

Gebührenkalkulation: Wasserversorgung

Gemeinde: Gemeinde Wehrheim

Zeitraum: Vorauskalkulation 2022-2025

Kosten											Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Konten	Bezeichnung	Plan 2019	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	Ist 2021	Plan 2022	für Kalkulation	mit 4% Inflation	mit 4% Inflation	mit 4% Inflation	
62,63, 640-643,647-65	Personalaufwendungen	111.450,00	106.916,86	114.435,00	108.893,63	110.290,00	108.937,29	131.270,00	137.650,00	137.650,00	143.156,00	148.882,24	
644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.640,00	236.064,65	224.350,00	384.795,05	238.465,00	188.159,08	270.745,00	171.415,00	182.674,85	186.956,24	194.518,49	
6001	Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	520,00	540,80	562,43	
601010	Aufwendungen für Büromaterial	0,00	61,03	50,00	43,85	50,00	42,60	50,00	50,00	52,00	54,08	56,24	
603010	Verbrauchsmaterial	3.500,00	4.015,08	3.500,00	5.900,68	4.000,00	4.257,17	4.000,00	4.000,00	4.160,00	4.326,40	4.499,46	
6051	Strom	900,00	699,60	900,00	699,70	750,00	665,18	750,00	1.000,00	1.040,00	1.081,60	1.124,86	
6055	Treibstoffe	2.000,00	2.171,01	2.000,00	1.908,38	2.200,00	1.935,94	2.300,00	3.000,00	3.120,00	3.244,80	3.374,59	
6062	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687,49	0,00	500,00	520,00	540,80	562,43	
6063	Materialaufwand für Einrichtung und Ausstattung	60.600,00	58.762,06	63.600,00	48.136,65	60.000,00	33.421,98	93.500,00	30.000,00	31.200,00	32.448,00	33.745,92	
6065	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	3.000,00	5.349,12	3.000,00	4.008,75	5.000,00	28.605,81	5.250,00	5.500,00	5.720,00	5.948,80	6.186,75	
6069	sonstiger Aufwand für Reparatur u. Instandhaltung	12.600,00	9.477,96	20.000,00	6.542,17	25.000,00	0,00	25.500,00	26.000,00	27.040,00	28.121,60	29.246,46	
6089	übriger sonstiger Materialaufwand	1.000,00	241,14	1.000,00	123,39	500,00	17,65	500,00	250,00	260,00	270,40	281,22	
6162	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6163	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	0,00	410,80	500,00	703,50	500,00	269,37	500,00	500,00	520,00	540,80	562,43	
6164	Instandhaltung von Fahrzeugen	3.500,00	2.848,49	3.500,00	5.086,55	3.500,00	3.351,42	3.500,00	3.500,00	3.640,00	3.785,60	3.937,02	
6165	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	80.000,00	119.307,22	80.000,00	103.046,34	90.000,00	41.889,42	90.000,00	50.000,00	52.000,00	54.080,00	56.243,20	
6179	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.000,00	12.519,00	14.000,00	11.892,46	14.000,00	13.201,61	14.000,00	14.000,00	14.560,00	15.142,40	15.748,10	
6710	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.200,00	5.408,00	5.624,32	
67201	Softwarelizenzen, Softwarepflege	150,00	133,00	150,00	2.062,78	150,00	276,93	150,00	300,00	1.325,25	1.378,26	1.433,39	
6771	Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	0,00	2.244,10	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.000,00	2.080,00	2.163,20	2.249,73	
6772	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	3.500,00	5.365,50	10.000,00	4.500,00	10.000,00	1.408,95	10.000,00	10.000,00	10.400,00	10.816,00	11.248,64	
682	Porto und Versandkosten	2.350,00	1.843,62	2.350,00	1.204,89	2.000,00	1.110,23	2.000,00	2.000,00	2.080,00	2.163,20	2.249,73	
6831	Datenübertragungskosten	4.350,00	6.328,83	6.500,00	5.034,39	6.500,00	5.624,80	6.500,00	6.500,00	6.760,00	7.130,40	7.515,62	
68313	Datenübertragung Wasserzähler	0,00	640,00	0,00	640,00	0,00	640,00	0,00	0,00	1.200,00	400,00	400,00	
68321	Telefonkosten Mobil	200,00	345,93	500,00	316,75	500,00	473,67	500,00	500,00	520,00	540,80	562,43	
6880	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	0,00	0,00	7.000,00	1.040,00	7.000,00	0,00	5.000,00	3.000,00	5.310,00	3.244,80	3.374,59	
6901	KFZ-Versicherungsbeiträge	1.530,00	2.691,22	1.760,00	2.701,59	2.700,00	2.701,59	2.700,00	2.700,00	2.808,00	2.920,32	3.037,13	
690912	Beiträge Rechtsschutzversicherung	60,00	62,48	60,00	62,48	65,00	62,48	65,00	65,00	67,60	70,30	73,12	
6910	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	400,00	547,46	480,00	525,00	550,00	587,82	480,00	550,00	572,00	594,88	618,68	
6970100	Einstellung in den Sonderposten für Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	178.614,75	0,00	46.926,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	696.100,00	696.088,24	689.305,00	638.034,66	767.300,00	717.102,67	788.980,00	750.000,00	853.013,00	914.354,52	987.816,70	
73651	Aufwendungen WBV Usingen	696.100,00	696.088,24	689.305,00	638.034,66	767.300,00	717.102,67	788.980,00	750.000,00	853.013,00	914.354,52	987.816,70	
70,74,76	sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	548,00	550,00	548,00	550,00	513,83	550,00	550,00	572,00	594,88	618,68	
7030	KFZ-Steuer	300,00	548,00	550,00	548,00	550,00	513,83	550,00	550,00	572,00	594,88	618,68	
Zwischensumme								1.191.545,00		1.173.909,85	1.245.061,64	1.331.836,11	
9300010	Kosten Bauhof ILV							158.000,00		164.320,00	170.892,80	177.728,51	
Summe								1.349.545,00		1.338.229,85	1.415.954,44	1.509.564,62	
Gesamtaufwendungen 2022-2025: Durchschnittswert für Kalkulation:										5.613.293,92 1.403.323,48			

Erträge

548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5490	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
53	Sonstige ordentliche Erträge	10,00	10,00	10,00	10,00
5392	Eigenleis. f. Wahlleistungen § 6 Hbeih VO/akt. Beamte	10,00	10,00	10,00	10,00

Summe40.010,0040.010,0040.010,0040.010,00

Gesamterträge 2022-2025:160.040,00
Durchschnittswert für Kalkulation:40.010,00

Deckungsbedarf:1.363.313,48

Ermittlung der Abschreibungen und Auflösung von SoPO

Abschreibungen 2021 unter Berücksichtigung von Zugängen138.556,44

Abschreibungen 2022 unter Berücksichtigung von Zugängen

It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode zuzüglich Abschreibung 2022	AK:	4.000,00	ND:	4	07 2022	500,00
						138.190,44
						2022138.690,44

Abschreibungen 2023 unter Berücksichtigung von Zugängen

GWG	AK:	2.108,00	ND:	1	01 2023	2.108,00
It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	5.155,00	ND:	5	01 2023	1.031,00
It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	4.000,00	ND:	4	07 2023	500,00
It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	70.000,00	ND:	40	07 2023	875,00
It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	40.000,00	ND:	40	07 2023	500,00
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022						1.000,00
zuzüglich Abschreibung 2023						136.405,44
						2023142.419,44

Abschreibungen 2024 unter Berücksichtigung von Zugängen

It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	4.000,00	ND:	4	07 2024	500,00
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022-2023						5.781,00
zuzüglich Abschreibung 2024						132.124,44
						2024138.405,44

Abschreibungen 2025 unter Berücksichtigung von Zugängen

It. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode	AK:	4.000,00	ND:	4	07 2025	500,00
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022-2024						6.781,00
zuzüglich Abschreibung 2025						129.407,44
						2025136.688,44

Summe556.203,76

Durchschnittswert für Kalkulation

(unter Einbezug der tatsächlichen Anlagenzugänge 2021
und geplanten Anlagenzugänge 2022 bis 2025 mit Durchschnittswertmethode)

139.050,94

Auflösung SoPo Investitionsbeiträge 2021 unter Berücksichtigung von Zugängen

16.670,00

Auflösung 2022 unter Berücksichtigung von Zugängen

lt. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode
zuzüglich Auflösung 2022

Gesamtinvestition:

Jahre: ab Monat: für Kalkulation:

AK:	0,00	ND:	0		16.793,00
				2022	16.793,00

Auflösung 2023 unter Berücksichtigung von Zugängen

lt. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022
zuzüglich Auflösung 2023

AK:	9.300,00	ND:	10	07 2023	465,00
					0,00
					16.793,00
				2023	17.258,00

Auflösung 2024 unter Berücksichtigung von Zugängen

lt. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022-2023
zuzüglich Auflösung 2024

AK:	4.600,00	ND:	10	07 2024	230,00
					930,00
					16.793,00
				2024	17.953,00

Auflösung 2025 unter Berücksichtigung von Zugängen

lt. Investitionsplan mit Durchschnittswertmethode
zuzüglich Abschreibungen für Investitionen 2022-2024
zuzüglich Auflösung 2025

AK:	0,00	ND:	0		1.390,00
					16.793,00
				2025	18.183,00

Summe

70.187,00

Durchschnittswert für Kalkulation

(unter Einbezug der tatsächlichen Zugänge 2021
und geplanten Zugänge 2022 bis 2025 mit Durchschnittswertmethode)

17.546,75

Ermittlung der kalkulatorischen Verzinsung

Ermittlung der Restbuchwerte

		RBW nach AHK zum 01.01. des Jahres	Afa zu 50%	für Kalkulation:
Anlagevermögen 2022	Beginn	2.029.261,00	69.345,22	1.959.915,78
	Zugang	4.000,00		
	Afa	138.690,44		
Anlagevermögen 2023	Beginn	1.894.570,56	71.209,72	1.823.360,84
	Zugang	121.263,00		
	Afa	142.419,44		
Anlagevermögen 2024	Beginn	1.873.414,12	69.202,72	1.804.211,40
	Zugang	4.000,00		
	Afa	138.405,44		
Anlagevermögen 2025	Beginn	1.739.008,68	68.344,22	1.670.664,46
	Zugang	4.000,00		
	Afa	136.688,44		
				7.258.152,48
Durchschnittswert für Kalkulation				1.814.538,12
Sonderposten 2022	Beginn	407.740,00	16.753,00	390.987,00
	Zugang	0,00		
	Auflösung	33.506,00		
Sonderposten 2023	Beginn	374.234,00	16.326,00	357.908,00
	Zugang	9.300,00		
	Auflösung	32.652,00		
Sonderposten 2024	Beginn	341.582,00	16.422,50	325.159,50
	Zugang	4.600,00		
	Auflösung	32.845,00		
Sonderposten 2025	Beginn	308.737,00	16.213,50	292.523,50
	Zugang	0,00		
	Auflösung	32.427,00		
				1.366.578,00
Durchschnittswert für Kalkulation				341.644,50
Zinsbasis				1.472.893,62
kalkulatorischer Zinssatz				3,00%
Summe des kalkulatorischen Zinsaufwands				<u>44.186,81</u>

Ermittlung des kostendeckenden Gebührensatzes

Deckungsbedarf Durchschnittswert 2022-2025	1.363.313,48
Abschreibungen	139.050,94
Kalkulatorische Zinsen	44.186,81
Zwischensumme:	1.546.551,23
abzüglich Gemeindebetreff Löschwasserversorgung 3%	46.396,54
abzüglich Erträge Auflösung von SoPo Investitionsbeiträgen	17.546,75
Deckungsbedarf Durchschnittswert 2022-2025	1.482.607,94

Deckung durch Zähler(grund)gebühr und Verwaltungsgebühren gem. §§ 28 und 29 Wasserversorgungssatzung

Verbrauchsleistung	Anzahl	Zählergebühr	Summe
bis zu 2,5 m ³ / h Dauerbelastung	3186	0,80	2.548,80
bis zu 6,0 m ³ / h Dauerbelastung	104	1,00	104,00
ab 10,0 m ³ / h Dauerbelastung	9	1,50	13,50
ab 40,0 m ³ / h Dauerbelastung	1	12,80	12,80
für Verbundzähler	5	20,50	102,50
für Steigrohrzähler	0	0,80	0,00
für Münzzähler	0	8,50	0,00
Funkwasserzähler bis zu 10 m ³ / h Dauerbelastung	0	1,00	0,00
Funkwasserzähler ab 10 m ³ / h Dauerbelastung	0	16,50	0,00

Summe: 2.781,60
x 12 Monate: 33.379,20
Zählermiete Summe: 33.379,20

	Anzahl	Verwaltungs- gebühr	Summe
Ablesung von weiteren Messeinrichtungen § 29 (2)	80	10,00	800,00
Zwischenablesung § 29 (3)	0	10,00	0,00
Abnahme zusätzliche Messeinrichtung § 29 (4)	0	15,00	0,00
Verplombung und Aufnahme Zählerdaten § 29(5)	0	15,00	0,00
Einrichtung Münzzähler	0	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren Summe:			800,00

Ermittlung des Verbrauchsgebührensatzes

Gesamtdeckungsbedarf	1.482.607,94
Deckung durch Zähler- und Verwaltungsgebühren	34.179,20
Deckungsbedarfsanteil der Verbrauchsgebühr	1.448.428,74
Verbrauch in m ³ 2022-2025	1.794.748
Durchschnittlicher Verbrauch	448.687
kostendeckender Verbrauchsgebührensatz	3,23
Gebühr lt. Satzung:	2,85
Differenz:	-0,38 Unterdeckung