

Kalkulation der Verwaltungskosten zur Gewässerumlage:

Vorkalkulation

2024

Ausgangsgrundlagen:

	Vorteilsgebiet 1 (Siedlungs- und Verkehrsfläche)	Vorteilsgebiet 2 (Landwirtschaft)	Vorteilsgebiet 3 (Waldflächen)	Summe:
Anzahl Umlageschuldner lt. Fachamt				4.934
aktuelle Fläche Stadt Lauchhammer insgesamt je Vorteilsgebiet (lt. letztem Bescheid des Verbandes vom 31.1.2023)	1.839,18842 ha	2.099,36916 ha	3.090,31650 ha	
Grundbetrag je ha (lt. Beschluss Verbandsversammlung des Gewässerverbandes "Kleine Elster-Pulsnitz)	32,71 €	16,35 €	8,18 €	
Umlagebetrag f. Lauchhammer (Fläche x Grundbetrag je Vorteilgebiet)	60.159,85 €	34.324,69 €	25.278,79 €	119.763,33 €

Personalkosten:

Mitarbeiter 1	14.393,92 €
Mitarbeiter 2	3.515,15 €
Personalkosten für Umlage Gewässerunterhaltungsverband ohne Widerspruchsbearbeitung	17.909,07 €

Auszugleichender Zeitraum:	2019 - 2020
	Überdeckung (-) / Unterdeckung (+)
Nachkalkulation 2019	75,55 €
Nachkalkulation 2020	700,05 €
Summe:	775,60 €

Kalkulationszeitraum = 2 Jahre -> Aufteilung Auszugl. Betrag / 2 **387,80 €**

Vorkalkulation für 2024

Kalkulation der Verwaltungskosten der Gewässerumlage je Umlageschuldner der Stadt Lauchhammer (BAB)

Kostenart/Kostenstelle	Vorteilsgebiet 1 (Siedlungs- und Verkehrsfläche)	Vorteilsgebiet 2 (Landwirtschaft)	Vorteilsgebiet 3 (Waldflächen)	Verwaltungskosten	Summe:
Umlage nach Vorteilsgebiete:					
Umlage in Euro/ha lt. Beschluss Gewässerunterhaltungsverband für 2024	32,71 € / ha	16,35 € / ha	8,18 € / ha		

Verwaltungskosten je Umlageschuldner					
Personalkosten (ohne Widerspruchsbearbeitung) nach Prüfung (siehe unten)				17.909,07 €	
Ausgleichender Betrag aus Über- und Unterdeckung vergangener Kalkulationszeiträume (Anteilig für 2 Jahre)				387,80 €	
Summe Verwaltungskosten:				18.296,87 €	
Anzahl Umlageschuldner lt. Fachamt				4.934	
Gebühr je Umlageschuldner				3,71 € / je Umlageschuldner	

Prüfung:

Verwaltungskosten dürfen 15 von 100 des umlagefähigen Aufwandes nicht übersteigen:

Umlagebetrag f. Lauchhammer:	119.763,33 €
Personalkosten für Umlage lt. Personalamt ohne Widerspruchsbearbeitung:	17.909,07 €
höchstens anzusetzende Verwaltungskosten (max. 15%) vom Umlagebetrag:	17.964,49 €
In der Kalkulation demzufolge anzusetzen:	17.909,07 €

Übersicht über die Über- und Unterdeckung aus der Nachkalkulation der Satzung zur Umlage der Verbandsbeiträge des Gewässerverbandes „Kleine Elster – Pulsnitz“ - hier Verwaltungskosten.

Aus der nachstehenden Übersicht wird ersichtlich, wann der Erhebungszeitraum und wann die Über- u. Unterdeckung ausgeglichen ist.

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Erhebungszeitraum					Nachkalkulation ----->		Ausgleich der Über- & Unterdeckung aus 2012 bis 2016									
					Erhebungszeitraum		Nachkalkulation ----->		Ausgleich der Über- & Unterdeckung aus 2017 / 2018							
							Erhebungszeitraum		Nachkalkulation ----->		Ausgleich der Über- & Unterdeckung aus 2019 / 2020					
							Erhebungszeitraum		Nachkalkulation ----->		Ausgleich der Über- & Unterdeckung aus 2021 / 2022					

Auflistung der Überdeckung (-) und Unterdeckung (+)

Nachkalkulation 2012	Nachkalkulation 2013	Nachkalkulation 2014	Nachkalkulation 2015	Nachkalkulation 2016	Nachkalkulation 2017	Nachkalkulation 2018	Nachkalkulation 2019	Nachkalkulation 2020	Nachkalkulation 2021	Nachkalkulation 2022
-847,37 €	-763,32 €	-538,02 €	0,00 €	149,30 €	-754,79 €	-900,84 €	75,55 €	700,05 €	178,44 €	2.653,75 €