

Wasserversorgung Gudow

Nachkalkulation und Kostenzusammenstellung

Kalkulationsjahr	2011	2012	2013	2014
Haushaltsstelle/Kostenart	€	€	€	€
Wasserabgabe gesamt m³	71.090	96.306	94.546	95.600
1. Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen				
8150.5000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.608	0	0	2.500
8150.5200 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	0	0	0	0
8150.5400 Bewirtschaftung	248	289	159	200
8150.6720 Wasserbezug Stadt Mölln	81.610	77.075	79.846	85.925
8150.6790 Innere Verrechnungen	0	0	1.700	1.700
2. Verwaltungs- und Vertriebskosten				
8150.6400 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	23	23	27	30
8150.6500 Geschäftsausgaben	0	3.127	1.190	1.200
8150.6550 Gerichts- und ähnliche Kosten	0	0	0	0
8150.6610 Sonstiges (Rufbereitschaft VSG)	0	0	0	0
8150.6721 Verwaltungskostenanteil	10.600	10.400	11.000	11.200
8150.5620 Aus- und Fortbildung	0	0	0	0
3. Kalkulatorische Abschreibungen				
a) Nominelle Abschreibungen	26.343	26.352	26.364	26.364
b) Mehrabschreibungen vom Wiederbeschaffungszeitwert	3.192	0	0	0
4. Kalkulatorische Zinsen	-3.054	-1.730	-2.043	-1.154
6. Steuern				
Körperschaftsteuer	0	0	0	0
Gewerbesteuer	0	0	0	0
sonstige Steuern	0	0	0	0
Gesamtkosten	132.570	115.536	118.243	127.966
Deckungsbeiträge				
1. Auflösung der Beiträge	25.244	0	0	0
2. Aufwendungen/Erträge aus Vorsteuerabzug/Periodenabgrenzung u.ä.	8.664	856	1.298	5.755
3. Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4. Sonstige Erträge	190	0	540	200
	34.098	856	1.838	5.955
Entgeltbedarf	98.472	114.680	116.405	122.010
Erträge aus Wassergeld	66.991	125.572	123.640	124.500
Überschuss (+) bzw. Überschuss (-)	-31.481	10.892	7.235	2.490

Fortschreibung Gebührenüber- und -unterdeckungen WV Gudow

Jahr	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gebührensatz €/m³	0,70	0,70	0,70	0,70	0,60	0,60	0,60	0,60	1,20	1,20	1,20						
	€	€	€	€	€	€	€	€									
Ergebnis Nachkalku	3.780,75	15.124,13	22.164,58	25.296,45	-20.563,18	-16.900,99	-17.432,21	-31.481,00	10.891,52	7.235,26	2.489,52						
	41.069,46			25.296,45	-54.896,37			-31.481,00	20.616,30								
Verrechnung																	
aus 2004 - 2006		-41.069,46			41.069,46												
aus 2007				-25.296,45				25.296,45									
aus 2008 - 2010						13.826,91				-13.826,91							
aus 2011								6.184,55		-6.184,55							
aus 2012-2014										-604,84						604,84	
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00

Wasserversorgung Gudow

Gebührenkalkulation für 2015 bis 2017

Haushaltsstelle/Kostenart	2015 Vorschau €	2016 Vorschau €	2017 Vorschau €	2015 - 2017 Vorschau	Dgl. Ct/m³
Wasserabgabe gesamt m³	95.000	95.100	95.200	285.300	
1. Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen					
8150.5000 Unterhalt. Grundstücke und baul. Anlagen	3.000	3.000	3.000	9.000	3,15
8150.5200 Geräte, Ausst.- und Ausrüstungsgeg.	0	0	0	0	0,00
8150.5400 Bewirtschaftung	200	200	200	600	0,21
8150.6720 Wasserbezug VSG	91.500	93.600	95.800	280.900	98,46
8150.6790 Innere Verrechnungen	1.700	1.700	1.700	5.100	1,79
2. Verwaltungs- und Vertriebskosten					
8150.6400 Steuern, Versicherungen u.a.	30	30	30	90	0,03
8150.6500 Geschäftsausgaben	2.600	2.600	2.600	7.800	2,73
8150.6721 Verwaltungskostenanteil	11.400	11.600	11.800	34.800	12,20
3. Kalkulatorische Abschreibungen					
a) Nominelle Abschreibungen	26.364	26.372	26.379	79.115	27,73
b) Mehrabschreibungen vom Wiederbeschaffungszeitwert	5.198	5.987	6.796	17.982	6,30
4. Kalkulatorische Zinsen	-1.300	-1.346	-1.391	-4.038	-1,42
5. Steuern					
Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag	0	0	0	0	0,00
Gewerbsteuer	0	0	0	0	0,00
sonstige Steuern	0	0	0	0	0,00
Gesamtkosten	140.692	143.743	146.913	431.349	151,19
Deckungsbeiträge					
1. Auflösung der Beiträge	25.434	25.500	25.566	76.500	26,81
2. Erträge aus Vorsteuerabzug	6.910	7.050	7.190	21.150	7,41
3. Erträge aus Grundgebühren 1,00 €/Monat	6.240	6.250	6.280	18.770	6,58
4. sonstige Erträge	200	200	200	600	0,21
	38.784	39.000	39.236	117.020	41,02
Gebührenbedarf Verbrauchsgebühr	101.908	104.743	107.677	314.329	110,17
Nachholung Gebührenunterdeckungen (-) /überschüsse (+)					
Ergebnis Ausgleich verbleiben					
2011 -31.481 € 31.481 € 0 €	0	0	0	0	0,00
2012-2014 26.116 € -20.011 € 6.105 €	0	0	0	0	0,00
6.105 €					
Verbrauchsgebühr gesamt	101.908	104.743	107.677	314.329	110,17

Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen

Wasserversorgung Gudow

	Stand	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
								€
Buchwert Anlagevermögen kalkulatorisch	01.01.	779.078	787.577	761.891	735.527	709.163	682.799	657.194
Umlaufvermögen (noch nicht gebührenfähig)	01.01.	0	0	0	0	0	0	0
Betriebsnotwendiges Kapital	01.01.	779.078	787.577	761.891	735.527	709.163	682.799	657.194
abzüglich								
öffentliche Zuschüsse	01.01.	0	0	0	0	0	0	0
erwirtschaftete Mehrabschreibungen	01.01.	-9.113	-12.305	-12.305	-12.305	-12.305	-17.503	-23.491
Anschlussbeiträge	01.01.	-973.548	-948.304	-953.926	-953.926	-956.926	-934.492	-911.992
Abzugskapital		-982.661	-960.609	-966.231	-966.231	-969.231	-951.995	-935.483
zu verzinsendes Kapital		-203.583	-173.032	-204.340	-230.704	-260.068	-269.196	-278.289
Zinssatz		1,50%	1,00%	1,00%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Kalkulatorische Zinsen		-3.054	-1.730	-2.043	-1.154	-1.300	-1.346	-1.391

Anlagenspiegel der Gemeinde Gudow - Wasserversorgung - für das Wirtschaftsjahr 2015 (01.01. bis 31.12.)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Restbuchwerte 31.12.2015	Restbuchwerte 31.12.2014	Durchschnittlicher AfA Satz %	Restbuch- wert %
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		
1. Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	409.033,50	0,00	0,00	409.033,50	245.412,50	13.634,00	0,00	259.046,50	149.987,00	163.621,00	3,3%	36,7%
2. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs-, und anderen Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
3. Grundstücke ohne Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
4. Wasserversorgungsanlagen	512.662,92	0,00	0,00	512.662,92	131.175,92	7.624,00	0,00	138.799,92	373.863,00	381.487,00	1,5%	72,9%
a) Wasserleitungen	23.061,93	0,00	0,00	23.061,93	23.061,93	0,00	0,00	23.061,93	0,00	0,00	0,0%	0,0%
b) Wasserzähler	12.985,16	0,00	0,00	12.985,16	7.380,16	432,00	0,00	7.812,16	5.173,00	5.605,00	3,3%	39,8%
c) Anlagen baulich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
d) Anlagen maschinell	243.685,14	0,00	0,00	243.685,14	85.235,14	4.674,00	0,00	89.909,14	153.776,00	158.450,00	1,9%	63,1%
e) Hausanschlussleitungen	792.395,15	0,00	0,00	792.395,15	246.853,15	12.730,00	0,00	259.583,15	532.812,00	545.542,00	1,6%	67,2%
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	277,22	0,00	0,00	277,22	277,22	0,00	0,00	277,22	0,00	0,00	0,0%	0,0%
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
	<u>1.201.705,87</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.201.705,87</u>	<u>492.542,87</u>	<u>26.364,00</u>	<u>0,00</u>	<u>518.906,87</u>	<u>682.799,00</u>	<u>709.163,00</u>	<u>2,2%</u>	<u>56,8%</u>