

Gebührenkalkulation zum Gebührenhaushalt "Wasser" für das Haushaltsjahr 2023

AZ: 815-03

29.10.2022

Kostenstelle 11810101..11810199

Main table with columns for years 2012-2025, Sachkonten, Bezeichnung, Ergebnis in Euro, Ansatz in Euro, and Bemerkung. Includes a sub-table for 2021-2025 at the bottom.

* Nach dem KAG sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen in der Gebührenermittlung nicht zu berücksichtigen!

Abbildung Person Abbildung Personalkosten ab 2017 über 6er Sachkto.

*2 Allerdings handelt es sich bei dem gebuchten AO Ertrag im Jahr 2015 um die Ausbuchung einer Instandhaltungsrückstellung. Diese ist nach Rüspspache mit dem RPA zu berücksichtigen, da die Gebührenzahler mit der Bildung der Rückstellung belastet wurden und bei Durchführung der Maßnahme eine Doppelbelastung entstehen würde!

Table showing Erträge (Revenues) for years 2012-2025, including Sachkonten, Bezeichnung, and Bemerkung.

5399110	Versicherungsangelegenheiten (Erstattungen)				910,00								91,00	0,00					
	Rücklageneinnahme												0,00	37.000,00	58.000,00				
5484099	Kostenerstattungen Sozialvers.								309,74				30,97						
5380600	Auflösung Wertberichtigungen	88,96						253,18	253,08				59,52	0,00					
5392000	Eigenbeitr. Wahlleistungen							11,4	11,4				2,28	0,00					

Erträge		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2012 - 2021	2022	2023	2024	2025	Bemerkung
Sach-konten	Bezeichnung	Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	durchschn. Ergebnis	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €								
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.				55.000,00												*2
5989000	sonstige periodenfremde Erträge																
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich																keine Berücksichtigung gem. KAG
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich			9.459,00	9.298,00	9.095,00	9.038,99	8.892,07	8.623,27	8.320,68	8.300,00	7.102,70	8.020,00	3.980,00	3.980,00	3.980,00	Berücksichtigung neues KAG ab 01.01.2014!
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen			10.373,35	10.948,00	7.091,00	7.092,17	7.091,81	7.091,81	9.501,30	9.500,00	6.868,94	7.950,00	7.940,00	7.940,00	7.940,00	Berücksichtigung neues KAG ab 01.01.2014!
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen			507,00	507,00	506,00	4.363,90	7.179,05	7.179,05	7.179,05	7.170,00	3.459,11	7.180,00	7.180,00	7.180,00	7.180,00	keine Berücksichtigung gem. KAG*
	Korrektur Afa gem. RPA Jahresabschluss 2013	0,00		-6.517,35	-7.092,00	-7.091,00	-7.091,81	-7.091,81	-7.091,81	-9.501,30	-9.500,00	-6.097,71	-7.090,00	-7.090,00	-7.090,00	-7.090,00	Afa Anliegerbeiträge Zus-00021+36+41 abziehen*
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden						313,91				12.054,04	1.236,80	0,00	0,00	0,00	0,00	Kostenanf. Erneuerung u. Reparatur Wassertlg.
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen		52,40	2.390,23	6.521,74	4.501,75	20.556,57	9.693,44	33.642,16	13.541,47	21.673,23	11.257,30	0,00	0,00	0,00	0,00	Kostenanf. Erneuerung u. Reparatur Wassertlg.
5110081	In der Benutzungsgebühr enthaltene Zählergebühr	15.664,50	15.652,80	15.764,63	15.882,99	16.027,44	16.074,31	16.121,10	16.162,73	16.815,10	16.800,00	16.096,56	16.160,00	16.160,00	16.160,00	16.160,00	
	Erträge insgesamt *	22.592,15	18.207,90	33.461,50	91.252,20	30.389,18	50.669,58	54.299,13	78.795,71	57.655,58	80.228,95	46.255,19	69.520,00	86.470,00	28.470,00	28.470,00	

* Nach KAG sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in der Gebührenermittlung nicht zu berücksichtigen, aber ab 2014 sind die Auflösungen von Anliegerbeiträge miteinzurechnen!
 *Zus-00034 wurde nicht berücksichtigt laut Revision ab 2017 berücksichtigen, aber keine Nachbuchung für 2016 (Frau Hofmann 31.01.2018)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2012 - 2021	2022	2023	2024	2025
	Ergebnis Euro	Ergebnis Euro	Ergebnis Euro	Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	durchschn. Ergebnis	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €				
Durch Benutzungsgeb. abzudeckender Betrag	277.291,97	281.183,29	310.441,24	249.073,82	299.253,00	317.200,41	313.532,01	340.239,39	321.176,74	369.307,91	307.869,98	418.690,00	425.220,00	473.420,00	474.390,00

Bemessungsgrundlage in m³ (Verbrauch)	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2009 - 2020	2022	2023	2024	2025
	121.611,00	120.259,00	116.838,00	120.453,00	124.057,00	114.379,00	122.625,00	118.351,00	125.009,00	122.709,00	120.629,10	123.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00

Durch Benutzungsgeb. abzudeckender Betrag in Euro pro m³	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2012 - 2021	2022	2023	2024	2025
	2,28016	2,33815	2,65702	2,06781	2,41222	2,77324	2,55684	2,87483	2,56923	3,00962		3,40398	3,40176	3,78736	3,79512

ermittelte Gebühr zur 100%igen Kostendeckung da urspr. mit einer geringeren Menge kalkuliert wurde (siehe Vorjahre)

Beschlossene Gebühr in € netto	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	2.05000	2.40000	2.80000	2.94000	2.94000	2.94000	2.94000	2.94000	2.94000	2.94000

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2012 - 2021	2022	2023	2024	2025
Zum Vergleich:	Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	vorl. Ergebnis in Euro	durchschn. Ergebnis	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €	Ansatz in €							
Tatsächliche Benutzungsgebühren inkl. Zählergebühren	258.417,69	300.848,18	340.998,06	371.537,95	380.080,76	351.966,72	375.965,20	364.458,92	385.281,98	379.548,83	350.910,43	373.740,00	379.000,00	379.000,00	379.000,00
Benutzungsgebühr ohne Zählergebühr	242.753,19	285.195,38	325.233,43	355.654,96	364.053,32	335.892,41	359.844,10	348.296,19	368.466,88	362.748,83		357.580,00	362.840,00	362.840,00	362.840,00
Fehlbetrag (abzudeckender Betrag abzgl. Gebühr ohne Zähler)	34.538,78	-4.012,09	-14.792,19	-106.581,14	-64.800,32	-18.692,00	-46.312,09	-8.056,80	-47.290,14	6.559,08		61.110,00	62.380,00	110.580,00	111.550,00
Deckungsgrad:	88,48%	101,34%	104,30%	131,32%	119,66%	105,08%	112,59%	101,92%	112,48%	98,54%		87,48%	87,81%	77,97%	77,82%

Sanierung Hochbehälter wurde 2016-2018 nicht durchgeführt, desw. niedrigere Kosten wie ursprünglich kalkuliert

Hochrechnung: 37.000,00 €

5.800,00 € voraussichtlich neuer Fehlbetrag im Jahresabschluss

Überblick und Vorschlag zur Gebührenerhöhung

Ande rung der Gebüh ren (ohne Umsatzsteuer)	
15.12.2003	1,42 €
01.04.2006	1,49 €
06.09.2010	1,80 €
01.01.2012	2,05 €
01.01.2013	2,40 €
01.01.2014	2,80 €
01.01.2015	2,94 €
01.01.2016	2,94 €
01.01.2017	2,94 €
01.01.2018	2,94 €
01.01.2019	2,94 €
01.01.2020	2,94 €
01.01.2021	2,94 €
01.01.2022	2,85 €

Die rot markierten Beträge sind vorläufige Hochrechnungen. Der Jahresabschluss 2021 wurde noch nicht erstellt.

Plan für 2022 und Folgejahre:
 Erhaltung der beiden Brunnen bis sie abgängig sind 43.085,69
 Neubau eines Hochbehälters für beide Ortsteile (Kosten ca. 3,5 - 4 Mio €/ Afa 40 - 50 Jahre)

Kumulierte Fehlbeiträge 2023 - 2025: (ohne Gebührenerhöhung)

Fehlbetrag gem. Jahresabschluss 2009:	37.343,81 €
Fehlbetrag gem. Jahresabschluss 2010:	73.261,46 €
Fehlbetrag gem. Jahresabschluss 2011:	111.838,38 €
Fehlbetrag gem. Jahresabschluss 2012:	34.538,78 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2013:	-4.012,09 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2014:	-14.792,19 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2015:	-106.581,14 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2016:	-64.800,32 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2017:	-18.692,00 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2018:	-46.312,09 €
Überschuss gem. Jahresabschluss 2019:	-8.056,80 €
Voraussichtlicher Fehlbetrag JA 2020:	-47.290,14 €
Voraussichtlicher Fehlbetrag JA 2021:	6.559,08 €
Voraussichtlicher Fehlbetrag Ansatz 2022:	37.000,00 €
Voraussichtlicher Fehlbetrag Ansatz 2023:	62.380,00 €

Aufrechnung der Defizite	
2009 mit den Überschüssen 2013 und 2014	
2010 mit dem Überschuss 2015	
2011 mit dem Überschuss 2015	219.638,62 €
2011 und 2012 mit Überschuss 2016	
2011 und 2012 mit Überschuss 2017	-236.385,55 €
2011 und 2012 mit Überschuss 2018	
	-16.746,93 €
	Ergebnis

Gepant im JA: Entnahme Überschuss 2018 + 2019 und Deckung Defizit 2020 u. 2021/ Handlungsbedarf für Gebühr ab 2022
 Gepant: Entnahme Rücklage

Nach Verrechnung des Fehlbeitrages 2018 sind alle Altverluste verrechnet

Rücklagenhöhe zum 31.12.2013:	4.012,09 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2014:	0,00 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2015:	0,00 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2016:	0,00 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2017:	0,00 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2018:	46.312,09 €
Rücklagenhöhe zum 31.12.2019:	54.368,89 €
voraussichtliche Rücklagenhöhe zum 31.12.2020:	101.659,03 €
voraussichtliche Rücklagenhöhe zum 31.12.2021:	95.099,95 €

Vorschlag (Annäherung an Kostendeckung):	
2023	
Erhöhung auf	3,402 € netto bzw.
Neuer Ertrag (inkl. Zählergebühr)	
Im Sommer 2023 wird allerdings eine neue Kalkulation erstellt:	
2024	
Erhöhung auf	3,787 € netto bzw.
Neuer Ertrag (inkl. Zählergebühr)	
Im Sommer 2024 wird allerdings eine neue Kalkulation erstellt:	
2025	
Erhöhung auf	3,795 € netto bzw.
Neuer Ertrag (inkl. Zählergebühr)	

voraussichtliche Rücklagenhöhe zum 31.12.2022: 58.099,95 €

Aus dem gesamten Kalkulationszeitraum 2023 - 2025 und den neben genannten Gebührevorschlägen ergeben sich:		Deckung
Defizit 2032:	62.380,00 €	87,81%
Defizit 2024:	0,00 €	100,00%
Defizit 2025:	0,00 €	100,00%
Defizit insgesamt	62.380,00 €	