

Kalkulatorische Kosten Wasserversorgung Markt Isen 2019

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen			
	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	
Grundstücke		6.145,03 €	184,35 €	Ring 3290
Grunddienstbarkeiten		58.887,73 €	1.766,82 €	Ring 3291
Wasserleitungen	27.456,19 €	497.214,67 €	16.543,71 €	Ring 3292
Bauwerke	78.325,05 €	1.866.231,79 €	30.173,07 €	Ring 3294
Grundstücksanschlüsse - öffentlich	8.218,00 €	265.583,84 €	4.960,38 €	Ring 3293
BGA	5.308,34 €	32.386,25 €	729,36 €	Ring 3295
immaterielles Vermögen	216,00 €	702,00 €	16,20 €	Ring 4847
Sonstiges				
Summe	119.523,58 €	2.727.151,31 €	54.373,89 €	
Beitragseinnahmen				
Herstellungsbeiträge	14.995,57 €	305.550,28 €	8.997,48 €	Ring 3296
SoPo Wasserleitungen	3.392,28 €	99.224,77 €	2.000,28 €	Ring 3292
SoPo Grundstücksanschlüsse Kostenerstattungen	4.676,46 €	131.072,96 €	2.905,08 €	Ring 3293
SoPo Bauwerke	66.212,46 €	1.650.041,27 €	25.743,84 €	Ring 3294
Zuwendungen	- €	- €	- €	
Summe	89.276,77 €	2.185.889,28 €	39.646,68 €	
bereinigte kalkulatorische Kosten	30.246,81 €	541.262,03 €	14.727,21 €	

Wasserversorgung Markt Isen
Ermittlung des Gebührenergebnisses des Jahres 2019

HHSt	Einnahmen/Ausgaben	Jahresrechnung	KAG-Ansatz
1110	Entgelte für Unterhaltung	- €	- €
1198	Mehrwertsteuer	148.416,04 €	- € Nicht KAG
1300	Einnahmen aus Verkauf	- €	- €
1500	Ersätze	- €	- €
1550	Erstattung Umsatzsteuer Auflösung Sonderposten	67.872,93 €	- € Nicht KAG
	<u>Summe Einnahmen</u>	<u>216.288,97 €</u>	<u>- €</u>
5000	Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.930,33 €	1.930,33 €
5100	Unterhalt des sonstigen beweglichen Vermögens	16.452,90 €	16.452,90 €
5200	Geräte, Ausstattungsgegenstände	1.089,94 €	1.089,94 €
5400	Bewirtschaftungskosten	8.277,78 €	8.277,78 €
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.909,41 €	3.909,41 €
5620	Aus- und Fortbildungskosten	3.201,70 €	3.201,70 €
5700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.651,30 €	1.651,30 €
6000	Wasserbezug	5.134,40 €	5.134,40 €
6200	Sonstige Verwaltungsausgaben	- €	- €
6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Zahlungen an		
6410	das Finanzamt	58.339,55 €	- €
6412	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Vorsteuer	61.035,88 €	- €
6520	Post- und Fernmeldegebühren	873,16 €	873,16 €
6540	Dienstfahrten	- €	- €
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten	4.554,70 €	4.554,70 €
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände	75,00 €	75,00 €
6790	Bauhofleistungen, Verwaltungsleistungen	121.604,30 €	121.604,30 €
	<u>Summe Ausgaben</u>	<u>288.130,35 €</u>	<u>168.754,92 €</u>

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2019

Betriebskostenabrechnung		2019
Einleitungsgebühr		373.036,82 €
davon Grundgebühr		111.858,70 €
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2016)	-	125.037,89 €
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		136.140,23 €

Sachbuch VwHH 2019

VGA Abrechnung

Kalkulatorische Kosten Wasserversorgung Markt Isen 2020

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen			
	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	
Grundstücke	- €	6.145,03 €	104,54 €	Ring 3290
Grunddienstbarkeiten	- €	58.887,73 €	1.001,22 €	Ring 3291
Wasserleitungen	33.755,49 €	469.836,83 €	9.353,80 €	Ring 3292
Bauwerke	78.502,63 €	1.789.002,06 €	17.109,72 €	Ring 3294
Grundstücksanschlüsse - öffentlich	8.694,87 €	266.558,46 €	2.974,50 €	Ring 3293
BGA	5.801,19 €	37.159,40 €	453,96 €	Ring 3295
immaterielles Vermögen	216,00 €	486,00 €	9,24 €	Ring 4847
Sonstiges				
Summe	126.970,18 €	2.628.075,51 €	31.006,98 €	
Beitragseinnahmen	15.270,99 €	291.796,53 €	5.191,74 €	Ring 3296
SoPo Wasserleitungen	3.392,30 €	95.832,47 €	1.133,57 €	Ring 3292
SoPo Grundstücksanschlüsse Kostenerstattungen	4.676,45 €	126.396,51 €	1.559,88 €	Ring 3293
SoPo Bauwerke	67.380,90 €	1.612.557,33 €	14.842,32 €	Rind 3294
Zuwendungen	- €	- €	- €	
Summe	90.720,64 €	2.126.582,84 €	22.727,51 €	
bereinigte kalkulatorische Kosten	36.249,54 €	501.492,67 €	8.279,47 €	

Wasserversorgung Markt Isen
Ermittlung des Gebührenergebnisses des Jahres 2020

HHSt	Einnahmen/Ausgaben	Jahresrechnung	KAG-Ansatz
1110	Entgelte für Unterhaltung	- €	- €
1198	Mehrwertsteuer	20.922,68 €	- € Nicht KAG
1300	Einnahmen aus Verkauf	- €	- €
1500	Ersätze	343,18 €	343,18 €
1550	Erstattung Umsatzsteuer	695,98 €	- € Nicht KAG
1690	Innere Verrechnung Auflösung Sonderposten	43,15 €	43,15 €
	<u>Summe Einnahmen</u>	<u>22.004,99 €</u>	<u>386,33 €</u>
5000	Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen	700,00 €	700,00 €
5100	Unterhalt des sonstigen beweglichen Vermögens	3.550,70 €	3.550,70 €
5200	Geräte, Ausstattungsgegenstände	299,64 €	299,64 €
5400	Bewirtschaftungskosten	11.013,47 €	11.013,47 €
5450	Versicherungen, Schadensfälle	618,75 €	618,75 €
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.046,86 €	3.046,86 €
5620	Aus- und Fortbildungskosten	- €	- €
5700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	757,05 €	757,05 €
6000	Wasserbezug	4.767,20 €	4.767,20 €
6200	Sonstige Verwaltungsausgaben	- €	- €
6400	Versicherungen, Schadensfälle Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Zahlungen	- €	- €
6410	an das Finanzamt	83.860,13 €	- € Nicht KAG
6412	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Vorsteuer	7.433,26 €	- € Nicht KAG
6520	Post- und Fernmeldegebühren	933,86 €	933,86 €
6540	Dienstfahrten	- €	- €
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten	4.830,70 €	4.830,70 €
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände	75,00 €	75,00 €
6790	Bauhofleistungen, Verwaltungsleistungen	142.933,95 €	142.933,95 €
	<u>Summe Ausgaben</u>	<u>264.820,57 €</u>	<u>173.527,18 €</u>

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2020

Betriebskostenabrechnung	2020		
		Wasserversorgung	
Einleitungsgebühr		268.129,77 €	Ist Sachbuch VwHH
davon Grundgebühr		110.442,22 €	VGA Abrechnung
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2017)	-	27.126,79 €	
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		130.560,76 €	

Kalkulatorische Kosten Wasserversorgung Markt Isen 2021

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen			
	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	
Grundstücke	- €	14.413,52 €	245,03 €	Ring 3290
Grunddienstbarkeiten	- €	58.887,73 €	1.001,10 €	Ring 3291
Wasserleitungen	26.922,33 €	442.914,50 €	9.197,44 €	Ring 3292
Bauwerke	73.266,87 €	1.715.735,19 €	16.828,61 €	Ring 3294
Grundstücksanschlüsse - öffentlich	9.013,99 €	273.390,65 €	3.081,87 €	Ring 3293
BGA	6.416,36 €	35.690,91 €	502,60 €	Ring 3295
Immaterielles Vermögen	351,45 €	323,55 €	10,65 €	Ring 4847
Summe	115.971,00 €	2.541.356,05 €	30.867,30 €	
Beitragseinnahmen	15.322,14 €	288.439,43 €	5.209,48 €	Ring 3296
SoPo Wasserleitungen	3.392,70 €	92.439,77 €	1.133,16 €	Ring 3292
SoPo Grundstücksanschlüsse Kostenerstattungen	4.994,14 €	133.905,26 €	1.790,52 €	Ring 3293
SoPo Bauwerke	67.627,73 €	1.551.764,85 €	14.900,41 €	Ring 3294
Zuwendungen	- €	- €	- €	
Summe	91.336,71 €	2.066.549,31 €	23.033,57 €	
bereinigte kalkulatorische Kosten	24.634,29 €	474.806,74 €	7.833,73 €	

Wasserversorgung Markt Isen
Ermittlung des Gebührenergebnisses des Jahres 2021

HHSt	Einnahmen/Ausgaben	Jahresrechnung	KAG-Ansatz
1110	Entgelte für Unterhaltung	323,36 €	323,36 €
1198	Mehrwertsteuer	16.560,92 €	- € Nicht KAG
1300	Einnahmen aus Verkauf	61,06 €	61,06 €
1500	Ersätze	20.386,73 €	20.386,73 €
1550	Erstattung Umsatzsteuer	7.979,13 €	- € Nicht KAG
	Auflösung Sonderposten		
	<u>Summe Einnahmen</u>	<u>45.311,20 €</u>	<u>20.771,15 €</u>
5000	Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen	4.147,24 €	4.147,24 €
5100	Unterhalt des sonstigen beweglichen Vermögens	12.138,16 €	12.138,16 €
5200	Geräte, Ausstattungsgegenstände	870,75 €	870,75 €
5400	Bewirtschaftungskosten	9.131,06 €	9.131,06 €
5450	Versicherungen, Schadensfälle	1.267,85 €	1.267,85 €
5500	Haltung von Fahrzeugen	2.136,06 €	2.136,06 €
5620	Aus- und Fortbildungskosten	308,75 €	308,75 €
5700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.003,16 €	1.003,16 €
6000	Wasserbezug	6.524,00 €	6.524,00 €
6200	Sonstige Verwaltungsausgaben	- €	- €
6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Zahlungen an		
6410	das Finanzamt	14.996,53 €	- € Nicht KAG
6412	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Vorsteuer	8.535,76 €	- € Nicht KAG
6520	Post- und Fernmeldegebühren	935,08 €	935,08 €
6540	Dienstfahrten	- €	- €
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten	5.106,10 €	5.106,10 €
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände	120,00 €	120,00 €
6790	Bauhofleistungen, Verwaltungsleistungen	146.373,60 €	146.373,60 €
	<u>Summe Ausgaben</u>	<u>213.594,10 €</u>	<u>190.061,81 €</u>

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2021

Betriebskostenabrechnung	2021		
		Wasserversorgung	
Einleitungsgebühr		285.743,99 €	Ist Sachbuch VwHH
davon Grundgebühr		111.199,78 €	VGA Abrechnung
		174.544,21 €	
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2018)	-	27.126,79 €	
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		147.417,42 €	

Kalkulatorische Kosten Wasserversorgung Markt Isen 2022

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen		
	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr
Grundstücke	- €		245,03 € Ring 3290
Grunddienstbarkeiten	- €		1.001,10 € Ring 3291
Wasserleitungen	25.884,08 €		8.832,34 € Ring 3292
Bauwerke	71.382,48 €		16.813,66 € Ring 3294
Grundstücksanschlüsse - öffentlich	9.212,05 €		3.149,22 € Ring 3293
BGA	6.871,86 €		536,22 € Ring 3295
Sonstiges	268,55 €		9,31 € Ring 4847
Summe	113.619,02 €		30.586,88 €
Beitragseinnahmen	15.244,42 €		5.183,07 € Ring 3296
SoPo Wasserleitungen	3.392,68 €		1.133,16 € Ring 3292
SoPo Grundstücksanschlüsse Kostenerstattungen	4.997,26 €		1.794,20 € Ring 3293
SoPo Bauwerke	67.627,73 €		14.900,41 € Ring 3294
Zuwendungen	- €		- €
Summe	91.262,09 €		23.010,84 €
bereinigte kalkulatorische Kosten	22.356,93 €		7.576,04 €

Wasserversorgung Markt Isen
Ermittlung des Gebührenergebnisses des Jahres 2022

HHSt	Einnahmen/Ausgaben	Haushalt	KAG-Ansatz
1110	Entgelte für Unterhaltung	- €	- €
1198	Mehrwertsteuer	20.000,00 €	- €
1300	Einnahmen aus Verkauf	- €	- €
1500	Ersätze	- €	- €
1550	Erstattung Umsatzsteuer	2.500,00 €	- €
	Auflösung Sonderposten		
	<u>Summe Einnahmen</u>	<u>22.500,00 €</u>	<u>- €</u>
5000	Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen	2.500,00 €	2.500,00 €
5100	Unterhalt des sonstigen beweglichen Vermögens	18.300,00 €	18.300,00 €
5200	Geräte, Ausstattungsgegenstände	800,00 €	800,00 €
5400	Bewirtschaftungskosten	10.000,00 €	10.000,00 €
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.000,00 €	3.000,00 €
5620	Aus- und Fortbildungskosten	2.300,00 €	2.300,00 €
5700	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.000,00 €	2.000,00 €
6000	Wasserbezug	5.160,00 €	5.160,00 €
6200	Sonstige Verwaltungsausgaben	- €	- €
6400	Versicherungen, Schadensfälle	- €	- €
6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Zahlungen an das Finanzamt	5.000,00 €	- €
6412	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Vorsteuer	20.000,00 €	- €
6520	Post- und Fernmeldegebühren	1.000,00 €	1.000,00 €
6540	Dienstfahrten	- €	- €
6550	Sachverständigenkosten, Gerichtskosten	9.900,00 €	9.900,00 €
6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände	270,00 €	270,00 €
6790	Bauhofleistungen, Verwaltungsleistungen	150.000,00 €	150.000,00 €
	<u>Summe Ausgaben</u>	<u>230.230,00 €</u>	<u>205.230,00 €</u>

Ermittlung der Über-/Unterdeckung 2022

Betriebskostenabrechnung	2022		
		Wasserversorgung	
Einleitungsgebühr		280.000,00 €	Kalkulation Schüllermann
		- €	
davon Grundgebühr		110.000,00 €	Kalkulation Schüllermann
Unterdeckung aus vorhergehendem BZ (2019)	-	27.126,79 €	
Überdeckung(+)/Unterdeckung (-)		142.873,21 €	

Gebührennachschau Wasserversorgung

	2019	2020	2021	2022
Allgemeine Betriebskosten	168.754,92 €	173.527,18 €	190.061,81 €	205.230,00 €
+ Erlöse aus Abschr. Zuwendungen in vorangegangenem Kalkulationszeitraum	- €	- €	- €	- €
+ Erlöse aus Abschr. Auf WBZ in vorangegangenem Kalkulationszeitraum				
+ kalk. Abschreibung	30.246,81 €	36.249,54 €	24.634,29 €	22.356,93 €
+ kalk. Verzinsung	14.727,21 €	8.279,47 €	7.833,73 €	7.576,04 €
- sonst. Einnahmen				
- Einnahmen aus Grundgebühren	111.858,70 €	110.442,22 €	111.199,78 €	110.000,00 €
= über Verbrauchsgebühr umzulegen	101.870,24 €	107.613,97 €	111.330,05 €	125.162,97 €
- Tatsächliche Einnahmen	261.178,12 €	157.687,55 €	174.544,21 €	170.000,00 €
Über-/Unterdeckung	159.307,88 €	50.073,58 €	63.214,16 €	44.837,03 €
In Vorkalkulation bereits berücksichtigt: Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	- 125.037,89 €			
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-) aus vorangegangenem Kalkulationszeitraum		- 27.126,79 €	- 27.126,79 €	- 27.126,79 €
Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)				
Summe	284.345,77 €	22.946,79 €	36.087,37 €	17.710,24 €

Zinssatz für	2016	2017	2018	2019
Verzinsung der Über-/Unterdeckung	0	0	0	0

Verzinsung der Über-/Unterdeckungen

	2016	2017	2018	2019
Über-/Unterdeckung	284.345,77 €	22.946,79 €	36.087,37 €	17.710,24 €
zu verzinsende Jahre (ohne erstes Jahr)	3	2	1	0
Verzinsung 2016	- €			
+ Verzinsung 2017	- €	- €		
+ Verzinsung 2018	- €	- €	- €	
+ Verzinsung 2019	- €	- €	- €	- €
= Verzinsung gesamt	- €	- €	- €	- €
Über-/Unterdeckung incl. Verzinsung	284.345,77 €	22.946,79 €	36.087,37 €	17.710,24 €

Summe der Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung (-)	361.090,17 €
Verteilung der Über-/Unterdeckung auf den Kalkulationszeitraum	3
Jährlich zu berücksichtigende Überdeckung (+) bzw. Unterdeckung(-)	120.363,39 €

Markt Isen

Wasser

Entwicklung Anlagevermögen, Abschreibungen und Zinsen bis zum 31.12.2022

Jahr/Maßnahme	Gesamtkosten lt. Investitionsplanung	Afa-Satz	Fertigstellung	Afa 2023	RBW	Zinsen	Afa 2024	RBW	Zinsen	Afa 2025	RBW	Zinsen
				EUR	31.12.2023	(Durchschnittswertmethode) 2023	EUR	31.12.2024	(Durchschnittswertmethode) 2024	EUR	31.12.2025	(Durchschnittswertmethode) 2025
rd. EUR												
Abschreibungen, Restbuchwerte und Zinsen												
Zugänge bis zum 31.12.2022 laut Haushaltsplan 2019												
Grunderwerb	1.000,00		2023	0,00	1.000,00	5,00	0,00	1.000,00	10,00	0,00	1.000,00	10,00
Erwerb bewegliche Sachen Notstromaggregate, Handy, Tablet, Werkze	80.000,00	15,00%	2023	6.000,00	74.000,00	400,00	12.000,00	62.000,00	800,00	12.000,00	50.000,00	800,00
Notstromaggregate, Handy, Tablet, Werkstatt, Werkzeug, Beschilderungen Hausanschlusschilder												
Hochbaumaßnahmen	0,00	15,00%	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wassergrundstücksanschlüsse	30.000,00	2,50%	2023	375,00	29.625,00	150,00	750,00	28.875,00	300,00	750,00	28.125,00	300,00
Wasserleitungen	40.000,00	2,50%	2023	500,00	39.500,00	200,00	1.000,00	38.500,00	400,00	1.000,00	37.500,00	400,00
Wasserleitungen Dorfner Str.	230.000,00	2,50%	2023	2.875,00	227.125,00	1.150,00	5.750,00	221.375,00	2.300,00	5.750,00	215.625,00	2.300,00
Wasserleitungen Josefsbergstr.	460.000,00	2,50%	2023	5.750,00	454.250,00	2.300,00	11.500,00	442.750,00	4.600,00	11.500,00	431.250,00	4.600,00
Herstellungsbeiträge	5.000,00	2,50%	2023	62,50	4.937,50	25,00	125,00	4.812,50	50,00	125,00	4.687,50	50,00
Verbesserungsbeiträge		2,50%	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunderwerb	1.000,00		2024				0,00	1.000,00	5,00	0,00	1.000,00	10,00
Erwerb bewegliche Sachen	20.000,00	15,00%	2024				1.500,00	18.500,00	100,00	3.000,00	17.000,00	200,00
Beschilderungen Hausanschlusschilder (jährlich 10.000 €, mehrere Jahre)												
Hochbaumaßnahmen	0,00	15,00%	2024				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wassergrundstücksanschlüsse	30.000,00	2,50%	2024				375,00	29.625,00	150,00	750,00	29.250,00	300,00
Wasserleitungen	40.000,00	2,50%	2024				500,00	39.500,00	200,00	1.000,00	39.000,00	400,00
Wasserleitung pauschal	300.000,00	2,50%	2024				3.750,00	296.250,00	1.500,00	7.500,00	292.500,00	3.000,00
Herstellungsbeiträge	5.000,00	2,50%	2024				62,50	4.937,50	25,00	125,00	4.875,00	50,00
Grunderwerb	1.000,00		2025							0,00	1.000,00	5,00
Erwerb bewegliche Sachen	20.000,00	15,00%	2025							1.500,00	18.500,00	100,00
Beschilderungen Hausanschlusschilder (jährlich 10.000 €, mehrere Jahre)												
Hochbaumaßnahmen	0,00	15,00%	2025							0,00	0,00	0,00
Wassergrundstücksanschlüsse	30.000,00	2,50%	2025							375,00	29.625,00	150,00
Wasserleitungen	40.000,00	2,50%	2025							500,00	39.500,00	200,00
Wasserleitungen pauschal	300.000,00	2,50%	2025							3.750,00	296.250,00	1.500,00
Herstellungsbeiträge	5.000,00	2,50%	2025							62,50	4.937,50	25,00
Summe Zugänge				15.562,50	830.437,50	4.230,00	37.312,50	1.189.125,00	10.440,00	49.687,50	1.541.625,00	14.400,00

Kalkulatorische Kosten Wasserversorgung Markt Isen 2023-2025

Bezeichnung des Anlagevermögens	Anlagevermögen 2023			Anlagevermögen 2024			Anlagevermögen 2025			s
	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	Afa im Jahr	Restbuchwert	kalk. Zinsen im Jahr	
Grundstücke	- €		288,27 €	- €		288,27 €	- €		288,27 €	Ring 3290
	- €	1.000,00 €	5,00 €	- €	2.000,00 €	15,00 €	- €	3.000,00 €	25,00 €	Entwicklung Anlagevermögen
Grunddienstbarkeiten	- €		1.177,73 €	- €		1.177,73 €	- €		1.177,73 €	Ring 3291
	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Entwicklung Anlagevermögen
Wasserleitungen	25.779,97 €		10.347,59 €	25.779,95 €		10.347,59 €	25.726,50 €		10.325,76 €	Ring 3292
	9.125,00 €	39.500,00 €	3.650,00 €	22.500,00 €	78.000,00 €	9.000,00 €	31.000,00 €	116.000,00 €	12.400,00 €	Entwicklung Anlagevermögen
Bauwerke	70.841,26 €		19.726,40 €	70.841,26 €		19.726,40 €	70.739,26 €		19.693,42 €	Ring 3294
	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Entwicklung Anlagevermögen
Grundstücksanschlüsse - öffentlich	9.237,23 €		3.953,34 €	9.237,29 €		3.953,34 €	9.237,23 €		3.953,34 €	Ring 3293
	375,00 €	29.625,00 €	150,00 €	1.125,00 €	58.500,00 €	450,00 €	1.875,00 €	87.000,00 €	750,00 €	Entwicklung Anlagevermögen
BGA	6.478,36 €		600,13 €	5.601,49 €		543,97 €	4.834,70 €		483,00 €	Ring 3295
	6.000,00 €	74.000,00 €	400,00 €	13.500,00 €	80.500,00 €	900,00 €	16.500,00 €	85.500,00 €	1.100,00 €	Entwicklung Anlagevermögen
immaterielle Vermögensstände	52,00 €		2,70 €	- €		- €	- €		- €	Ring 4847
Summe	127.888,82 €		40.301,16 €	148.584,99 €		46.402,30 €	159.912,69 €		50.196,52 €	
Beitragseinnahmen	15.077,76 €		6.031,02 €	14.976,10 €		5.990,37 €	14.658,96 €		5.863,52 €	Ring 3296
	62,50 €		25,00 €	187,50 €		75,00 €	312,50 €		125,00 €	Entwicklung Anlagevermögen
Verbesserungsbeiträge	- €		- €	- €		- €	- €		- €	Entwicklung Anlagevermögen
SoPo Wasserleitungen	3.392,68 €		1.333,10 €	3.392,70 €		1.333,10 €	3.395,70 €		1.333,10 €	Ring 3292
SoPo Bauwerke	63.580,44 €		17.529,91 €	60.225,68 €		17.203,77 €	60.168,44 €		17.198,09 €	Ring 3294
SoPo Grundstücksanschlüsse Kostenerstattungen	4.997,21 €		1.959,40 €	4.997,28 €		1.959,40 €	4.997,21 €		1.959,40 €	Ring 3293
Summe	87.110,59 €		26.878,43 €	83.779,26 €		26.561,64 €	83.532,81 €		26.479,11 €	
Zuwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Summe	- €		- €	- €		- €	- €		- €	
bereinigte kalkulatorische Kosten	40.778,23 €		13.422,73 €	64.805,73 €		19.840,66 €	76.379,88 €		23.717,41 €	

Vorkalkulation Betriebskosten

Gruppierung	Ausgaben	Jahresrechnung Markt Isen 2019	Jahresrechnung Markt Isen 2020	Jahresrechnung Markt Isen 2021	Durchschnitt 2019 bis 2021	Verwaltungshaushalt alt Markt Isen 2022	Ansatz Kalkulation 2023	Ansatz Kalkulation 2024	Ansatz Kalkulation 2025	
Betriebskosten										
5000	Unterhalt der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.930,33 €	700,00 €	4.147,24 €	2.259,19 €	2.500,00 €	2.293,08 €	2.327,47 €	2.362,39 €	
5100	Unterhalt des sonst. Unbeweglichen Vermögens	16.452,90 €	3.550,70 €	12.138,16 €	10.713,92 €	18.300,00 €	50.000,00 €	50.750,00 €	51.511,25 €	Erhöhung Ansatz aufgrund Betriebsübernahme WZV
5200	Geräte, Ausstattung	1.089,94 €	299,64 €	870,75 €	753,44 €	800,00 €	5.000,00 €	5.075,00 €	5.151,13 €	Erhöhung Ansatz aufgrund Betriebsübernahme WZV
5400	Bewirtschaftungskosten	8.277,78 €	11.013,47 €	9.131,06 €	9.474,10 €	10.000,00 €	12.000,00 €	12.180,00 €	12.362,70 €	Erhöhung Ansatz aufgrund gestiegener Strompreise
5450	Versicherungen	- €	618,75 €	1.267,85 €	628,87 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.319,50 €	1.339,29 €	Versicherung 2020 neu abgeschlossen während laufendem Jahr 2020
5500	Haltung von Fahrzeugen	3.909,41 €	3.046,86 €	2.136,06 €	3.030,78 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.060,00 €	4.120,90 €	Erhöhung Ansatz aufgrund höherer Treibstoffkosten
5620	Aus- und Fortbildungskosten	3.201,70 €	- €	308,75 €	1.170,15 €	2.300,00 €	2.500,00 €	12.500,00 €	2.500,00 €	Ausbildung Wassermeister vorauss. ab 2023
5700	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	1.651,30 €	757,05 €	1.003,16 €	1.137,17 €	2.000,00 €	1.154,23 €	1.171,54 €	1.189,11 €	
6000	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben, Wasserbezug	5.134,40 €	4.767,20 €	6.524,00 €	5.475,20 €	5.160,00 €	5.160,00 €	5.160,00 €	5.160,00 €	
6200	Sonstige Verwaltungsausgaben	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
6410	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	58.339,55 €	83.860,13 €	14.996,53 €	52.398,74 €	5.000,00 €	- €	- €	- €	Nicht KAG!
6410	Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer					- €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer aufgrund steuerlicher Gewinn
6412	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Vorsteuer	61.035,88 €	7.433,26 €	8.535,76 €	25.668,30 €	20.000,00 €	- €	- €	- €	Nicht KAG!
6520	Post- u. Fernmeldegebühren	873,16 €	933,86 €	935,08 €	914,03 €	1.000,00 €	927,74 €	941,66 €	955,78 €	
6540	Dienstfahrten	- €	- €	- €	- €	- €	400,00 €	410,00 €	420,00 €	
6550	Sachverständigenkosten	4.554,70 €	4.830,70 €	5.106,10 €	4.830,50 €	9.900,00 €	4.902,96 €	4.976,50 €	5.051,15 €	
6610	Mitgliedsbeiträge	75,00 €	75,00 €	120,00 €	90,00 €	270,00 €	270,00 €	270,00 €	270,00 €	
	Erstattung Personalkosten WZV						85.000,00 €	86.700,00 €	88.434,00 €	Neuer Ansatz aufgrund Betriebsführung WZV
6790	Innere Verrechnungen	121.604,30 €	142.933,95 €	146.373,60 €	136.970,62 €	150.000,00 €	110.000,00 €	100.000,00 €	102.000,00 €	Verwaltungskosten und Innere Verrechnung Bauhof aufgeteilt nach tats. Kosten, niedrigerer Ansatz aufgrund Betriebsführung WZV, 2023 noch Rufbereitschaft
Summe Kosten			264.820,57 €	213.594,10 €			285.908,01 €	288.841,68 €	283.827,70 €	

Kosten der Wasserversorgung

	2023	2024	2025
1	Kalkulatorische Kosten		
1.1	Abschreibungen		
1.1.1	127.888,82 €	148.584,99 €	159.912,69 €
	Kürzung um die Auflösung		
1.1.2	87.110,59 €	83.779,26 €	83.532,81 €
1.1.3	- €	- €	- €
1.1.4	- €	- €	- €
1.1.5	33.595,97 €	33.595,97 €	33.595,97 €
	<i>Zwischensumme</i>		
	74.374,20 €	98.401,70 €	109.975,85 €
1.2	Zinsen		
1.2.1	40.301,16 €	46.402,30 €	50.196,52 €
	Kürzung um die Auflösung		
1.2.2	26.878,43 €	26.561,64 €	26.479,11 €
1.2.3	- €	- €	- €
	<i>Zwischensumme</i>		
	13.422,73 €	19.840,66 €	23.717,41 €
2.	Kosten für Betrieb und Unterhalt		
	285.908 €	288.842 €	283.828 €
	<i>Zwischensumme</i>		
	285.908,01 €	288.841,68 €	283.827,70 €
3.	Unter-/Überdeckungen aus Nachkalkulation abzüglich		
	120.363,39 €	120.363,39 €	120.363,39 €
4.	Sonstige Betriebserlöse		
	- €	- €	- €
	- €	- €	- €
5.	Überdeckungen aus Nachkalkulation		
	- €	- €	- €
Summe:	253.341,55 €	286.720,65 €	297.157,57 €

Ermittlung der voraussichtlichen Verbrauchsmengen

Veranlagte Mengen/Flächen

<u>Zeitraum</u>	<u>Menge in m³</u>
2019	147.584
2020	151.442
2021	153.984
2022	150.000

Daraus ergibt sich folgender Mittelwert:

150.753

Als voraussichtliche Mengen werden in die Gebührenbedarfsberechnung eingestellt:

2023	150.000
2024	150.000
2025	150.000

Berechnung der Verbrauchsgebührensätze für Wasserversorgung

Bezeichnung	2023	2024	2025
Gebührenbedarf in €	253.341,55 €	286.720,65 €	297.157,57 €
<i>abzüglich</i>			
Grundgebührenaufkommen in €	110.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
maßgeblicher Gebührenbedarf in €	143.341,55 €	176.720,65 €	187.157,57 €
Verbrauchsmenge in m³	150.000	150.000	150.000
Verbrauchsgebühr in €/m³	0,96 €	1,18 €	1,25 €
im Mittel			1,13 €