

Sitzungsunterlagen

Sitzung des Finanz- und
Rechnungsprüfungsausschusses
der Gemeinde Büchen

06.09.2022

Inhaltsverzeichnis

Sitzungsdokumente	
Einladung öffentliche Sitzung	3
Vorlagendokumente	
TOP Ö 8 13. Änderung der Beitrags- und Gebührensatzung Abwasser	
Beschlussvorlage FRA Bü/09.2022/Abwas	4
13. Änderung Beitrags- und Gebührensatzung Abwasser FRA Bü/09.2022/Abwas	6
Ergebnis Nachkalkulation 2021 SW Büchen FRA Bü/09.2022/Abwas	8
Ergebnis Gebührevorkalkulation 2023 SW Büchen FRA Bü/09.2022/Abwas	9
TOP Ö 9 Beitrags- und Gebührensatzung Wasser	
Beschlussvorlage FRA Bü/09.2022/Wasse	13
Ergebnis Gebührenkalkulation Wasser Büchen FRA Bü/09.2022/Wasse	14

Gemeinde Büchen

Der Vorsitzende des Finanz- und Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde
Büchen

Gemeinde Büchen, 25.08.2022

Einladung

zur Sitzung des Finanz- und Rechnungsprüfungsausschusses der Gemeinde Büchen
am Dienstag, den 06.09.2022 um 19:00 Uhr im Sitzungssaal des Bürgerhauses,
Amtsplatz 1 in 21514 Büchen

Tagesordnung

- 1) Eröffnung, Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit
- 2) Niederschrift der letzten Sitzung
- 3) Einwohnerfragestunde
- 4) Bericht aus der Verwaltung
- 5) Kalkulation der Entgelte Park and Ride
- 6) Kalkulation der Entgelte Bike and Ride
- 7) Vorstellung der Gebührenkalkulation für die Abwasserbeseitigung und für die Wasserversorgung in der Gemeinde Büchen durch die Firma Treukom GmbH
- 8) 13. Änderung der Beitrags- und Gebührensatzung Abwasser
- 9) Beitrags- und Gebührensatzung Wasser
- 10) Hebesätze - Zuweisungen und Umlagen
- 11) Verschiedenes

Bitte prüfen Sie Ihre persönliche Befangenheit nach §22 der Gemeindeordnung.

gez. Axel Engelhard

Gemeinde Büchen

Beschlussvorlage

Bearbeiter/in:

Julia Kreker

Beratungsreihenfolge:

Gremium

Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss der
Gemeinde Büchen
Gemeindevertretung Büchen

Datum

06.09.2022

27.09.2022

Beratung:

13. Änderung der Beitrags- und Gebührensatzung Abwasser

Die Neukalkulation der Gebühren für die zentrale Abwasserbeseitigung wurde durch die Firma Treukom GmbH durchgeführt. Die entsprechenden Berechnungen sind dieser Vorlage als Anlage beigelegt. Gemäß der Neukalkulation erhöht sich die Gebühr für die zentrale Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Büchen von bislang 3,44 €/cbm auf 3,56 €/cbm. Zusätzlich erhöht sich die Grundgebühr wie folgt.

	von	auf
bis 5 m ³ /h (Qn 2,5 / Q34)	7,00 Euro	7,50 Euro
bis 13 m ³ /h (Qn 2,6 / Q310)	20,00 Euro	21,00 Euro
bis 20 m ³ /h (Qn 10 / Q316)	60,00 Euro	63,00 Euro
über 20 m ³ /h	120,00 Euro	126,00 Euro.

Der Abwasserpreis für die angeschlossenen Gemeinden steigt von aktuell 2,20 €/cbm auf 2,43 €/cbm. Der Verrechnungssatz für die abflusslosen Sammelgruben erhöht sich von 2,76 €/cbm auf 3,19 €/cbm. Der Verrechnungssatz für die Klein-Kläranlagen erhöht sich von 14,90 €/cbm auf 15,00 €/cbm.

Die Gebührenänderung soll zum 01.01.2023 in Kraft treten.

Der Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung den folgenden Beschluss:

Beschlussempfehlung:

Die Gemeindevertretung Büchen beschließt die 13. Änderungssatzung über die Erhebung von Abgaben und Kostenerstattungen für die zentrale Abwasserbeseitigung der Gemeinde Büchen vom 30.11.2010 (Beitrags- und Gebührensatzung).

Der Annahmepreis für die angeschlossenen Gemeinden wird von 2,20 €/cbm auf 2,43 €/cbm erhöht.

Der Verrechnungssatz wird für die abflusslosen Sammelgruben von 2,76 €/cbm auf 3,19 €/cbm erhöht. Der Verrechnungssatz für die Klein-Kläranlagen wird von 14,90 €/cbm auf 15,00 €/cbm erhöht.

**Satzung über die 13. Änderung
der Satzung über die Erhebung von Abgaben und Kostenerstattungen für die zentrale
Abwasserbeseitigung der Gemeinde Büchen
vom 30.11.2010 (Beitrags- und Gebührensatzung)**

Aufgrund des § 4 Abs. 1 S. 1 und des § 17 Abs. 2 S. 1 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der Fassung der Bekanntmachung vom 28.02.2003 (GVOBl. 2003 Schl.-H. S. 57), geändert durch Art. 1 Gesetz vom 23.06.2020, (GVOBl. S. 364), der §§ 1 Abs.1, 2 Abs. 1, S.1, 6, 8, 9 und 9a des Kommunalabgabengesetzes des Landes Schleswig-Holstein in der Fassung der Bekanntmachung vom 10.01.2005 (GVOBl. 2005 Schl.-H. S. 27), zuletzt geändert durch Art. 6 Gesetz vom 13.11.2019 (GVOBl. S. 425), der §§ 1 und 2 des Gesetzes zur Ausführung des Abwasserabgabengesetzes in der zurzeit geltenden Fassung, sowie der §§ 45 Abs. 1 S. 1 bzw. 46 Abs. 1 S. 1 des Wassergesetzes des Landes Schleswig-Holstein (Landeswassergesetz - LWG) in der Fassung vom 13.11.2019 (GVOBl. Schl.-H. S. 425), zuletzt geändert durch Art. 2 Gesetz vom 22.06.2020 (GVOBl. Schl.-H. S. 352), sowie der §§ 24 und 25 der Satzung über die Abwasserbeseitigung (Abwasserbeseitigungssatzung) vom 05.12.2006, in der zurzeit geltenden Fassung, wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung Büchen vom 28.09.2021 folgende 12. Änderungssatzung erlassen:

Artikel I

§ 25 Abs. 1 und § 25 Abs. 2 wird wie folgt geändert:

§ 25 Gebührensätze

(1) Die Grundgebühr für die Schmutzwasserbeseitigung beträgt pro Anschluss an die zentrale Abwasserbeseitigung für die erste Wohneinheit bzw. den ersten Gewerbebetrieb bei einer Verwendung von Wasserzählern mit einer Nennleistung

bis 5 m ³ /h (Qn 2,5 / Q34)	7,50 Euro
bis 13 m ³ /h (Qn 2,6 / Q310)	21,00 Euro
bis 20 m ³ /h (Qn 10 / Q316)	63,00 Euro
über 20 m ³ /h	126,00 Euro

Bei Wohngrundstücken fällt für jede weitere Wohneinheit eine zusätzliche Grundgebühr von 3,00 Euro/Monat an. Bei gemischten Wohn- und Gewerbegrundstücken fällt für jede Wohneinheit neben dem Gewerbebetrieb/jeden weiteren Gewerbebetrieb eine zusätzliche Grundgebühr von 3,00 Euro/Monat an. Für jede weitere Wohn- und/oder Gewerbeeinheit wird eine weitere Gebühr von je 3,00 Euro/Monat erhoben.

(2) Die Zusatzgebühr für die Schmutzwasserbeseitigung beträgt pro m³ 3,56 Euro.

Artikel II

Inkrafttreten

Diese Änderung tritt mit Wirkung zum 01.01.2023 in Kraft.

Büchen, den 06.09.2022

Gemeinde Büchen
Der Bürgermeister

(Siegel)

Möller

Nachkalkulation der Schmutzwassergebühren 2021 für die Abwasserbeseitigung Büchen

Kostenarten (1)	Gesamt € (2)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen				
		Gemeinsame Kostenstellen € (3)	Klärwerk Reinigung € (4)	Kanal- netz € (6)	Pumpwerke € (7)	Neben- geschäfte € (8)
I. Betriebs- und Unterhaltungskosten:						
1. Personalkosten	353.445,38	48.118,89	186.220,12	37.321,27	38.495,12	43.289,98
2. Stromkosten Klärwerk	117.781,76		117.781,76			
3. dgl. Pumpstationen	17.365,17				17.365,17	
4. Sonstige Brennstoffe Klärwerk	15.193,06		15.193,06			
5. Reparatur Klärwerksanlagen	81.085,87		81.085,87			
6. Reparatur Abwassernetz	17.615,64			17.615,64		0,00
7. Kanalspülungen	7.036,81			7.036,81		
8. Reparatur Pumpwerke	4.386,21				4.386,21	
9. Müllgebühren Klärwerk	6.783,00		6.783,00			
10. Klärschlammbeseitigung	86.372,15		86.372,15			
11. Chemikalien Klärwerk	35.109,99		35.109,99			
12. Abwasseruntersuchungen	10.847,15		10.847,15			
13. Sonstige Betriebskosten Klärwerk	9.912,43		9.912,43			
14. Fuhrparkkosten	9.462,08	1.419,31	5.492,74	378,48	1.135,45	1.036,10
II. Verwaltungskosten, Abgaben						
1. Abgaben Klärwerk, Versicherungen	8.740,83		8.740,83			
2. Abgaben Pumpwerke, Versicherungen	796,82				796,82	
3. Abwasserabgabe Klärwerk	20.634,13		20.634,13			
4. Rechts- und Beratungskosten	20.093,90	20.093,90				
5. Telefonkosten	1.349,34	1.349,34				
6. Verwaltungskostenbeiträge	64.749,00	34.539,00		23.210,00		7.000,00
7. Sonstige Kosten der Verwaltung	6.613,80	6.613,80				
8. Zinsanteil Leibrente	30.090,23		30.090,23			
	<u>925.464,75</u>	<u>112.134,24</u>	<u>614.263,46</u>	<u>85.562,20</u>	<u>62.178,77</u>	<u>51.326,08</u>
III. Kalkulatorische Kosten:						
1. Abschreibungen nominal	506.120,52	396,00	261.821,89	204.089,58	24.457,05	15.356,00
2. Mehr-Abschreibungen vom WBZW	279.225,99	12,28	75.343,06	185.187,81	13.934,09	4.748,75
3. Zinsen	3.368,00	3,00	2.932,00	-5.986,00	-1.472,00	7.891,00
	<u>788.714,51</u>	<u>411,28</u>	<u>340.096,95</u>	<u>383.291,39</u>	<u>36.919,14</u>	<u>27.995,75</u>
IV. Zwischensumme	1.714.179,26	112.545,52	954.360,41	468.853,59	99.097,91	79.321,83
V. Umlage der gemeinsamen Kostenstellen		-112.545,52	67.062,14	36.168,87	6.963,53	2.350,98
VI. Gebührensensible Kosten	<u>1.714.179,26</u>	<u>0,00</u>	<u>1.021.422,55</u>	<u>505.022,46</u>	<u>106.061,44</u>	<u>81.672,81</u>
VII. Gebühreneinnahmen und Deckungsbeiträge						
1. Gebühreneinnahmen Büchen	1.241.805,46	0,00	687.906,62	461.582,37	92.316,47	0,00
2. Kleineinleiterabgabe	0,00		0,00			
3. Einleitungsgebühren angeschlossene Gemeinden	371.549,76		371.549,76			
4. Erträge aus Betreuungsvereinbarungen	54.702,81					54.702,81
5. Durchleitungsentgelte	58.170,00			31.200,00		26.970,00
6. Auflösung Beiträge	109.086,00			98.177,40	10.908,60	
7. Aktivierte Eigenleistungen	334,86	0,00	252,10	43,63	39,13	0,00
8. sonstige Erträge	7.233,42		7.233,42			0,00
	<u>1.842.882,31</u>	<u>0,00</u>	<u>1.066.941,90</u>	<u>591.003,40</u>	<u>103.264,21</u>	<u>81.672,81</u>
VIII. Überdeckung (+), Unterdeckung (-)	<u>128.703,05</u>	<u>0,00</u>	<u>45.519,35</u>	<u>85.980,94</u>	<u>-2.797,23</u>	<u>0,00</u>
IX. Abwicklung Gebührenaussgleichsrücklage						
Stand 01.01.2021	89.645,02		52.341,68	2.649,87	34.653,47	
Überdeckung 2021	128.703,05		45.519,35	85.980,94	-2.797,23	
Stand 31.12.2021	<u>218.348,07</u>		<u>97.861,03</u>	<u>88.630,81</u>	<u>31.856,23</u>	

**Vorkalkulation der Schmutzwassergebühren 2023
 für die Schmutzwasserbeseitigung Büchen**

Kostenarten (1)	Gesamt € (2)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen					
		Gemeinsame	Klärwerk		Schmutzwassersammlung		Neben- geschäfte
		Kosten- stellen € (3)	Reinigung € (4)	Schlamm- behand- lung (5)	Kanal- netz € (6)	Pump- werke € (7)	€ (8)
I. Betriebs- und Unterhaltungskosten:							
7000.4150 pp Personalkosten	373.400	37.340	132.184	88.122	22.404	44.808	48.542
7000.45100 sicherheitstechnische Überprüfung	800	80	283	189	48	96	104
7000.5001 Unterhaltung unbew. Vermögen	15.300		15.300				
7000.5101 Kanalspülungen	8.000				8.000		
7000.5102 Unterhaltung Leitungsnetz	56.000				56.000		
7000.5103 Reparatur Klärwerksanlagen	85.600		77.040	8.560			
7000.5104 Unterhaltung Pumpwerke	12.700					12.700	
7000.5201 Geräte, Ausrüstung Klärwerk	700		700				
7000.5400 Bewirtschaftung Müllgebühr	7.000		7.000				
7000.5401 Strom Gas Öl	167.000		84.000	68.000		15.000	
7000.5402 Bewirtschaftung Klärschlamm:	91.000			91.000			
7000.5404 Bewirtschaftung Analysen	17.000		5.100	11.900			
7000.5500 Fahrzeughaltung	13.750	1.375	4.868	3.245	825	1.650	1.788
7000.5600 Personal Nebenkosten	5.000	500	1.770	1.180	300	600	650
7000.5620 Schulung	2.800	280	991	661	168	336	364
7000.5700 Betriebsmittel Zusätze	44.000		30.800	13.200			
II. Verwaltungskosten, Abgaben							
7000.5403 Versicherungen	4.500		4.500			0	
7000.6500 Geschäftsausgaben	35.600	35.600					
7000.6720 Verwaltungskosten Ausgleich	70.000	54.800			10.200		5.000
7000.7110 Abwasserabgabe	22.000		22.000				
7000.9320 Leibrente Schmidt	31.000		31.000				
	<u>1.063.150</u>	<u>129.975</u>	<u>417.536</u>	<u>286.057</u>	<u>97.945</u>	<u>75.190</u>	<u>56.448</u>
III. Kalkulatorische Kosten:							
1. Abschreibungen nominal	578.463	396	310.963	12.661	206.315	32.772	15.356
2. Mehrabschreibungen WBZW	325.840	37	81.193	13.676	208.977	15.983	5.973
3. Zinsen	912	3	21.338	-2.774	-24.808	-1.696	8.849
	<u>905.215</u>	<u>436</u>	<u>413.494</u>	<u>23.563</u>	<u>390.484</u>	<u>47.059</u>	<u>30.178</u>
IV. Zwischensumme	1.968.365	130.411	831.030	309.620	488.429	122.249	86.625
V. Umlage der gemeinsamen Kostenstellen		-130.411	58.965	21.969	28.656	15.757	5.064
VI. Gebührenfähige Kosten	<u>1.968.365</u>	<u>0</u>	<u>889.995</u>	<u>331.589</u>	<u>517.085</u>	<u>138.006</u>	<u>91.690</u>
VII. Deckungsbeiträge							
1. Erträge aus Betreuungsverträgen	60.000						60.000
2. Durchleitungsgebühren	62.890				31.200		31.690
3. Auflösung Beiträge	0				0	0	
4. Sonstiges	5.000		3.000		2.000		
	<u>127.890</u>	<u>0</u>	<u>3.000</u>	<u>0</u>	<u>33.200</u>	<u>0</u>	<u>91.690</u>
VIII. Gebührenbedarf	<u>1.840.475</u>	<u>0</u>	<u>886.995</u>	<u>331.589</u>	<u>483.885</u>	<u>138.006</u>	<u>0</u>

**Darstellung Gebührenaussgleich 2023
für die Abwasserbeseitigung Büchen**

Kostenarten							Gesamt	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen			
								Reinigung	Schlamm- behandlung	Kanal- netz	Pump- werke
(1)							€	€	€	€	
							(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Abwassermenge in m³								477.300 m³	477.300 m³	315.000 m³	315.000 m³
I Ermittlung der Teilgebührensätze											
Kosten der Abrechnungsperiode							1.840.475	886.995	331.589	483.885	138.006
€/m³ je Leistungsbereich								1,86	0,69	1,54	0,44
Gebührenüberdeckung Vorjahre											
	Ergebnis	2015 - 2021	Verrechnung								
	€	€	2021	2022	verbleiben						
			€	€	€						
2017											
Klärwerk	21.347	-3.478		-5.956	11.913	100%	-11.913	-11.913			
Kanalnetz	16.878	-16.878			0	0%	0		0		
Pumpwerke	-29.417	29.417			0	0%	0			0	
	8.808										
2019											
Klärwerk	32.104	-2.338	0	0	29.766	100%	-29.766	-29.766			
Kanalnetz	-45.414	16.429	0	19.323	-9.662	100%	9.662		9.662		
Pumpwerke	36.468	-6.994		-29.474	0	100%	0			0	
	23.158										
2020											
Klärwerk	4.706	0		0	4.706	0%	0	0			
Kanalnetz	59.011	-27.375		-19.324	12.312	0%	0		0		
Pumpwerke	6.609	-1.429	-2.797	0	2.383	0%	0			0	
	70.326										
2021											
Klärwerk	45.519	0		0	45.519	33%	-15.021	-15.021			
Kanalnetz	85.981	0	0	0	85.981	33%	-28.374		-28.374		
Pumpwerke	-2.797	0	2.797	0	0	0%	0			0	
	128.703										
	51.015	15.473	0	-35.431	182.918		-75.412	-56.701	0	-18.711	0
€/m³ je Leistungsbereich								-0,12	0,00	-0,06	0,00
dgl. nach Gebührenaussgleich							1.765.063	1,74	0,69	1,48	0,44

Ermittlung der Gebührensätze 2023 für die Abwasserbeseitigung Büchen

II Entwicklung der Gebührensätze	€/m ³	bisher
a) Gebührensatz für Gemeinde Büchen		
Abwasserreinigung/Klärwerk	1,86	1,46
Schlammbehandlung/Klärwerk	0,69	0,75
Abwassersammlung/Kanalnetz	1,54	1,77
Abwassersammlung/Pumpwerke	0,44	0,37
Gebührensatz	<u>4,53</u>	<u>4,35</u>
Grundgebühr Stufe 1	€/mtl. 7,50	
Deckung Grundgebühr	€ 248.600,00	
Abwassermenge Büchen	m ³ 315.000	
Grundgebührenanteil	€/m ³ 0,79	-0,80
Verbrauchsgebühr	<u>3,74</u>	<u>3,55</u>
Gebührenausgleich Vorjahr (Saldo)	<u>-0,18</u>	<u>-0,11</u>
Kostendeckende Gebühr 2023	<u><u>3,56</u></u>	<u><u>3,44</u></u>
b) Angeschlossene Gemeinden		
Abwasserreinigung/Klärwerk	1,86	1,46
Schlammbehandlung/Klärwerk	0,69	0,75
	<u>2,55</u>	<u>2,21</u>
+/- Gebührenüber-/unterdeckung Vorjahre	<u>-0,12</u>	<u>-0,01</u>
Reinigungspreis 2023	<u><u>2,43</u></u>	<u><u>2,20</u></u>
c) Abflusslose Sammelgruben		
Abwasserreinigung/Klärwerk	1,86	1,46
Schlammbehandlung/Klärwerk	0,69	0,75
	<u>2,55</u>	<u>2,21</u>
Verschmutzungsfaktor	1,25	<u><u>3,19</u></u>
<i>dgl. mit Nachholung Vorjahr</i>	<u><u>3,04</u></u>	<u><u>2,75</u></u>
d) Klein-Kläranlagen		
Abwasserreinigung/Klärwerk	2,5	1,86
Schlammbehandlung/Klärwerk	15,0	0,69
		<u>2,55</u>
Verschmutzungsfaktor	5,88	<u><u>15,00</u></u>
<i>dgl. mit Nachholung Vorjahr</i>		<u><u>14,29</u></u>
		<u><u>14,83</u></u>

**Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen 2023
für die Schmutzwasserbeseitigung Büchen**

Bezeichnung (1)	Stand (2)	Gesamt € (3)	Aufteilung nach Kostenstellenbereichen					
			Gemeinsame Kostenstellen € (4)	Klärwerk Reinigung € (5)	Schlamm- behandlung € (6)	Abwassersammlung Kanal- netz € (7)	Pump- werke € (8)	Neben- geschäfte € (9)
I. Investitionen								
Restbuchwert des Anlagevermögens	01.01.2023	15.948.315	653	7.258.059	85.385	7.080.499	924.384	599.335
II. Abzugskapital								
1. Öffentliche Zuschüsse	01.01.2023	7.882.523	0	1.905.512	640.262	4.655.988	466.574	214.187
2. Kanalanschlussbeiträge	01.01.2023	6.060.139	0	0	0	5.454.125	606.014	0
3. Erwirtschaftete Mehrabschreibungen	01.01.2023	3.239.291	109	1.085.013	0	1.932.025	190.939	31.205
		17.181.954	109	2.990.525	640.262	12.042.139	1.263.527	245.392
III. Zu verzinsendes Kapital		-1.233.639	544	4.267.534	-554.877	-4.961.640	-339.143	353.943
IV Kalkulatorischer Zinssatz		0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	2,50%
V. Kalkulatorische Zinsen		912	3	21.338	-2.774	-24.808	-1.696	8.849

Gemeinde Büchen

Beschlussvorlage

Bearbeiter/in:

Julia Kreker

Beratungsreihenfolge:

Gremium

Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss der
Gemeinde Büchen
Gemeindevertretung Büchen

Datum

06.09.2022

27.09.2022

Beratung:

Beitrags- und Gebührensatzung Wasser

Die Neukalkulation der Gebühren für die zentrale Wasserversorgung wurde durch die Firma Treukom GmbH durchgeführt. Die entsprechenden Berechnungen sind dieser Vorlage als Anlage beigefügt. Gemäß der Neukalkulation entsteht keine Erhöhung für die Gebühr der zentralen Wasserversorgung in der Gemeinde Büchen. Die Gebühr beträgt weiterhin 1,76 €. Der Wasserpreis für die angeschlossenen Gemeinden beträgt weiterhin 1,01 €/cbm.

Der Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung folgendes zur Kenntnis zu nehmen

Beschlussempfehlung:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Büchen nimmt zur Kenntnis, dass die Gebühr für die zentrale Wasserversorgung in der Gemeinde Büchen weiterhin 1,76 € beträgt. Der Wasserpreis für die angeschlossenen Gemeinden beträgt weiterhin 1,01 €/cbm.

Wasserversorgung der Gemeinde Büchen

Gebührenkalkulation für 2021

Haushaltsstelle/Kostenart	2021 Ergebnis €	Kostenstellenbereiche				
		Allgemein €	Wasser- förderung €	Wasser- verteilung €	Verteilung angeschl. Gemeinden €	Neben- geschäfte €
Wasserabgabe Büchen/Witzeeze m³	378.206					
Wasserabgabe angeschl. Gemeinden m³	250.851					
Wasserabgabe gesamt m³	629.057					
1. Betriebs- und Unterhaltungskosten						
8150.4150ff Personalkosten gesamt	241.664	31.417	120.832	60.416	4.833	24.166
815.4510 sicherheitstechnische Betreuung	71	0	71	0	0	0
8150.5011 Unterhaltung unbewegl. Vermögen Wasserwerk	13.474	0	13.474	0	0	0
8150.5111 Unterhaltung Anlagen Wasserwerk	13.148	0	13.148	0	0	0
8150.5112 Unterhaltung Leitungsnetz	76.116	0	0	76.116	0	0
8150.5210 Kleinmaterial Wasseruhren	7.772	0	0	3.262	0	4.510
8150.5211 Kleinmaterial Geräte	2.491	0	1.245	1.246	0	0
8150.5404 Untersuchungen	13.483	0	13.483	0	0	0
8150.5410 Bewirtschaftung Brunnen	15.383	0	15.383	0	0	0
8150.5411 Energiekosten	77.987	0	73.274	0	4.713	0
8150.5412 Versicherungen	4.816	0	4.816	0	0	0
8150.5500 Unterhaltung der Fahrzeuge	4.900	980	980	2.107	343	490
8150.5600 Ausgaben für Berufsbekleidung u.a.	0	0	0	0	0	0
2. Verwaltungs- und Vertriebskosten						
8150.5621 Kosten der Aus- und Fortbildung	4.803	4.803	0	0	0	0
8150.6500 Geschäftsausgaben	57.259	54.509	0	2.750	0	0
8150.6610 Mitgliedsbeiträge	360	360	0	0	0	0
8150.6720 Verwaltungskosten	63.452	50.452	0	13.000	0	0
3. Grundwasserentnahmeabgabe	76.660	0	76.660			0
4. Kalkulatorische Abschreibungen	278.648	13.181	160.102	93.859	9.180	2.326
5. Kalkulatorische Zinsen	121.103	14.252	73.285	26.059	5.554	1.953
6. Konzessionsabgabe	71.175	0	0	71.175		0
7. Steuern						
Körperschaftsteuer	0	0	0			0
Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0
Grundsteuer etc.	641	641	0			0
8. Summe Kosten	1.145.406	170.595	566.753	349.990	24.623	33.445
9. Umlage der allgemeinen Kosten (nach Primärkostenschlüssel)		-170.595	100.348	65.129	0	5.118
10. Gesamtkosten nach Umlage	1.145.406	0	667.101	415.119	24.623	38.563
11. Erlöse und Deckungsbeiträge						
Erlöse aus Wasserverkauf Büchen	800.871		378.306	422.565		
Erlöse aus Wasserverkauf angeschl. Gemeinden	269.412		244.789		24.623	
Auflösung Baukostenzuschüsse Büchen	33.811		14.018	19.793		
Auflösung Baukostenzuschüsse Umland	21.343		21.343			
Erlöse aus Nebengeschäften	39.178					39.178
Sondervertragskunden "Am See"	3.674		1.710	1.000		964
Sonstige betriebliche Erträge	4.463		2.232	2.232		
Einnahmen aus Vorsteuerabzug	44.986		27.366	17.620		
Periodenabgrenzung, Aktivierungen u.Ä. (abzüglich Kosten aus Vermögenshaushalt)	12.168		11.175	993		
12. Summe Erlöse und Deckungsbeiträge	1.229.906		700.938	464.202	24.623	40.143
13. Gebührenüberschuss (+) bzw. -unterschuss (-)	84.500		33.837	49.083	0	1.580
14. Fortschreibung Über- und Unterdeckung						
Stand 01.01.			179.372	33.358	0	
Veränderung			33.837	49.083	0	
Stand 31.12.			213.209	82.441	0	

Wasserversorgung der Gemeinde Büchen

Gebührenvorschaurechnung für 2023

Haushaltsstelle/Kostenart	2023 Plan	Kostenstellenbereiche				
		Allgemein	Wasser- förderung	Verteilung Büchen	Verteilung angeschl. Gemeinden	Neben- geschäfte
	€	€	€	€	€	€
Wasserabgabe Büchen/Witzeeze m ³	384.000					
Wasserabgabe Umlandgemeinden m ³	250.400					
Wasserabgabe gesamt m³	634.400					
1. Betriebs- und Unterhaltungskosten						
8150.4150ff Personalkosten gesamt	260.300	39.045	119.738	65.075	5.206	31.236
815.4510 sicherheitstechnische Betreuung	3.500	0	3.500	0		0
8150.5011 Unterhalt. unbew. Vermögen Wass	16.750	0	16.750	0		0
8150.5111 Unterhaltung Anlagen Wasserwerk	17.000	0	17.000	0		0
8150.5112 Unterhaltung Leitungsnetz	115.500	0	0	115.500		0
8150.5210 Kleinmaterial Wasseruhren	11.000	0	0	6.645		4.355
8150.5211 Kleinmaterial Geräte	4.250	0	2.125	2.125		0
8150.5404 Untersuchungen	19.600	0	19.600	0		0
8150.5410 Bewirtschaftung Brunnen	20.800	0	20.800	0		0
8150.5411 Energiekosten	93.600	0	88.358	0	5.242	0
8150.5412 Versicherungen	5.300	0	5.300	0		0
8150.5500 Unterhaltung der Fahrzeuge	7.600	1.520	1.520	3.420	532	608
8150.5600 Ausgaben für Berufsbekleidung u.a	3.900	3.900	0	0		0
2. Verwaltungs- und Vertriebskosten						
8150.5621 Kosten der Aus- und Fortbildung	7.400	7.400	0	0		0
8150.6500 Geschäftsausgaben	42.500	42.500	0	0		0
8150.6610 Mitgliedsbeiträge	2.050	2.050	0	0		0
8150.6720 Verwaltungskosten	68.000	50.500	0	16.500	1.000	0
3. Grundwasserentnahmeabgabe	82.800	0	82.800			0
4. Kalkulatorische Abschreibungen	392.640	21.514	205.558	153.577	5.467	6.524
5. Kalkulatorische Zinsen	108.127	15.062	65.449	20.405	2.364	4.847
6. Konzessionsabgabe	72.200	0	0	72.200		0
7. Steuern						
Körperschaftsteuer	0	0	0			0
Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0
Grundsteuer etc.	650	0	650			0
8. Summe Kosten	1.355.467	183.491	649.148	455.447	19.810	47.570
9. Umlage der allgemeinen Kosten (nach Primärkostenschlüssel)		-183.491	103.382	71.199	0	8.910
10. Gesamtkosten nach Umlage	1.355.467	0	752.530	526.646	19.810	56.480
11. Allgemeine Deckungsbeiträge						
Auflösung Baukostenzuschüssen Büchen	0			0		
Auflösung Baukostenzuschüssen Umland	0				0	
Sondervertragskunden "Am See"	8.184		3.300	750		4.134
Betriebsführung Umlandgemeinden	45.000					45.000
Sonstige betriebliche Erträge	20.000		10.000	10.000		0
Sonderkosten Verteilung Umland	7.240					7.240
Vorsteuerabzug	56.800		32.117	24.683		
Summe Deckungsbeiträge	137.224		45.417	35.433	0	56.374
12. Gebührenbedarf	1.218.243		707.113	491.213	19.810	106

Wasserversorgung der Gemeinde Büchen Gebührenvorschaurechnung für 2023			
Abgabemenge	634.400 m³ €	Anteil angeschlossene Gemeinden 250.400 m³ €	Anteil Büchen 384.000 m³ €
Gebührenbedarf Verteilung angeschlossene Gemeinden	19.810	19.810	0
Gebührenbedarf Wasserförderung	707.113	279.100	428.013
Abwicklung der Über-/Unterdeckung aus Vorjahren			
	Gesamt	davon Umland	davon Büchen
Überdeckung aus 2019	-64.993	-26.255	-38.738
Ausgleich Vorjahre	32.497	14.202	18.294
Ausgleich 2023	-32.497	-12.053	-20.444
davon Gutschrift in 2023			100%
	-32.497		-12.053
			-20.444
Überdeckung aus 2020	-74.836	-32.186	-42.650
Ausgleich Vorjahre	0	0	0
Ausgleich 2023 f	-74.836	-32.186	-42.650
davon Gutschrift in 2023			100%
	-74.836		-32.186
			-42.650
Überdeckung aus 2021	-33.837	-14.553	-19.284
Ausgleich Vorjahre	0	0	0
Ausgleich 2024 f	-33.837	-14.553	-19.284
davon Gutschrift in 2023			10%
	-3.384		-1.455
			-1.928
	616.208	253.216	362.992
Gebührenbedarf Wasserverteilung	491.213		491.213
Abwicklung der Über-/Unterdeckung aus Vorjahren			
	Gesamt	davon Umland	davon Büchen
Überdeckung aus 2019	-25.690	0	-25.690
Ausgleich Vorjahre	22.758	0	22.758
Ausgleich 2023	-2.933	0	-2.933
davon Gutschrift in 2023			100%
	-2.933		-2.933
Überdeckung aus 2020	-36.173	0	-36.173
Ausgleich Vorjahre	17.844	0	17.844
Ausgleich 2022	-18.329	0	-18.329
davon Gutschrift 2023			100%
	-18.329		-18.329
Überdeckung aus 2021	-49.083	0	-49.083
Ausgleich Vorjahre	0	0	0
Ausgleich 2024 f	0	0	0
Ausgleich 2022	-49.083	0	-49.083
davon Gutschrift 2023			35%
	-17.179		-17.179
Gebührenbedarf gesamt	1.068.980	253.216	815.764
Erlöse aus Grundgebühren	138.400		138.400
Aus Verbrauchsgebühren zu decken	930.580	253.216	677.364
Dgl. In €/m³		1,01	1,76

Wasserversorgung der Gemeinde Büchen

Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen 2023

	Stichtag bzw. Jahr	Betrag gesamt €	Ansatz für kalkulatorische Zinsberechnung		Kostenstellen					
					€	%	€	€	€	€
I. Betriebsnotwendiges Anlagevermögen										
1 + Restbuchwert fertige Anlagen	01.01.2023	7.008.846	100%	7.008.846	544.509	3.102.952	3.043.653	208.396	72.095	37.241
2 + Anlagenzugänge	2023	206.100	50%	103.050	2.550	0	100.500	0	0	0
3 ./.. Abschreibungen	2023	<u>268.862</u>	50%	<u>134.431</u>	9.395	73.600	47.402	1.936	1.300	800
4 = Anlagevermögen gesamt	01.07.2023	6.946.084		6.977.465	537.665	3.029.353	3.096.751	206.461	70.796	36.441
II. Abzugskapital										
5 + Öffentliche Zuschüsse	01.01.2023	689.801	100%	689.801	0	689.801	0	0	0	0
6 + Zuschüsse von Umlandgemeinden	01.01.2023	122.224	100%	122.224	0	0	0	122.224	0	0
7 ./.. dgl. Auflösung	2023	0	50%	0	0	0	0	0	0	0
8 + Baukostenzuschüsse	01.01.2023	1.155.414	100%	1.155.414	0	0	1.155.414	0	0	0
9 + Zugänge	2023	150.000	50%	75.000	0	0	75.000	0	0	0
10 ./.. dgl. Auflösung	2023	0	50%	0	0	0	0	0	0	0
11 + erwirtschaftete Mehrabschreibungen	01.01.2023	1.121.258	100%	1.121.258	4.607	0	1.116.652	0	0	0
12 + Zugänge	2023	<u>121.453</u>	50%	<u>60.727</u>	1.363	29.180	29.386	798	0	0
13 = Abzugskapital gesamt	01.07.2023	3.360.150		3.224.423	5.969	718.980	2.376.452	123.022	0	0
III. Kalkulatorische Zinsen										
14 = Aufgewandtes Kapital (4 ./.. 11)				3.753.042	531.695	2.310.372	720.299	83.439	70.796	36.441
15 x Zinssatz				<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>	<u>2,83%</u>
				<u>106.317</u>	<u>15.062</u>	<u>65.449</u>	<u>20.405</u>	<u>2.364</u>	<u>2.006</u>	<u>1.032</u>