A. Kalkulationsgrundlagen

	Ist 2011 EUR	Ist 2012 EUR	Plan 2013 EUR	Plan 2014 EUR
I. Betriebsaufwendungen				
1. Personalkosten				
Löhne und Gehälter	348.829	360.706	419.355	414.584
soziale Abgaben	99.068	105.431	118.280	116.934
Aufwendungen für die Altersversorgung				
	<u>447.896</u>	<u>466.137</u>	<u>537.635</u>	<u>531.518</u>
2. Materialaufwand				
- Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	438.192	470.889	453.000	454.700
- bezogene Leistungen	95.190	87.154	105.000	104.000
	<u>533.382</u>	<u>558.043</u>	<u>558.000</u>	<u>558.700</u>
3. Sonst. betr. Aufwendungen				
Konzessionsabgabe	199.369	196.711	205.000	202.000
Verbandsbeiträge	14.467	14.538	15.000	15.000
Wasserentnahmeentgelt	21.088	24.000	24.000	28.000
Kooperation Landw./ Wasserw.	25.861	27.410	32.200	32.000
	<u>260.785</u>	<u>262.659</u>	<u>276.200</u>	<u>277.000</u>
Summe I.	<u>1.242.063</u>	<u>1.286.839</u>	<u>1.371.835</u>	<u>1.367.218</u>
II. Geschäftsaufwendungen				
1. Verwaltungskosten	<u>32.179</u>	<u>36.865</u>	<u>32.000</u>	<u>32.000</u>
2. Prüfungs- und Beratungskosten	11.302	11.199	13.000	12.000
3. EDV- Kosten	18.625	18.933	19.000	19.000
4. Versicherungen	21.139	21.249	21.500	21.500
	<u>51.066</u>	<u>51.381</u>	<u>53.500</u>	<u>52.500</u>
5. Restaufwand Sonstiges	25.203	36.047	45.000	44.400
Summe II.	<u>108.448</u>	<u>124.293</u>	<u>130.500</u>	<u>128.900</u>

	Ist 2011 EUR	Ist 2012 EUR	Plan 2013 EUR	Plan 2014 EUR
III. Finanzaufwendungen				
1. Abschreibungen	290.031	272.089	291.000	270.246
2. Steuern				
Grundsteuer	1.690	1.690	1.700	1.700
Gewerbesteuer	37.843	46.893	9.500	10.000
Kfz- Steuer	1.138	1.026	1.500	1.460
Körperschaftsteuer	55.456	45.995	9.500	10.000
3. Zinsaufwendungen	55.081	56.011	46.900	39.500
./. Zinserträge	-15.286	-42.733	-1.000	-14.500
Summe III.	425.953	380.971	359.100	318.406

IV. Anzurechnende Erträge

1. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0
2. Aktivierte Eigenleistungen	18.194	52.795	36.000	44.000
3. Sonst. betriebl. Erträge	44.557	87.828	48.800	52.800
4. Erträge aus Stromeinspeisung	67.409	65.226	62.000	64.000
5. Betriebsführungsleistungen	11.322	12.130	37.900	29.100
6. Erträge aus Nebengeschäften	46.233	51.101	30.000	30.000
Summe IV.	187.715	269.079	214.700	219.900

B. Gewinn- und Verlustermittlung

Summe I	1.242.063	1.286.839	1.371.835	1.367.218
+ Summe II	108.448	124.293	130.500	128.900
+ Summe III	425.953	380.971	359.100	318.406
./. Summe IV	-187.715	-269.079	-214.700	-219.900
Finanzbedarf	1.588.749	1.523.023	1.646.735	1.594.624
Betriebserträge	1.996.349	1.972.898	2.048.692	2.024.644
Jahresergebnis	407.599	449.875	401.957	430.020

C. Grundpreise / Arbeitspreise

I. Ermittlung des Grundpreises

Erlöse	Stück	EUR / Tag	EUR
Qn 2,5	5.351	0,37	722.652,55
Qn 6	100	0,79	28.835,00
Qn 10	19	2,11	14.632,85
Qn 15	2	2,99	2.182,70
Qn 15 Verbundzähler	5	3,78	6.898,50
Qn 40	7	6,64	16.965,20
Qn 60	2	9,64	7.037,20
	<hr/> 5.486		<hr/> 799.204,00

II. Ermittlung des Arbeitspreises

Kosten

a) Betriebserträge gem. Kalkulation insgesamt	2.024.644,00 €
b) ./.. Grundpreisanteil	799.204,00 €

Durch Arbeitspreis zu decken 1.225.440,00 €

c) Arbeitspreis bei einer erwarteten Absatzmenge von	886.000	m ³
<hr/> 1.225.440,00 € 888.000	=	1,38 € /m ³

gerundet 1,38 € / m³