

Kalkulation der Wassergebühren 2024-2026**1. Aufwendungen**

Beschreibung	Ansatz 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026	
	Variabel	Fix	Variabel	Fix	Variabel	Fix
Personalkosten		642.000,00 €		654.700,00 €		667.700,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		50.000,00 €		50.000,00 €		50.000,00 €
Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens		250.000,00 €		250.000,00 €		250.000,00 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		230.000,00 €		230.000,00 €		230.000,00 €
Unterhaltung von Fahrzeugen		22.000,00 €		22.000,00 €		22.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung		12.000,00 €		12.000,00 €		12.000,00 €
Wasserentnahmebeitrag	49.000,00 €		49.000,00 €		49.000,00 €	
Aufwendungen für den Zukauf von Wasser	110.000,00 €		110.000,00 €		90.000,00 €	
Erwerb von Vorräten und Waren		170.000,00 €		170.000,00 €		170.000,00 €
Betriebsbedarf		220.000,00 €		180.000,00 €		180.000,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	159.000,00 €	954.000,00 €	159.000,00 €	914.000,00 €	139.000,00 €	914.000,00 €
Beitrag/Umlage Wasserverband Hochsauerland (WVH)	120.000,00 €		120.000,00 €		120.000,00 €	
sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		4.000,00 €		4.000,00 €		4.000,00 €
Kostenerstattung an Gemeinden		55.000,00 €		57.000,00 €		59.000,00 €
Mieten und Pachten		8.000,00 €		8.000,00 €		8.000,00 €
sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	58.000,00 €		58.000,00 €		58.000,00 €	
sonstige Geschäftsaufwendungen		25.000,00 €		25.000,00 €		25.000,00 €
Versicherungen		13.000,00 €		14.000,00 €		15.000,00 €
Mitgliedsbeiträge etc.		100,00 €		100,00 €		100,00 €
Betriebliche Steueraufwendungen		1.500,00 €		1.500,00 €		1.500,00 €
sonstige ordentliche Aufwendungen gesamt	58.000,00 €	106.600,00 €	58.000,00 €	109.600,00 €	58.000,00 €	112.600,00 €
Rechnungsabgrenzung investiver Zuschüsse an Dritte		10.000,00 €		20.000,00 €		20.000,00 €
Abschreibungen		620.000,00 €		650.000,00 €		685.000,00 €
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagvermögens		330.000,00 €		360.000,00 €		390.000,00 €
Aufwendungen aus der Verrechnung interner Dienstleistungen (u.a. Verwaltungsgemeinkosten)		92.100,00 €		93.900,00 €		95.700,00 €
Gesamtaufwendungen	337.000,00 €	2.755.700,00 €	337.000,00 €	2.802.200,00 €	317.000,00 €	2.885.000,00 €

2. Erträge

Beschreibung	Ansatz 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026	
	Variabel	Fix	Variabel	Fix	Variabel	Fix
Beitragsanteil Verbände am Beitrag WVH	40.000,00 €		40.000,00 €		40.000,00 €	
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		77.000,00 €		80.000,00 €		83.000,00 €
Umsatzerlöse 7 % (u.a. Kostenersatz)		10.000,00 €		10.000,00 €		10.000,00 €
Umsatzerlöse 19 % (Materialverkauf u.a.)		80.000,00 €		80.000,00 €		80.000,00 €
Mieten und Pachten		100,00 €		100,00 €		100,00 €
öffentlich- und privatrechtliche Leistungsentgelte gesamt	40.000,00 €	167.100,00 €	40.000,00 €	170.100,00 €	40.000,00 €	173.100,00 €
Erträge aus Kostenumlagen von übrigen Bereichen (WBVs)		16.000,00 €		16.000,00 €		16.000,00 €
Kostenerstattung von privaten Unternehmen		4.000,00 €		4.000,00 €		4.000,00 €
Kostenerstattung Betriebsführung Gemeinde Eslohe		210.000,00 €		215.000,00 €		220.000,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen gesamt		230.000,00 €		235.000,00 €		240.000,00 €
andere sonstige ordentliche Erträge		10.000,00 €		10.000,00 €		10.000,00 €
aktivierte Eigenleistungen		220.000,00 €		220.000,00 €		220.000,00 €
Erträge aus der internen Leistungsverrechnung		20.000,00 €		20.000,00 €		20.000,00 €
Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen		47.000,00 €		47.000,00 €		47.000,00 €
Gesamterträge	40.000,00 €	694.100,00 €	40.000,00 €	702.100,00 €	40.000,00 €	710.100,00 €
Über Gebühren zu deckende Aufwendungen:	297.000,00 €	2.061.600,00 €	297.000,00 €	2.100.100,00 €	277.000,00 €	2.174.900,00 €

Grundgebühr

Erhöhung um 20 % zur Deckung der steigenden Fixkosten

Zählerart	Anzahl	Grundgebühr	Gesamtertrag
Qn 1,5	6	126,00 €	756,00 €
Qn 2,5	4.800	126,00 €	604.800,00 €
Qn 6,0	282	302,40 €	85.276,80 €
Qn 10	50	497,00 €	24.850,00 €
Qn 15	23	747,00 €	17.181,00 €
Qn 40	11	1.983,00 €	21.813,00 €
Qn 60	1	2.977,00 €	2.977,00 €
Qn 150	1	2.977,00 €	2.977,00 €
Gesamt:	5.174	gerundet	760.000,00 €

	2024	2025	2026
zu deckende Aufwendungen	2.358.600,00 €	2.397.100,00 €	2.451.900,00 €
abzgl. Erträge Grundgebühr	760.000,00 €	760.000,00 €	760.000,00 €
verbleibender Aufwand	1.598.600,00 €	1.637.100,00 €	1.691.900,00 €

Verbrauchsgebühr

Die Verbrauchsgebühr errechnet sich aus dem verbleibenden Aufwand dividiert durch die zu erwartende Wasserverkaufsmenge.

	2024	2025	2026
zu deckender Aufwand:	1.598.600,00 €	1.637.100,00 €	1.691.900,00 €

Ø zu deckender Aufwand der Jahre 2024-2026	1.642.533 €
--	-------------

erwartete Wasserverkaufsmenge:	1.030.000 m³
---------------------------------------	---------------------

	2024	2025	2026
Gebührensatz pro m³	1,55 €	1,59 €	1,64 €

Gebührensatz ab 2024 **1,59 €**
(Ø der Jahre 2024-2026)

alle Gebührensätze zzgl. MwSt. 7%

Gesamtüberblick Gebühren 2024-2026

Grundgebühr

			2024	2025	2026
Zählerart	Anzahl	Gebühr	Erträge	Erträge	Erträge
QN 1,5	6	126,00 €	756,00 €	756,00 €	756,00 €
QN 2,5	4.800	126,00 €	604.800,00 €	604.800,00 €	604.800,00 €
Qn 6,0	282	302,40 €	85.276,80 €	85.276,80 €	85.276,80 €
QN 10	50	497,00 €	24.850,00 €	24.850,00 €	24.850,00 €
Qn 15	23	747,00 €	17.181,00 €	17.181,00 €	17.181,00 €
QN 40	11	1.983,00 €	21.813,00 €	21.813,00 €	21.813,00 €
Qn 60	1	2.977,00 €	2.977,00 €	2.977,00 €	2.977,00 €
Qn 150	1	2.977,00 €	2.977,00 €	2.977,00 €	2.977,00 €
Gesamt:			<u>760.630,80 €</u>	<u>760.630,80 €</u>	<u>760.630,80 €</u>

Verbrauchsgebühr

	2024	2025	2026
Verkaufsmenge Gesamt:	1.030.000	1.030.000	1.030.000
Gebührensatz:	1,59 €	1,59 €	1,59 €
Erträge:	<u>1.642.533,33 €</u>	<u>1.642.533,33 €</u>	<u>1.642.533,33 €</u>

Benutzungsgebühren: 2.403.164,13 € 2.403.164,13 € 2.403.164,13 €

Gesamtaufwendungen: 2.358.600,00 € 2.397.100,00 € 2.451.900,00 €

Über-/Unterdeckung: 44.564,13 € 6.064,13 € - 48.735,87 €

Gesamt im Kalkulationszeitraum: 1.892,40 €