Die Gebührenkalkulation der Firma Allevo Kommunalberatung GmbH vom 28.03.2019 ist Anlage dieser Satzung

### 1. Satzung zur Änderung der Satzung über die Erhebung von Kostenerstattungen und Gebühren (Bereich Trinkwasser) für den Ortsteil Uftrungen

Aufgrund der §§ 6 ff des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA), zuletzt geändert am 17. Juni 2014 (GVBI. LSA S. 288), in der derzeit geltenden Fassung sowie der §§ 8, 11, 45 und 99, verbunden mit dem Kommunalabgabengesetz (KAG-LSA) in der Fassung der Bekanntmachung vom 13. Dezember 1996 (GVBI. LSA S. 405), geändert durch Gesetze vom 06. Oktober 1997 (GVBI. LSA S. 878), vom 16. April 1999 (GVBI. LSA S. 150), vom 15. August 2000 (GVBI. LSA S. 526), vom 7. Dezember 2001 (GVBI. LSA S. 540), durch Entscheidung des LVerfG vom 15. Januar 2002 (GVBI. LSA S. 104), durch Gesetze vom 19. März 2002 (GVBI. LSA S. 130), vom 16. Juli 2003 (GVBI. LSA S. 158), vom 18. Dezember 2003 (GVBI. LSA S. 370), vom 18. November 2005 (GVBI. LSA S. 698), vom 17. Dezember 2008 (GVBI. LSA S. 452), durch Entscheidung des LVerfG vom 16. Februar 2010 (GVBI. LSA S. 109), durch Gesetze vom 02. Februar 2011 (GVBI. LSA S. 58), vom 17. Juni 2014 (GVBI. LSA S. 288), vom 17. Dezember 2014 (GVBI. LSA S. 522), vom 27. Oktober 2015 (GVBI. LSA S. 560), vom 17. Juni 2016 (GVBI. LSA S. 202), dem Wassergesetz für das Land Sachsen-Anhalt (WG LSA) vom 16. März 2011 (GVBI. LSA S. 492) 1), geändert durch Gesetze vom 21. März 2013 (GVBI. LSA S. 116), vom 17. Juni 2014 (GVBI. LSA S. 288), vom 18. Dezember 2015 (GVBI. LSA S. 659) in der derzeit geltenden Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Südharz in der öffentlichen Sitzung am 25.09.2019 die nachstehende 1. Änderung Satzung über die Erhebung von Kostenerstattungen und Gebühren (Bereich Trinkwasser) für den Ortsteil Uftrungen beschlossen.

### Artikel 1

Im § 3 Abs. 1 wird 1,11 Euro/m³ durch 1,42 Euro/m³ ersetzt.

### Artikel 2

Inkrafttreten

Die 1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Kostenerstattungen und Gebühren (Bereich Trinkwasser) tritt am 01.11.2019 in Kraft.

Südharz, den 01.10.2019

Ralf Rettig Bürgermeister

Die Ausfertigung der 1. Änderung der Trinkwassergebührensatzung für die Gemeinde Südharz - Ortsteil Uftrungen erfolgte am

Ralf Rettig Bürgermeister

12 11 202



18.10.2019



28.03.2019

Gemeinde Südharz

Gebührenkalkulation Wasserversorgung für den Ortsteil Uftrungen der Gemeinde Südharz für den Zeitraum 2019 bis 2021 mit Nachkalkulation 2016 bis 2018

### Inhalt

١.	Vorb	emerkungen	4
	1.1.	Rechtsgrundlagen	4
	1.2.	Vorgehensweise	5
	1.3.	Kostenermittlung	5
	1.4.	Zuschüsse	6
	1.5.	Bemessungseinheiten und Gebührenermittlung	7
	1.6.	Abschreibungen	7
	1.7.	Verzinsung des Anlagekapitals	7
	1.8.	Kostendeckung	8
	1.9.	Ermessensentscheidungen/Prognosen/Schätzungen	9
2.	Über	rsicht über die Wasserversorgungsgebühren	0
	Nac	hkalkulation der Jahre 2016 bis 2018	11
	Kalk	ulation der Wasserversorgungsgebühren 2019 bis 2021	14
<u>Anl</u>	agen	<u>:</u>	
Anl	age 1	: Abschreibungen einschl. der Investitionszugänge ab 2016	25
Anl	age 2	2: Grundlagendaten - Bemessungseinheiten	27

Die Gemeinde Südharz erteilte uns den Auftrag, die Gebührenkalkulation für die zentrale Wasserversorgung für den Zeitraum 2019 bis 2021 mit Nachkalkulation der Jahre 2016 bis 2018 für den Ortsteil Uftrungen zu erstellen.

Die Gemeinde bediente sich bis 31.12.2016 zur Erledigung dieser hoheitlichen Aufgabe der Trinkwasserversorgung dem "Kommunalen Eigenbetrieb Südharz". Ab 01.01.2017 erfolgt die öffentliche Trinkwasserversorgung in Uftrungen mittels eines Regiebetriebes der Gemeinde Südharz.

Die Arbeiten wurden von uns im Verlauf der Monate Oktober /November 2018 nach telefonischen Abstimmungen bzw. Beratungen mit Bürgermeister Herrn Rettig, mit dem Leiter Finanzverwaltung Herrn Wiechert, der Mitarbeiterin Bereich Wasser/Abwasser Frau Ertner und den Mitarbeiterinnen der Finanzverwaltung Frau Skrypek und Frau Gewalt in unserer Niederlassung in Reichenbach/Vogtland durchgeführt.

Für die konstruktive, sehr gute Zusammenarbeit möchten wir uns noch einmal herzlich bedanken.

Reichenbach, den 28. März 2019

Allevo Kommunalberatung

Christian Greger

Diplom-Staatswissenschaftler

Our. Sian Degel

Betriebswirt (VWA)



### 1. Vorbemerkungen

### 1.1. Rechtsgrundlagen

Diese Gebührenkalkulation beruht auf den §§ 1, 2, und 5 ff. des Kommunalabgabengesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KAG-LSA) in der aktuellen Fassung.

Nach § 1 Absatz 1 KAG-LSA sind Landkreise und Gemeinden sind berechtigt, nach Maßgabe dieses Gesetzes kommunale Abgaben (Steuern, Gebühren, Beiträge) zu erheben, soweit nicht Bundes- oder Landesrecht etwas anderes bestimmt.

Man unterscheidet verschiedene Modelle zur Ausgestaltung des Rechtsbeziehungen zu den Wasserendverbrauchern. Neben der öffentlich-rechtlichen Ausgestaltung gibt es privatrechtlich geführte Einrichtungen (zivilrechtliche Vertragsbeziehungen ohne Anschluss- und Benutzungszwang nach Maßgabe der AVBWasserV mit privatrechtlichen Entgelten) und sog. Rumpfsatzungsmodelle (öffentlich-rechtliche Teilsatzung hinsichtlich des Anschluss- und Benutzungszwangs und Festlegung des Benutzungsverhältnisses mit seinen Kunden/Nutzern auf privat-rechtlicher Ausgestaltung der AVB WasserV).

Die Gemeinde hat sich gemäß ihres Satzungsrechtes für die öffentlich-rechtliche Ausgestaltung entschieden - Wasserversorgungssatzung mit Anschluss- und Benutzungszwang und öffentlichen Benutzungsbedingungen nebst Gebühren- und Kostenerstattungssatzung über die Erhebung öffentlich-rechtlicher Entgelte.

Ziel dieser Kalkulation ist es, die Gebühren auf der Grundlage des KAG-LSA zu ermitteln. Gemäß § 5 Abs. 3 Satz 1 KAG-LSA erfolgt die Bemessung der Gebühren unter Berücksichtigung von Art und Umfang der Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtung.

Gemäß § 5 Abs. 2 KAG-LSA sind die Kosten der Einrichtung nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zu ermitteln. Nach § 5 Abs. 1 soll das Gebührenaufkommen die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht überschreiten. Der betriebswirtschaftliche Kostenbegriff umfasst den gesamten in Geld bewerteten Verzehr an Gütern und Dienstleistungen, der innerhalb einer Rechnungsperiode im Zusammenhang mit der Erfüllung einer bestimmten betrieblichen Leistung angefallen ist.

Darunter fallen gemäß KAG-LSA sämtliche Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Personalkosten sowie Entgelte für in Anspruch genommene Fremdleistungen, Abschreibungen von den Anschaffungs- oder Herstellungswerten sowie Zinsen auf Fremdkapitalien. Eine angemessene Verzinsung des von den kommunalen Gebietskörperschaften aufgewandten Eigenkapitals kann ebenfalls in Ansatz gebracht werden.

### 1.2. Vorgehensweise

Gemäß § 2 der Wasserversorgungssatzung gehören zur öffentlichen Einrichtung

- das gesamte Trinkwasserleitungsnetz einschließlich aller technischen Einrichtungen, wie z. B. Hochbehälter und Pumpstationen usw.,
- alle Einrichtungen zur F\u00f6rderung und Aufbereitung des Trinkwassers, die im Eigentum der Gemeinde stehen oder deren Nutzung vertraglich gesichert ist,
- die Anschlussleitung von der Versorgungsleitung bis einschließlich zum Wasserzähler auf dem Grundstück, der ebenfalls teil der öffentlichen Einrichtung ist (Hausanschluss).

Die Kalkulation wurde u. a. auf Basis folgender Unterlagen / Abstimmungen vorgenommen:

- Anlageübersicht des Jahres 2016
- Abschreibungsvorschau bis 2021
- Investitionssumme des Hochbehälters 2017
- Wasserversorgungssatzung der Gemeinde Südharz (beschl. am 31.05.2017) und Gebührenund Kostenerstattungssatzung der Gemeinde Südharz (beschl. am 31.05.2017)
- Angaben zu den Wasserzählern der jeweiligen Größe, den Frischwassermengen und dem Wasserverkauf an den Wasserverband "Südharz"
- Gebührenkalkulation Wasserversorgung 2016 bis 2018
- E-Mails, telefonische und Vor-Ort-Abstimmungen zu den laufenden betrieblichen Aufwendungen und Erlösen, den Bemessungseinheiten und den kalkulatorischen Ansätzen (Zinsund Abschreibungssätze) 2016 bis 2021.

### 1.3. Kostenermittlung

Die laufenden betrieblichen Aufwendungen und Erträge basieren auf den Zuarbeiten bzw. den Abstimmungen mit der Gemeinde. Preissteigerungen wurden seitens der Gemeinde in den kommenden Jahren berücksichtigt.

Bei den Erträgen wurden insbesondere die bisherigen bzw. prognostizierten Erlöse aus der Wasserlieferung an den Wasserverband "Südharz" berücksichtigt.

Kosten für die Löschwasservorhaltung haben wir in Höhe von drei Prozent der Gesamtkosten in allen Jahren der Nach- und Vorauskalkulation gebührenmindernd in Abzug gebracht.

Die Gemeinde erhebt Grundgebühren von jedem angeschlossenen Nutzer der öffentlichen Wasserversorgungseinrichtung in Abhängigkeit des Wasserzählerdauerdurchflusses Q<sub>3</sub>.

Von den jeweiligen Betriebskosten wurden zunächst die gesamten fixen, d. h. verbrauchsunabhängigen Kosten ermittelt.



Die Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichtes (BVerwG 12.08.1981, Az.: 8 B 20.81) lässt zu, dass maximal 85 % der fixen Kosten auf die Grundgebühr verteilt werden können. Die bisherige Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichtes des Landes Sachsen-Anhalt in Magdeburg (OVG-LSA) und der Verwaltungsgerichte Halle und Dessau lassen erkennen, dass den Aufgabenträgern bei der Einstellung der Höhe der fixen Kosten für die Grundgebühren-ermittlung ein weites Ermessen eingeräumt wird.

Das Verwaltungsgericht Dessau hat in seinem Urteil vom 29. April 1999 (Az.: 4/1 K 1873/97) einen beschlossenen Fixkostenanteil von 64,58 % bei der Grundgebühr nicht beanstandet.

Das Verwaltungsgericht Halle hat in seinem Urteil vom 21. März 2002 (Az.: 4 A 1273/99 HAL) in Anbetracht der Rechtsprechung des OVG Lüneburg indirekt bestätigt, dass mehr als 30 % der Gesamtkosten der Abwasserbeseitigung über die Grundgebühr abgedeckt werden dürfen (so auch OVG Niedersachsen, Urteil vom 24. Juni 1998, 9 L 2722/96 und Urteil vom 20. Januar 2000, 9 L 2396). Erst ab diesem Prozentsatz fordert das Gericht eine weitere Differenzierung der Grundgebührenbelastung zwischen den verschiedenen angeschlossenen Grundstücken.

Im Beschluss des Oberverwaltungsgerichtes Magdeburg vom 14.02.2002 (Az 1 L 431/01) heißt es u. a.: " ... Dabei lässt der Gesetzgeber dem Satzungsgeber jedoch die Wahl, wie er diese Kostenanteile refinanziert. Ob er die Fixkosten allein nach der in Anspruch genommenen Leistungsmenge über Gebühren i. S. d. § 5 Abs. 3 Satz 1 oder 2 KAG LSA abgelten oder ob er die Fixkosten ganz oder teilweise durch die Erhebung von Grundgebühren nach § 5 Abs. 3 Satz 5 KAG LSA refinanzieren will, liegt nach dem Willen des Gesetzgebers im Ermessen des Ortsgesetzgebers. ..."

In dieser Kalkulation floss ein Fixkostenanteil von rund 50 % in die Grundgebühr ein. Die restlichen Fixkosten wurden gemeinsam mit den gesamten variablen Kosten in die Verbrauchsgebühr eingestellt.

Es liegt im Ermessen der Gemeinde, diese Prozent - Anteile unter Beachtung der zumutbaren Belastung der Gebührenpflichtigen und unter Beachtung der rechtlichen Bestimmungen nach oben oder nach unten zu verändern.

### 1.4. Zuschüsse

Erhaltene und geplante empfangenen Ertragszuschüsse (Hausanschlusskostenerstattungen) wurden konform zum Anlagennachweis eingestellt.

### 1.5. Bemessungseinheiten und Gebührenermittlung

Der Frischwassermaßstab dient als Bemessungseinheit für die Berechnung der Verbrauchsgebühr.

Als Bemessungseinheit der Grundgebühren wird der Wasserzählerdauerdurchfluss Q₃ zugrunde gelegt. Für die Ermittlung der Grundgebühr wurden die Wasserzähler in Abhängigkeit der Anzahl pro Dauerdurchfluss (Zählergröße) gewichtet und die Kosten pro Bemessungseinheit, d. h. € pro m³ Dauerdurchfluss ermittelt. Dabei wurde eine lineare Steigerung der Gebührensätze zum Nenndurchfluss Q₃ angewandt.

Die ermittelten entgeltrelevanten Kosten (betriebsnotwendiger Aufwand abzüglich Erträge) werden durch die vorgesehenen geschätzten Benutzungseinheiten (Wasserverbrauchsmengen bzw. Zahl der Wasserzähler mit jeweiligem Dauerdurchfluss) geteilt. Daraus ergeben sich die kostendeckenden Verbrauchs- bzw. Grundgebühren des jeweiligen Jahres bzw. im Durchschnitt aller drei Jahre.

Das KAG-LSA in § 5 Abs. 2 b) gibt die Möglichkeit, die Gebühren über einen Zeitraum von maximal drei Jahren zu ermitteln. Die Vorauskalkulation umfasst die Jahre 2019 bis 2021.

### 1.6. Abschreibungen

Die Anlagenbewertung der Wasserversorgung der Gemeinde basiert auf Anschaffungs- und Herstellungskosten. Analog trifft dies auf die Abschreibungen in der Gebührenkalkulation zu.

Die Abschreibungen wurden konform zum Anlagenachweis linear in Abhängigkeit von der Nutzungsdauer der Anlagegüter in Ansatz gebracht. Abschreibungen geplanter Investitionsmaßnahmen wurden in Abstimmung mit der Gemeinde berücksichtigt.

Eine Berücksichtigung investiver Einnahmen in Form entsprechender Auflösungsbeträge wurde vorgenommen. Zugänge an Fördermitteln sind weder in den Jahren 2016 bis 2018 noch in den Jahren bis 2021 zu berücksichtigen.

### 1.7. Verzinsung des Anlagekapitals

Das KAG-LSA verweist in § 5 Abs. 2a) auf den Ansatz von Zinsen auf Fremdkapitalien. Im Nachkalkulationszeitraum wurden analog zur Vorauskalkulation 2016 bis 2018 lediglich Fremdkapitalzinsen in Ansatz gebracht.

Ab dem Jahr 2019 haben wir eine kalkulatorische Verzinsung vorgenommen. Damit wurde eine angemessene Verzinsung des von den kommunalen Gebietskörperschaften aufgewandten Eigenkapitals in Ansatz gebracht werden.



### 1.8. Kostendeckung

Nach § 5 Abs. 1 KAG-LSA dürfen Gebühren maximal kostendeckend erhoben werden. Bei der Entgeltbemessung können die Kosten über einen mehrjährigen Zeitraum berücksichtigt werden (maximal drei Jahre gemäß KAG-LSA).

Jede beschlossene Gebühr ist - nach Ende des Kalkulationszeitraumes - auf der Grundlage der tatsächlichen Kosten und Bemessungseinheiten nachzukalkulieren, um Kostenüber- und -unterdeckungen der vergangenen Jahre zu ermitteln. Gemäß § Abs. 5 Absatz 2b) KAG-LSA sind Kostenüberdeckungen auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen ausgeglichen werden. Es ergab sich in der Nachkalkulation eine Kostenunterdeckung (Fehlbetrag).

Gemäß Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichtes Magdeburg vom 27.07.2006 (Az. 4 K 253/05) wurde eine kosten- und mengenmäßige Berechnung auf Grundlage der Ist-Daten für den Nachkalkulationszeitraum vorgenommen. Die Differenz zwischen dem Produkt aus tatsächlichen Bemessungseinheiten der Jahre 2016 bis 2018 und dem ursprünglich in der Vorauskalkulation berechneten (beschlossenen) Gebührensatz und den tatsächlich angefallenen gebührenrelevanten Kosten dieses Zeitraumes ergab eine Kostenunterdeckung.

Die in der Nachkalkulation ermittelte Kostenunterdeckung ist auf Seite 13 dargestellt. Sie wurde alternativ mit Ausgleich bzw. ohne Ausgleich in der Vorauskalkulation berücksichtigt. Bei der Variante mit Kostendeckungsausgleich wurde sie in den Jahren 2019 bis 2021 zu jeweils gleichen Teilen als zusätzlicher Aufwand eingestellt.

### 1.9. Ermessensentscheidungen/Prognosen/Schätzungen

Die Gebührenkalkulation dient als ein Instrument zur Unterstützung der Ermessensentscheidung bei der Gebührenfestsetzung. Zur Ermessensauübung sollte die Kalkulation vom Gemeinderat bei der Beschlussfassung über die Höhe der Gebühren herangezogen werden.

Die aufgeführten Parameter des Anlagevermögens, der Betriebskosten und der Bemessungseinheiten wurden entsprechend der zu erwartenden Entwicklung berücksichtigt. Die Abschreibungssätze entsprechen denen der Wirtschaftsführung der Gemeinde auf Grund der erwarteten Nutzungsdauer der jeweiligen Anlagegüter.

Die Gemeinde hat Ermessensentscheidungen in folgenden Bereichen zu treffen:

- Anwendung jährlicher Grund- und Verbrauchsgebühren oder bis zu drei Jahren gleichbleibende Durchschnittsgebühren mit Auswirkungen in Form von Mehr- bzw. Mindererlösen in den einzelnen Jahren bei Anwendung einer über den Kalkulationszeitraum gleichbleibenden Durchschnittsgebühr (Grund- und Verbrauchsgebühr)
- Entwicklung von Anlagevermögen, Betriebskosten und Bemessungseinheiten
- Höhe der Abschreibungssätze und des kalkulatorischen Zinssatzes
- Höhe der grundgebührenwirksamen Fixkostenanteile bei der Grundgebühr

Mangels exakter Kenntnisse zukünftiger Entwicklungen muss die Gemeinde Prognosen oder Schätzungen zu nachfolgenden Daten vornehmen:

- Leistungseinheiten
- voraussichtliche Investitionen und daraus resultierende kalkulatorische Kosten
- zu erwartende Zuschüsse/Fördermittel
- und betriebliche Kosten.

# 2. Übersicht über die Wasserversorgungsgebühren

Monatliche Grundgebühren für den Zeitraum 2019 bis 2021 zuzüglich MWSt.

	Monatliche C	Monatliche Grundgebühren zuzügl. MWSt.	I. MWSt.	durchschn. Grundgebühr bisherige Grundgebühr	bisherige Grundgebüh
	2019	2020	2021	2019 bis 2021	
	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler
	und Monat	und Monat	und Monat	und Monat	und Monat
Wdssetzdilleiglobe & (ii)		0000	100.	67 61	12 42
C 12) Lie 4 CO	12,73	12,29	12,84	79'71	
(S) DIS 4,000		20 13	22.00	31 55	31.56
O (3) bis 10.00	31,83	30,73	27,07	20/10	
		では、 一般を かいでん できる			

Monatliche Grundgebühren für den Zeitraum 2019 - 2021 einschl. MWSt.

是一个时间,我们就是一个时间,我们也不是一个时间,我们就是一个时间,我们也会会看到一个时间,也是一个时间,我们也会会会会会会会会会会会。	Monatliche	Monatliche Grundgebühren einschl. MWSt.	n. MWSt.	durchschn. Grundgebühr bisherige Grundgebühr	bisherige Grundgebühi
	2019	2020	2021	2019 bis 2021	
	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler
(a) O escarable (a)	und Monat	und Monat	und Monat	und Monaf	und Monat
Wosselkullergroup of [17]	73 57	13.15	13,74	13,50	13,50
Q (3) bis 4,00 Q (3) bis 10,00	34,06	32,88	34,34	33,76	33,77

Kostendeckende Wasserversorgungs - Verbrauchsgebühren ohne Kostendeckungsausgleich

	2019	2020	2021	2019 bis 2021	Bisherige Gebühren
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr ohne Kostendeckungsausgleich	1,17 €/m³	1,28 €/m³	1,39 €/m³	1,28 €/m³	1,11 €/m³
2016 bis 2018 <u>zuzügl. MWSt.</u>					
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr ohne Kostendeckungsausgleich	1,25 €/m³	1,37 €/m³	1,49 €/m³	1,37 €/m³	1,18 €/m³
2016 bis 2018 einschl. MWSt.					

Kostendeckende Wasserversorgungs - Verbrauchsgebühren mit Kostendeckungsausgleich

	2019	2020	2021	2019 bis 2021	Bisherige Gebühren
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr <u>mit Kostendeckungsausgleich.</u> 2016 bis 2018 <u>zuzügl. MWSt.</u>	1,31 €/m³	1,42 €/m³	1,53 €/m³	1,42 €/m³	ارا) €/س³
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr <u>mit Kostendeckungsausgleich.</u> 2016 bis 2018 <u>einschl. MWSt.</u>	1,40 €/m³	1,52 €/m³	1,64 €/m³	1,52 €/m³	1,18 €/m³

Seite 11

# Nachkalkulation der Jahre 2016 bis 2018

# 1. Gebührenrelevanter Aufwand

Ollion		2010	7107	2010	ZU 10 DIS ZU 18
501200	501200 Personalaufwendungen	30.135,26	62.028,98	67.049,78	159.214,02
5211000	5211000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	28.356,37	3.637,41	00'0	31.993,78
5211200	5211200 Rohrbrüche (Havarievertrag)		18.440,18	00'0	18.440,18
5221000	5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	00'0	5.607,20	952,83	6.560,03
5221200	5221200 Rohrbrüche (Havarievertrag)		4.730,50	11.418,52	16.149,02
5231000	5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	353,97	383,01	343,74	1.080,72
5232000	5232000 Aufwendungen für Leasing		489,03	701,40	1.190,43
5241000	5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.366,75		1.522,06	24.888,81
5241500 Energie	Energie		21.602,33	16.447,88	38.050,21
5241600 Wasser	Wasser		105,75		105,75
5241800	5241800 Sonstiges		949,90		949,90
5251000	5251000 Haltung von Fahrzeugen	00,00	38,24	254,25	292,49
5251100	5251100 Kraftstoffe		373,76	1.031,07	1.404,83
5252000	5252000 Erwerb geringwerliger Vermögensgegenstände		90'66		90'66
5255000	5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		36,54	84,45	120,99
5261000	5261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.021,62	06'699	34,00	2.725,52
5281000	5281000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	5.576,59	2.563,19	139,21	8.278,99
5281200	5281200 Chemikalien		3.046,00	1.096,58	4.142,58
5291000	5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		616,26	2.746,35	3.362,61
5311100	5311100 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke ans Land (Wasserentnahmeabgabe)	9.838,15	7.764,50	7.842,35	25.445,00
5411000	5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		450,56		450,56
5431000	5431000 Geschäftsaufwendungen	3.214,55	764,13	414,32	4.393,00
5431020	5431020 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		5.272,15	3.444,00	8.716,15
5441000	5441000 Stevern, Versicherungen, Schadensfälle				00'0
581100	581100 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	11.107,24	25.217,56	26.027.72	62.352,52
9900001	9900001 Umlage Kosten Bauhof		98'098	400,40	1.261,26
	gebührenrelevanferlaufender Aufwand	113.970,50	165.747,00	141.950,91	421.668,41
	Abschreibungen	13.221,93	12.794,05	14.447,04	40.463,02
	Zinsen und sonst. Zinsaufwendungen	00'0	1.007,33	926,84	1.934,17
Gesamte	Gesamte aebührenrelevante Aufwendungen	127.192,43 €	179.548,38 €	157.324.79 €	464 065 60 €

# 2. Gebührenrelevante Erträge

Ertrags	Ertragspositionen	2016	2017	2018	2016 bis 2018
Informativ:	JHV.				00.00
4321000 Benutzi	4321000 Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	-112.078,08	-150.624,78	-175.018,42	-43/./21,28
hiihe	Cahiihranralavanta Friösa / Ertröga				
1000 Vopucal	(2) 1000 Nonvaltunggobilbren	109,611-	-70,00	-458,75	-648,35
TIMEST	Verwandigsgeborner	-55.387,00	-54.840,00	-60.619,00	-170.846,00
4471000 0001744	44/1000 Count privat recht Leist ingsentaelte			99'9-	99'9-
4461000 SOI ISI. F	4401000 301131. DITVOITECTION CONTRIGOR CONTRI	-1.163,04		0000	-1.163,04
440300 EIII USG	440200 Ellidge dos Nosieriesieriesiegen von priv Unternehmen	1.612,10			-1.612,10
446/00 EIII GGG	Cos Nosieries anni Viete Pereichen				00'0
446600 EIII age aus 1	440000 Elliage dos Noserielsialiones y obs. Beitrae	-419,27	-419,27	-419,27	-1.257,81
459100 Andere	455200 Emage cost and entliche Erträge			-8,05	
2001					
Gesamte aebüh	Gesamte aebührenrelevante Erträge (ohne Gebührenerlöse)	- 58.701,01 €	- 58.701,01 € - 55.329,27 € -		61.511,73 € - 175.533,96 €

2

# 3. Gebührenrelevante Kosten

Kostenermittlung	2016	2017	2018	2016 bis 2018
GebührenrelevanterAufwand	127.192,43	179.548,38	157.324,79	464.065,60
Gebührenrelevante Erträge	-58.701,01	-55.329,27	-61.511,73	-175.542,01
Um Erträge bereinigter Aufwand	68.491,42 €	124.219,11 €	95.813,06 €	288.523,59 €
Anteilige Kosten Löschwasserbereitstellung in Höhe von 3%	-2.054,74 €	-3.726,57 €	-2.874,39 €	-8.655,71
Grundgebührenerlöse	- 15.782,40 €	- 40.851,48 € -	65.119,92 €	65.119,92 € - 121.753,80 €
Kostenunterdeckungsausgleichaus Vorjahren	5.215,79	5.215,79	5.215,79	15.647,36
VerbrauchsabhängigeKosten	55.870,06 €	84.856,84 €	33.034,54 €	173.761,44 €
Jahresverbrauchsmengen	53.241 m³	45.791 m³	49.209 m <sup>3</sup>	148.241 m³
Kostendeckendnachkalk. Gebührensatz	1,05 €/m³	1,85 €/m³	0,67 €/m³	
Bisheriger kostendeckender Gebührensatz (*)	0,97 €/m³	0,97 €/m³	1,11 €/m³	
ab 01.07.2017		1,11 €/m³		
Multiplikation vorausk. Gebühr und tatsächl. Menge	51.643,77 €	47.622,64 €	54.621,99 €	153.888,40 €
Kostenunterdeckung	-4.226,29 €	-37.234,20 €	21.587,45 €	-19.873,04 €

Seite 14

# Kalkulation der Wasserversorgungsgebühren 2019 bis 2021

## Voraussichtlicher Aufwand in €

Konto	Voraussichtlicher Aufwand	2019	2020	1707	107 510 107
000103	POT DOMESTIC FLUORING TO THE POT THE POT TO THE POT THE POT TO THE POT THE	42.100	39.700	43.100	124.900
201700	rersondidulwendungen				
211000	5211000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen				0 0
211200	5211200 Rohrbrüche (Havarieverfrag)		100	003.77	006 761
221000	5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	43.300	47.500	46.500	000.701
5221200	5221200 Rohrbrüche (Havarievertrag)	Service and the service of the servi	and the second decomposition and appropriate of the second decomposition of the second		
231000	5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	400	200	200	0.400
000000		800	800	800	2.400
000757	Position der Campatilicke und berilichen Anlegen	20.000	20.000	21.000	61.000
241000	Dollario del Gioria	And the state of t	The state of the s		0
5241500 Energie 5241600 Wasser	5241500   chergie 5241500   Wasser	The second secon			0
008170	5241000 Conclines				0
0001470	324 1000 30181953	800	800	800	2.400
2231000	ndiidig voi i diikaagan	and the second s			0
5251100	5251100 Kratistolie	300	300	300	006
2252000	5252000 trwerb geringwerilger verifications and a series where we have a series of the series where the series are the series and the series are the series and the series are the series	800	200	800	1.800
5255000		1.500	1.500	1.500	4.500
5261000	526 1000 Besondere Autwendungen für Beschaffiglie	001.1	001.1	1 100	3.300
5281000	5281000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0017	3		0
5281200	5281200 Chemikalien		003.0	003 0	7 500
5291000	5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.5001	7.300	7.300	2000
5311100	5311100 (zuweisungen f. Ifd. Zwecke ans Land (Wasserentnahmeabgabe)	8.300	8.500	8.500	25.300
	The second secon	1001	1001	100	300
2411000	5411000 Sonstige Personal- una Versolgungsautwenaungen	000	009	009	1.800
5431000	5431000 Geschäftsaufwendungen	000 9	2 000	2.000	000.6
5431020	5431020 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	000:0	003	005	1 500
5441000	5441000 (Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0000			
581100	581100 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	30.700	30.200	29.900	90.800
1000066	9900001 Umlage Kosten Bauhof				
	gebührenrelevanter laufender Aufwand	158.800	156.800	160.500	476.100
	Abschreibungen	14.674	15.510	17.328	47.512
		7.534	8.817	11.067	27.418
	kalkulatorischer Linsautwand				
MANAGED ST	Gesamter gebührenrelevanter Aufwand	181.008	181.127	188.895	551.030

### Voraussichtliche Erträge in €

Konto	Voraussichtliche Erträge		2019	2020	2021	2019 bis 2021
	Informativ:					
4321000	4321000   Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte		-172.700,00	-188.200,00	-188.200,00	-549,100
	Gebührenrelevante Erlöse/Erträge					
1311000	4311000 Verwaltungsgebühren		-500,00	-500,00	-400,00	-1.400
	Umsatzerlöse aus Wasserverkauf an Dritte	1,00 €/m³	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-165,000
448300	448300 Erträge aus Kostenerstaftungen von Zweckverbänden					0
448700	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von priv. Unternehmen					0
148800	448800 Erträge aus Kostenerstattungen v. übr. Bereichen					0
453200	453200 Erträge aus Aufläsung von Sonderposten für Beiträge		-419,27	-419,27	-419,27	-1.258
	Gesamte gebührenrelevante Erträge		-55.919,27	-55.919,27	-55.819,27	-167.658
	Gebührenrelevante Kosten		125.088,63	125.208	133.076	383.372
	Anteilige Kosten Löschwasserbereitstellung in Höhe von 3%		-3.753	-3.756	-3.992	11.501
	Gebührenrelevante Kosten		121.335,97	121.451,47	129.083,32	371.871

Voraussichtlicher fixer Aufwand

Seite 16

### Gebührenkalkulation

Konto Voraussichtlicher Aufwand	2019	2020	2021	2019 bis 2021
	33.480	31.760	34.480	99.920
501200 Personalaufwendungen	00000			
A STATE OF THE STA	0	0	0	0
5211000 Unterhaltung Grundstucke und bauliche Anlagen	0	0	0	0
5211200 Rohrbrüche (Havarievertrag)	43.300	47.500	46.500	137.300
5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0	0	0
5221200 Rohrbrüche (HavarieverItag)	007	2005	500	1.400
5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	004	000	800	2.400
5232000 Aufwendungen für Leasing	000	00000	005 01	30 500
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	10.000	10.500	000000
24-1500 Forming and the second	0	0	0	
2241200 LITERION M	0	0	0	0
5241600 WGsser	0	0	0	0
5241800   Sonstiges	40	40	40	120
5251000 Haltung von Fahrzeugen	0	0	0	0
5251100 Kraftstoffe	2	151	15	45
5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200	01	40	06
5255000 (Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	07	000	1 200	3.600
526 1000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.200	007:1	007.1	0
528 1000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0	0 0		
Ozolana Constant Chemicalian	0	0	0	0 10
529 1000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	125	125	125	3/3
				0
5311100 (Zuweisungen f. Ifd. Zwecke ans Land (Wasserentnahmeabgabe)	0	0		
		C	0	0
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		30	30	06
5431000 Geschäftsaufwendungen	30	000.	0001	4 500
5431020 Sachverständigen. Gerichts- und ähnliche Kosten	2.500	000.	000.1	
	0	0	0	
	15.350	15.100	14.950	45.400
581100 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
9900001 Umlage Kosten Bauhof				
laufender Aufwand	107.480	108.080	110.180	325.740
	14.674	15.510	17.328	47.512
Abschreibungen				
kalkulatorischer Zinsaufwand	7,534	1.000	2.000	10.534
	129.688	124.590	129.508	383.786
Fixer Aufwand	147.000	- 12121		AND TOTAL STREET, SALES

;

### Voraussichtliche fixe Erträge

conto	Konto fixe Erräge	2019	2020	2021	2019 bis 2021
321000	432 1000 Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte				
	Gebührenrelevante Erlöse/Erträge	0	0	0	
311000	4311000 Verwaltungsgebühren	-25	-25	-20	-70
	Umsatzerlöse aus Wasserverkauf an Dritte	0	0	0	
48300	448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	0	
48700	448700 Erträge aus Kostenerstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	
48800	448800 Erträge aus Kostenerstattungen v. übr. Bereichen	0	0	0	
53200	453200 Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-21	-21	-21	-63
	Fixe Erträge	-46	-46	-41	-133

# Voraussichtlicher grundgebührenwirksamer fixer Aufwand

Konto	Voraussichtlicher Aufwand		2019	2020	2021	ZU17 DIS ZUZ1
	Voraussichtl, prozentualer grundgebührenwirksamer fixer Aufwand	50,33%				
01200	501200 Personalaufwendungen		16.951	15.984	17.353	50.288
0001	11-4-4-4 minds find on a definition of a minds		0	0	0	0
1000	5211000 Unternational Grondstocke Uta basilicite Attagent		0	0	0	0
21000	5211200 Notification (Independent Index Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution of Special Constitution (Index Special Constitution of Special Co		21.792	23.906	23.403	101.69
21200	5221000 Uniemaining des soriangen enecucigations		0	0	0	0
21000	5221200 Achieve dinagen fin Meter and Pachten		201	252	252	705
3000	5231000 Aufwendungen für Legeing		403	403	403	1.208
11000	5232000 Attiversality of Chinacticke and barilichen Anlagen		5.033	5.033	5.284	15.350
41000	524 1000 Bewinschallung der Grundslücke und Daviichen Amagen		0	0	0	0
41300	5241500 Intergree		0	0	0	0
4 000	WOSSE		0	0	0	0
4 80	5241800 journiges		20	20	20	09
21100	3231000 hallorig voir rainzeogen 5251100 kraftstoffe		0	0	0	0
	3231100 Notissories		80	8	8	23
55000	5255000 Liwerb geringweinger remagningsgegegeneral School Interhalting des sonstigen beweglichen Vermögens		20	5	20	45
41000	5233000 Officializate Aufwendungen für Reschäftligte	and the same of th	604	909	909	1.812
8100	528 1000 Aufwandungen für den Erwerb von Vorräten		0	0	0	0
81200	5281200 (Chemikalien		0	0	0	0
91000	5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		63	63	63	189
	1.		c	C	0	0
0111	5311100 Zuweisungen 1. Ifa. Zwecke ans Lana (Wassereninanmeabgabe)					
11000	Carringo Constant Dersonal, and Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
31000	5431000 Geschäftsaufwendungen		15	15	15	45
3100	5431000 Cockvertandigen. Gerichts, und ähnliche Kosten		1.258	503	203	2.265
41000			0	0	0	0
81100	581100 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen		7.725	7.600	7.524	22.849
0000	9900001 Umlage Kosten Bauhof					
	laufender Aufwand		54.093	54.395	55.452	163.939
	Abschreibungen		7.385	7.806	8.721	23.912
	kalkulatorischer Zinsautwand		3.792	503	1.007	5.302
100	Crimdachiibrenwiikeamer Aufwand		65.270	62.704	65.179	193.153

Seite 18

Seite 19

# Voraussichtliche grundgebührenwirksame fixe Erträge

4321000 Benutzungsgebühren u. ähnl. Enlgelte         0 <th>Konto</th> <th>Konto Voraussichtliche Erträge</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2019 bis 2021</th>	Konto	Konto Voraussichtliche Erträge	2019	2020	2021	2019 bis 2021
Sse/Erträge     -13     -10       arverkauf an Driftle     0     0       tlungen von Zweckverbänden     0     0       tlungen v. übr. Bereichen     0     0       on Sonderposten für Beiträge     -11     -11       wirksame Erfräge     -23     -21						
5se/Etridge     -13     -10       erverkauf an Drifte     0     0     0       tlungen von Zweckverbönden     0     0     0       tlungen von Zweckverbönden     0     0     0       tlungen v. übr. Bereichen     0     0     0       on Sonderposten für Beiträge     -11     -11     -11       wirksame Erträge     -23     -21     .21	4321000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	0	0	0	0
-13 -13 -10  Itungen von Zweckverbänden  Itungen von priv. Unternehmen  on Sonderposten für Beiträge  virksame Erträge  -13 -10  0  0  0  0  0  0  0  wirksame Erträge		Gebührenrelevante Etlöse/Etträge			The second secon	
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	1311000	Verwaltungsgebühren	-13	-13	-10	-35
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0		Umsatzerlöse aus Wasserverkauf an Dritte	0	0	0	
-11 -11 -11 -11 -11 -23 -21	148300	Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0	0	0	
0 0 0 -11 -11 -11 -11 -11 -11 -23 -21	148700	Erträge aus Kostenerstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	0
-11 -11 -11 -11 -11 -11 -11 -11 -11 -11	148800	Erträge aus Kostenerstattungen v. übr. Bereichen	0	0	0	0
me Eriträge -23 -21	153200	Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-	-11-	F	-32
me Erträge -23 -21						
		Grundgebührenwirksame Erträge	-23	-23	-21	79-

## Kosten pro Bemessungseinheit

	0100	0000	1000	2010 his 2021
Kostenermittlung	2019	20202	2021	2017 DIS 2021
A in backing	65.270	62.704	62.179	193.153
	-23	-23	-21	79-
Erfrage in €				
Company of the compan	65.247	62.681	65.158	193.086

### Wasserzähler

			2019	2020	2021	2019 bis 2021
	Anzahl assamt:	Äquivalenzziffer	418	416	414	1.248
					007	1 230
down.	O /31 bis 4 00	1,00	412	410	408	062.1
dayou.	- 1	2	7	7	4	200
davon.	(3) bis 10.00	7,30	0	0		
						The second secon
	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1		427	425	423	1.275
Bemessur	idseinnenen gesami (Antain tainet A Adrianetine)					
	the Contract of the Contract o		152,80	147,48	154,04	151,44

### Grundgebührenermittlung

Jährliche Grundgebühren für den Zeitraum 2019 bis 2021 zuzüglich MWSt.

Wasserzählergröße Q (3)	(in € is			
Massergamergi		(in € je Zahler und Jahr)		Grundgebühr
	2019	2020	2021	2019 bis 2021
O (3) kir 4 (0)	152.80	147,48	154,04	151,44
Q (3) List 4,00	382.01	368,71	385,10	378

# Monatliche Grundgebühren für den Zeitraum 2019 bis 2021 zuzüglich MWSt.

	Monatl. G	Monatl. Grundgebühr zuzügl. MWSt.	I. MWSt.	durchschn. Grundgeb.
	2019	2020	2021	2019 bis 2021
	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler	€ / Zähler
Warrenthing (3)	und Monat	und Monat	und Monat	und Monat
57 11 29	12.73	12,29	12,84	12,62
(3) DIS 4,000	23.03	30.73	32.09	
Q (3) bis 10,00	00,10	5,00	1040	

# Monatliche Grundgebühr für den Zeitraum 2019 - 2021 einschl. MWSt.

	Monatl. Gr	rundgebühr einsch	I. MWSt.	durchschn. Grundgeb.
	2019	2020	2021	2019 bis 2021
	€ / Zähler	Zähler €/Zähler €/Zäl	€ / Zähler	€ / Zähler
Wasserzähleraröße O (3)	und Monat	und Monat	und Monat	und Monat
A Social Property of the Control of				
007 FIF 7 00	13,62	13,15	13,74	13,50
(3) DIS 4,000	7070	20.00	12 12	
Q (3) bis 10.00	34,00	32,00	10,40	

Seite 21

Verbrauchsgebührenrelevante voraussichtliche Betriebskosten

# (Gesamtbetriebskosten abzüglich fixe gebührenwirksame Betriebskosten in €)

Konto Voraussichtlicher Aufwand		2019	2020	2021	2019 bis 2021
501200 Personalaufwendungen		25.149	23.716	25.747	74.612
5211000 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	bauliche Anlagen	0	0	0	
5211200 Rohrbrüche (Havarievertrag)		0	0	0	
5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	seweglichen Vermögens	21.508	23.594	23.097	68.199
5221200 Rohrbrüche (Havarievertrag)		0	0	0	0
5231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	Pachten	199	248	248	695
5232000 Aufwendungen für Leasing		397	397	397	1 192
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	ke und baulichen Anlagen	14.967	14.967	15.716	45.650
5241500 Energie	Andrewsky the state of the stat	0	0	0	0
5241600 Wasser		0	0	0	0
5241800 Sonstiges	es de l'article de	0	0	0	0
5251000 Haltung von Fahrzeugen		780	780	780	2.340
5251100 Kraftstoffe		0	0	0	0
5252000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegensfände	ensgegenstände	292	292	292	877
5255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	weglichen Vermögens	780	195	780	1.755
5261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	Beschättigte	968	968	968	2.688
5281000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	von Vorräten	1.100	1.100	1.100	3.300
5281200 Chemikalien		0	0	0	0
5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	nstleistungen	2.437	2.437	2.437	7.311
5311100 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke ans Land (WasserenInahmeabgabe)	Land (Wasserentnahmeabgabe)	8.300	8.500	8.500	25.300
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	ungsaufwendungen	1001	100	1001	300
5431000 Geschäftsaufwendungen		585	585	585	1.755
5431020 Sachverständigen-, Gerichts- ur	und ähnliche Kosten	3.742	1.497	1.497	6.735
5441000 Steuem, Versicherungen, Schadensfälle	densfälle	200	200	200	1.500
581100 Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	sbeziehungen	22.975	22.600	22.376	197.951
9900001 Umlage Kosten Bauhof		0	0	0	0
laufender Aufwand		104.707	102.405	105.048	312.161
Abschreibungen		7.289	7.704	8.607	23.600
kalkulatorischer Zinsaufwand		3.742	8.314	10.060	22.116
verbrauchsabhängiger Aufwand	er Aufwand	115.738	118.423	123.716	357.877

2019 bis 2021

2021

2020

2019

-1.365 -165.000 0 0

-390

-487

-487

0 0 0

4311000 Verwaltungsgebühren
Umsatzerlöse aus Wasserverkauf an Dritte
448300 Erträge aus Rostenerstattungen von Zweckverbänden
448800 Erträge aus Rostenerstattungen v. übr. Bereichen
448800 Erträge aus Rostenerstattungen v. übr. Bereichen
453200 Erträge aus Aufläsung von Sonderposten für Beiträge

4321000 Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte Gebührenrelevante Erlöse/Erträge

Konto Erträge

verbrauchsabhängige Erträge

-167.591

-55.799

-55.896

-55.896

Gebührenkalkulation

Seite 22

Seite 23

# Ermittlung der verbrauchsgebührenwirksamen Kosten

Kostenermittlung	2019	2020	2021	2019 bis 2021
Aufwand in €	115.738	118.423	123.716	357.877
Ertäge in €	-55.896	-55.896	-55.799	-167.591
Antellige Kosten Löschwasserbereitstellung in Höhe von 3%	-3.753	-3.756	-3.992	-11.501
Kostenunterdeckungsausgleich	6.624	6.624	6.624	19.873
Verbrauchsabhängige Kosten ohne Kostendeckungsausgleich	56.089	58.771	63.925	178.785
Verbrauchsabhängige Kosten mit Kostendeckungsausgleich	62.714	65.395	70.549	198.658

# Jährlich prognostizierte Frischwassermengen

	2019	2020	2021	2019 bis 2021
Frischwassermengen	48.000 m³	46.000 m³	46.000 m³	140.000 m³

# Verbrauchsgebühren ohne Kostendeckungsausgleich 2016 bis 2018

	2019	2020	2021	2019 bis 2021
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr ohne Kostendeckungsausgleich zuzüglich MWSt.	1,17€/m³	1,28 €/m³	1,39 €/m³	1,28 €/m³
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr ohne Kostendeckungsausgleich einschließlich MWSt.	1,25 €/m³	1,37 €/m³	1,49 €/m³	1,37 €/m³

# Verbrauchsgebühren mit Kostendeckungsausgleich 2016 bis 2018

	2019	2020	2021	2019 bis 2021
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr mit Kostendeckungsausgleich zuzügl. MWSt.	1,31 €/m³	1,31 €/m³ 1,42 €/m³ 1,53 €/m³	1,53 €/m³	1,42€/m³
Kostendeckende Wasserverbrauchsgebühr mit Kostendeckungsausgleich einschl. MWSt.	1,40 €/m³	,40€/m³ 1,52€/m³ 1,64€/m³	1,64€/m³	1,52 €/m³

# Haushaltsrechtliche Konsequenzen einer Durchschnittsgebühr über den gesamten Zeitraum von 2019 - 2021

Werden die durchschnittlichen Grund- und Verbrauchs-Gebühren 2016 - 2018 beschlossen, treten in den einzelnen Jahren Minder- bzw. Mehrerlöse auf. Dies resultiert aus der Differenz zwischen den tatsächlichen Kosten und den Gebührenerlösen It. beschlossenem Gebührensatz. Bei Mindererlösen sind diese vorübergehend aus allgemeinen Mitteln zu finanzieren.

# 1. Verbrauchsabhängige Wasserversorgungsgebühr mit Kostendeckungsausgleich

	2019	2020	2021
Notice matter in take	62.714 €	65.395 €	70.549 €
Constitute Durcharhitagebilihr	1,42 €/m³	1,42 €/m³	1,42 €/m³
Cillingia Colonia Colo	48.000	46.000	46.000
Children address has been blue der Durchechnitte ablibr	68.111€	65.273 €	65.273 €
Geburgeneriose del pescritos del postriose del pescritos del postriose del pescritos del postriose del pescritos del postriose del pescritos d	9	122 € -	5.276 €
Milderellose	5.398 €	) ·	. ·

## 2. Wasserversorgungs-Grundgebühr

	2019	2020	2021
Kostep zuzügl. MWSt. im Jahr	65.246,6 €	62.680,9 €	65.158,5 €
Frmittelte monat! Durchschnittsaebühr für Wasserzähler bis 2,5 m²	12,62 €/Zähler	12,62 €/Zähler	12,62 €/Zähler
Anzahl der Remessungseinheiten (Wasserzähler bis 2.5 m³) im Jahr	412	410	408
Gebührenerlöse bei Beschluss der Durchschnittsaebühr	62.393 €	62.090 €	61.788 €
Frmittelte monat! Durchschnittsaebühr für Wasserzähler bis 6 m³	31,55 €/Zähler	31,55 €/Zähler	31,55 €/Zähler
Anzahl der Remessungseinheiten (Wasserzähler bis 6 m²) im Jahr	9	9	9
Gebührenerlöse bei Beschluss der Durchschnittsgebühr	2.272 €	2.272 €	2.272 €
			9 000 1
Mindererlöse	- 582 €	- 4	1.077 €
Mahrarlöse	· ·	1.681 €	- (

# 3. Mehr-/Mindererlöse der gesamten öffentlichen Einrichtung mit Kostenunterdeckungausgleich

	2019	2020	2021
Mindererline	- 582 €	- 122 €  -	6.375 €
Maharigas	5.398 €	1.681 €	- 6
WEITCHOSE	4.816€	1.559 € -	6.375 €

Anlage 1

### Abschreibungen einschließlich der Investitionszugänge ab 2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RBW 01.01. der zum 31.12.2106 vorhandenen Anlagen Konto						
42100 Pumpophque/Pruppop	23.376,87	22.457,16	21.537,45	20.617,74	19.698,03	10 770 2
42100 Pumpenhaus/Brunnen 42200 baul, Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz	197.500,25			The second second second	TO STATE OF THE PARTY OF THE	- The state of the state of
	6.974,00				1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	155.984,4
81100 Betriebsvorichtungen				1.793,80		1 2 2 2 2 2 2 2 2 2
82100 bewegl. Anlagevermögen 82200 Sammelposten BGA	5.995,60		5.040,48 906,32	3.957,56 587,64	2.874,64	100 more 1000
RBW 01.01. aus Zugängen ab 2017					200,77	
			0,00	0	0	
42100 Pumpenhaus/Brunnen 42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz	i		97.449,25	98.587	145.729	10000000000
81100 Betriebsvorrichtungen			0,00	0		
82100 bewegl. Anlagevermögen			0.00	0		1 100000
82200 Sammelposten BGA			421,29	539	462	11115
Resibuchwerle zum 01.01.	234.228,10	223.456,31	309.326,85	298.673,40	342.499,34	400.489,4
lugang an AHK						
42100 Pumpenhaus/Brunnen						
42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz		98.229,71	3.616,30	50.000	65.000	130.00
81100 Betriebsvorrichtungen				7.500,00	7.500,00	7.500,0
82100 bewegl. Anlagevermögen	1			1.000,00	1.000,00	1.000,0
82200 Sammelposten BGA		434,88	177,29			
AHK-Zugänge	0,00	98.665	3.794	58.500	73.500	138.50
Abschreibungen						
42200 Pumpenhaus/Brunnen	-919,71	-919,71	-919,71	-919,71	-919,71	-919,7
42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz	-8.303,16	-8.303,16	-8.303,16	-8.303,16		-8.303,
81100 Betriebsvorrichtungen	-2.611,54	-1.284,33	-1.284,33	-1.042,52	-296,92	-111,0
82100 bewegl. Anlagevermögen	-977.64	-1.082,92	-1.082,92	-1.082,92	-1.082,92	-1.036,8
82200 Sammelposten BGA	-409,88	-409,88	-318,68	-318,70	-268,94	0,0
Abschreibungen aus investitionszugängen						
25% AfA im Zugangsjahr AfA-Sätze						
42100 Pumpenhaus/Brunnen 3,52%						
42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz 2,50%	11	-780,46	-2.478,34	-2.858,65	-4.202,40	
81100 Betriebsvorrichtungen 2,50%		0,00	0,00	-46,88	-234,38	-421,8
82100 bewegl. Anlagevermögen 10,00%		0,00	0,00	-25,00	-125,00	-225,0
82200 Sammelposten BGA 12,50%		-13,59	-59,90	-76,52	-76,52	-76,5
umme an Abschreibungen	-13.221,93	-12.794,05	-14.447,04	-14.674,06	-15.509,95	-17.327,8
testbuchwerte zum 31.12.						
42100 Pumpenhaus/Brunnen	22.457,16	21.537,45	20.617,74	19.698,03	18.778,32	17.858,6
42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz	189.197,09			164.287,61	The second second second	147.681,2
81100 Betriebsvorrichtungen	4.362,46	3.078,13	1.793,80	751,28	454,36	343,2
82100 bewegl. Anlagevermögen	6.123,40	5.040,48	3.957,56	2.874,64	1.791,72	754,8
82200 Sammelposten BGA	1.316,20	906,32	587,64	268,94	0,00	0,0
estbuchwerte aus investitionszugängen						
42100 Pumpenhaus/Brunnen		07 / 12 7	00 5			
42200 baul. Anlagen d. Infrastrukturvermögens - HB und Wassernetz		97.449,25	98.587,21		206.526,16	
81100 Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	7.453,13		
82100 bewegl. Anlagevermögen		0,00 421,29	0,00 538,68	975,00 462,16	1.850,00	2.625,0
82200 Sammelposten BGA					385,64	309,
estbuchwerte zum 31.12.	223.456,31	309.326,85	298.673,40	342.499,34	400.489,40	521.661,5
Abzugskapital - Sonderposten						
BW Sonderposten für Investitionszuschüsse zum 01.01.	20.700,25	20.280,98	19.861,71	19.442,44	19.023,17	18.603,9
uflösungen	-419,27	-419,27	-419,27	-419,27	-419,27	-419,2
BW Sonderposten für Investillonszuschüsse zum 31.12.	20.280,98	19.861,71	19.442,44	19.023,17	18.603,90	18.184,6
		and the same of the same of				The second second second second

### Kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Verzinsbares Anlagekapital im Jahresmittel	208.351,59	246.320,24	284.348,05	301.353,57	352.680,84	442.681,22
zinssatz				2,50%	2,50%	2,50%
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	7.533,84	8.817,02	11.067,03

# Grundlagendaten - Bemessungseinheiten

# Trinkwasserverbrauch - Frischwassermengen

						-
rischwassermengen	53.241 m³	45.791 m <sup>3</sup>	49.209 m³	48.000 m <sup>3</sup>	46.000 m³	46.000 m³

### Wasserzähler

		2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Anzahl gesamt:	430	427	421	418	416	414
davon: bis 2015 Qn	Q 3 bis 4,00	424	421	415	412	410	408
davon: bis 2015 Qn	Q 3 bis 10,00	9	9	9	9	9	9

	2016	2017	2018	2016 bis 2018
beschlossene monafl. Grundgebühren	3,00 €	3,00 €	12,62 €	
beschlossene monatl. Grundebühren		12,62 €		
Jährliche Grundgebührenerlöse Q(n) bis 2,5	15.264,00 €	39.456,12 €	62.847,60 €	117.567,72 €

beschlossene monatl. Grundgebühren	7,20 €	7,20 €	31,56 €	
beschlossene monafl. Grundgebühren		31,56 €		
Jährliche Grundgebührenerlöse Q(n) bis 6,00	518,40 €	1.395,36 €	2.272,32 €	4.186,08 €

	buhreneriose 15,782,40	40 € 40 851 48 € 45 1	119 92 €	121 753 RD €
--	------------------------	-----------------------	----------	--------------

	2016	/107	2018	2019	2020	2021
Frischwassermengen	55.387 m³	54.840 m³	60.619 m³	55.000 m <sup>3</sup>	55.000 m³	55.000 m³

Wasserverkaufsmengen an den Wasserverband Südharz