 €	
Zinsen Fremdkapital	15.463 €	14.999 €	14.140 €	14.867 €	13.933 €	14.770 €	32.584 €	
<b>Summe</b>	<b>151.559 €</b>	<b>147.882 €</b>	<b>146.336 €</b>	<b>148.592 €</b>	<b>148.855 €</b>	<b>155.439 €</b>	<b>184.709 €</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>319.289 €</b>	<b>311.533 €</b>	<b>302.977 €</b>	<b>311.267 €</b>	<b>409.995 €</b>	<b>404.783 €</b>	<b>434.054 €</b>	
Über-/Unterdeckung	-143.317	-143.317	-143.317		-23.751	-23.751	-23.751	
<b>Gesamt</b>	<b>175.972 €</b>	<b>168.217 €</b>	<b>159.660 €</b>		<b>386.244 €</b>	<b>381.032 €</b>	<b>410.303 €</b>	
			<b>503.849 €</b>				<b>1.177.579 €</b>	