

Gebührenberechnung 2023
- Wasserwerk -

09.11.2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan (Altern. 1) 2023	Plan (Altern. 2) 2023	Plan (Altern. 3) 2023	Plan (Altern. 4) 2023
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8
				mit gebührenmindernder Auflösung der BKZ zu 100 %, AfA linear nach AHW	mit gebührenmindernder Auflösung der BKZ zu 50 %, AfA linear nach AHW	ohne gebührenmindernde Auflösung der BKZ (0 %), AfA linear nach AHW	ohne gebührenmindernde Auflösung der BKZ (0 %), AfA nach WBZW
I.	Aufwendungen lt. Jahresabschluss / Wirtschaftsplan						
	1. Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Wasserbezug)	361.992,00 €	372.600,00 €	360.500,00 €	360.500,00 €	360.500,00 €	360.500,00 €
	b) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (weitere)	67.614,80 €	81.100,00 €	83.900,00 €	83.900,00 €	83.900,00 €	83.900,00 €
	c) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.083,04 €	8.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €
	2. Personalaufwand	18.578,64 €	35.100,00 €	42.600,00 €	42.600,00 €	42.600,00 €	42.600,00 €
	3. Abschreibungen auf Sachanlagen	102.534,01 €	102.900,00 €	104.800,00 €	104.800,00 €	104.800,00 €	104.800,00 €
	4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	114.025,00 €	123.400,00 €	128.200,00 €	128.200,00 €	128.200,00 €	128.200,00 €
	5. Zinsen für Fremdkapital	20.269,01 €	19.400,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €	18.100,00 €
	6. Steuern	4.162,09 €	1.100,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
	7. Verzinsung des Eigenkapitals	981,87 €	1.300,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
	Summe	697.240,46 €	745.500,00 €	747.900,00 €	747.900,00 €	747.900,00 €	747.900,00 €
II.	Erträge lt. Jahresabschluss / Wirtschaftsplan						
	1. Sonstige ordentliche Erträge	1.612,69 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	2. Auflösung passivierte Beiträge bzw. Zuschüsse	21.519,46 €	17.300,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
	Summe	23.132,15 €	17.400,00 €	14.800,00 €	14.800,00 €	14.800,00 €	14.800,00 €
III.	Vorläufiger kalkulationsfähiger Aufwand (= I. - II.)	674.108,31 €	728.100,00 €	733.100,00 €	733.100,00 €	733.100,00 €	733.100,00 €
IV.	Abgrenzungsrechnung (Anpassungen für kalkulatorische Zwecke, NKAG)						
	Erträge aus der Auflösung der passivierten Beiträge bzw. Zuschüsse (BKZ)	21.519,46 €	17.300,00 €	0,00 €	7.350,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
	zzgl. AfA-Anteil für Wiederbeschaffungszeitwert (WBZW)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	202.000,00 €
	Verzinsung des Eigenkapitals / Zinsen Fremdkapital / Kalkulatorische Zinsen	1.185,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Anteilige Kosten für die Löschwasserversorgung (4 % des Materialaufwands)	-17.467,59 €	-23.115,00 €	-18.040,00 €	-18.040,00 €	-18.040,00 €	-18.040,00 €
	Summe	5.237,76 €	-5.815,00 €	-18.040,00 €	-10.690,00 €	-3.340,00 €	198.660,00 €
V.	Kalkulationsfähiger Aufwand (= III. + IV.)	679.346,07 €	722.285,00 €	715.060,00 €	722.410,00 €	729.760,00 €	931.760,00 €
VI.	Abrechnung der Überdeckung/Unterdeckung aus Nachkalkulation						
	Überdeckung 2019 = 94.188,18 € (davon je 50 % in 2021 und 2022 als Ausgleich)	---	-47.094,09 €	---	---	---	---
	Unterdeckung 2020	---	1.771,42 €	---	---	---	---
	Umsatzerlöse Wassergebühren 2021	686.218,35 €	---	---	---	---	---
	Kalkulationsfähiger Aufwand 2021	679.346,07 €	---	---	---	---	---
	Über-/Unterdeckung (-) 2021	6.872,28 €	---	-6.872,28 €	-6.872,28 €	-6.872,28 €	-6.872,28 €
VII.	Kalkulationsfähiger Aufwand für die Gebührenberechnung (= V. + VI.)		676.962,33 €	708.187,72 €	715.537,72 €	722.887,72 €	924.887,72 €
VIII.	Ermittlung der Grundgebühr für verbrauchsunabhängige Kosten						
	Abschreibungen (anteilig)		87.610,00 €	89.730,00 €	89.730,00 €	89.730,00 €	89.730,00 €
	<u>Gebührenmaßstab und Verteilung auf die Anschlüsse</u>	<u>Anzahl der Zähler</u>	<u>m³ Dauerd.fl.m.</u>				
	Q3=4 (Dauerdurchflussmenge = 4 m³, alt: 2,5 m³ Nenndurchfluss)	2.088	8.352	83.520,00 €	83.520,00 €	83.520,00 €	83.520,00 €
	Q3=10 (Dauerdurchflussmenge = 10 m³, alt: 6,0 m³ Nenndurchfluss)	32	320	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
	Q3=16 (Dauerdurchflussmenge = 16 m³, alt: 10,0 m³ Nenndurchfluss)	7	112	1.120,00 €	1.120,00 €	1.120,00 €	1.120,00 €
	Q3=63 (Dauerdurchflussmenge = 63 m³, alt: 40,0 m³ Nenndurchfluss)	3	189	1.890,00 €	1.890,00 €	1.890,00 €	1.890,00 €
			8.973	89.730,00 €	89.730,00 €	89.730,00 €	89.730,00 €
	Grundgebühr je Zähler Q3=4 (netto, ohne USt.)		40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €	40,00 €
	Grundgebühr je Zähler Q3=10 (netto, ohne USt.)		100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Grundgebühr je Zähler Q3=16 (netto, ohne USt.)		160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €	160,00 €
	Grundgebühr je Zähler Q3=63 (netto, ohne USt.)		630,00 €	630,00 €	630,00 €	630,00 €	630,00 €
IX.	Ermittlung der verbrauchsabhängigen Gebühr						
	Kalkulationsfähiger Aufwand für die Gebührenberechnung (siehe VII.)		676.962,33 €	708.187,72 €	715.537,72 €	722.887,72 €	924.887,72 €
	Verbrauchsunabhängige Kosten (siehe VIII.)		-87.610,00 €	-89.730,00 €	-89.730,00 €	-89.730,00 €	-89.730,00 €
			589.352,33 €	618.457,72 €	625.807,72 €	633.157,72 €	835.157,72 €
	Abzurechnende Wassermenge in m³		414.000	413.000	413.000	413.000	413.000
	Verbrauchsabhängige Gebühr je m³ Trinkwasser (netto, ohne USt)		1,42 €	1,50 €	1,52 €	1,53 €	2,02 €
	Verbrauchsabhängige Gebühr je m³ Trinkwasser (brutto, inkl. 7 % USt)		1,52 €	1,61 €	1,63 €	1,64 €	2,16 €