



09.11.2023

Stadt Linden

# Gebührenrechtliche Ergebnisermittlung Wasserversorgung 2017-2021

## Gebührenrechtliche Ergebnisse der Wasserversorgung

	2017	2018	2019	2020	2021
Erlöse lt. Anl. 1	1.025.365,01 €	1.001.789,69 €	975.940,80 €	1.011.886,62 €	920.885,09 €
abzgl. Kosten lt. Anl. 1	-1.103.999,14 €	-1.152.927,55 €	-1.113.932,39 €	-1.201.598,99 €	-1.002.009,34 €
<b>Kostenunterdeckung (-) / Kostenüberdeckung (+)</b>	<b>-78.634,13 €</b>	<b>-151.137,86 €</b>	<b>-137.991,59 €</b>	<b>-189.712,37 €</b>	<b>-81.124,25 €</b>
davon politisch in Kauf genommen (10 Cent x 545.600 m <sup>3</sup> )		-54.560,00 €			
<b>ausgleichsfähige Unterdeckung/ ausgleichspflichtige Überdeckung</b>	<b>-78.634,13 €</b>	<b>-96.577,86 €</b>	<b>-137.991,59 €</b>	<b>-189.712,37 €</b>	<b>-81.124,25 €</b>

## Kosten 2017 bis 2021

## Anlage 1

## Gebührenhaushalt Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	GuV 2017	Kosten 2017	GuV 2018	Kosten 2018	GuV 2019	Kosten 2019	GuV 2020	Kosten 2020	GuV 2021	Kosten 2021
5000	Wasserbezugskosten	451.635,88	451.635,88	519.282,16	519.282,16	486.387,84	486.387,84	510.434,83	510.434,83	465.304,21	465.304,21
5001	Verbandsumlagen	13.892,00	13.892,00	14.053,00	14.053,00	14.283,00	14.283,00	16.835,08	16.835,08	14.743,00	14.743,00
5100	Unterhaltung Gebäude und technische Anlagen	105.232,06	105.232,06	76.345,72	76.345,72	88.543,64	88.543,64	50.932,21	50.932,21	60.826,14	60.826,14
5105	Größere Reparaturen	0,00	0,00	0,00	0,00	71.989,74	71.989,74	111.858,79	111.858,79	6.808,50	6.808,50
6010	Lohn- und Lohnnebenkosten	90.785,69	90.785,69	94.783,31	94.783,31	89.871,61	89.871,61	106.978,27	106.978,27	97.283,80	97.283,80
6110	Gesetzlich soziale Aufwendungen (für Personal)	15.845,08	15.845,08	16.530,07	16.530,07	16.127,13	16.127,13	19.148,62	19.148,62	18.230,80	18.230,80
6330	Beratungskosten	5.826,30	5.826,30	5.797,30	5.797,30	6.662,30	6.662,30	8.500,00	8.500,00	17.500,00	17.500,00
6335	Prüfungskosten	5.446,19	5.446,19	2.417,41	2.417,41	7.958,00	7.958,00	8.446,60	8.446,60	1.000,00	1.000,00
6340	Porti, Telefon	1.217,26	1.217,26	810,01	810,01	918,99	918,99	418,11	418,11	470,43	470,43
6360	Digitales Wasserleistungskataster	1.125,60	1.125,60	7.196,70	7.196,70	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	45,00	45,00
6370	Bürobedarf	1,68	1,68	2.336,40	2.336,40	2.037,66	2.037,66	2.034,60	2.034,60	1.546,83	1.546,83
6381	Arbeitskleidung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,90	80,90
6400	Verwaltungskostenbeitrag	23.029,77	23.029,77	22.880,30	22.880,30	21.123,58	21.123,58	22.388,51	22.388,51	26.105,72	26.105,72
6440	Sitzungsgelder Betriebskommission	210,00	210,00	255,00	255,00	210,00	210,00	0,00	0,00	420,00	420,00
6450	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.395,50	3.395,50	6.392,00	6.392,00	3.517,66	3.517,66	3.377,00	3.377,00	1.231,94	1.231,94
6456	Unterhaltung von Geräten	64.971,83	64.971,83	67.514,59	67.514,59	0,00	0,00	40.270,70	40.270,70	1.197,60	1.197,60
6501	Kostenüberdeckung Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	119.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe Betriebskosten</b>	<b>782.614,84</b>	<b>782.614,84</b>	<b>836.593,97</b>	<b>836.593,97</b>	<b>929.456,15</b>	<b>809.631,15</b>	<b>903.123,32</b>	<b>903.123,32</b>	<b>712.794,87</b>	<b>712.794,87</b>
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	230.208,02		231.802,00		226.311,98		215.785,67		212.405,30	
6497	Zuführung/ Auflösung EWB und PWB	212,10		905,54		-1.879,34		5.759,47		0,00	
	Abschreibungen lt. Anl. 2		230.208,02		231.802,00		226.311,98		215.785,67		212.405,30
	<b>Abschreibungen</b>	<b>230.420,12</b>	<b>230.208,02</b>	<b>232.707,54</b>	<b>231.802,00</b>	<b>224.432,64</b>	<b>226.311,98</b>	<b>221.545,14</b>	<b>215.785,67</b>	<b>212.405,30</b>	<b>212.405,30</b>
7320	Zinsaufwendungen langfristig *)	22.536,32		21.036,12		19.493,89		17.910,13		16.282,86	
	Kalkulatorische Verzinsung lt. Anl. 2		91.176,28		84.531,58		77.989,26		82.690,00		76.809,17
	<b>Zinsen</b>	<b>22.536,32</b>	<b>91.176,28</b>	<b>21.036,12</b>	<b>84.531,58</b>	<b>19.493,89</b>	<b>77.989,26</b>	<b>17.910,13</b>	<b>82.690,00</b>	<b>16.282,86</b>	<b>76.809,17</b>
	<b>Summe kalkulatorische Kosten</b>	<b>252.956,44</b>	<b>321.384,30</b>	<b>253.743,66</b>	<b>316.333,58</b>	<b>243.926,53</b>	<b>304.301,24</b>	<b>239.455,27</b>	<b>298.475,67</b>	<b>228.688,16</b>	<b>289.214,47</b>
	<b>Summe Kosten</b>	<b>1.035.571,28</b>	<b>1.103.999,14</b>	<b>1.090.337,63</b>	<b>1.152.927,55</b>	<b>1.173.382,68</b>	<b>1.113.932,39</b>	<b>1.142.578,59</b>	<b>1.201.598,99</b>	<b>941.483,03</b>	<b>1.002.009,34</b>
	Kontrollsumme Aufwendungen	1.035.571,28		1.090.337,63		1.173.382,68		1.142.578,59		941.483,03	
	Differenz	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

\*) in der Kalkulation wird eine kalkulatorische Verzinsung berechnet

## Erlöse 2017 bis 2021

## Anlage 1

## Gebührenhaushalt Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	GuV 2017	Erlöse 2017	GuV 2018	Erlöse 2018	GuV 2019	Erlöse 2019	GuV 2020	Erlöse 2020	GuV 2021	Erlöse 2021
4000	Wassergebühren lfd.	845.434,49	845.434,49	821.028,35	821.028,35	788.327,38	788.327,38	841.745,88	841.745,88	774.050,73	774.050,73
4003	Miete Wasserzähler	41.051,39	41.051,39	39.280,00	39.280,00	39.545,00	39.545,00	39.394,00	39.394,00	39.830,00	39.830,00
4005	Erlöse aus Reparaturkostenersatz	1.671,45	1.671,45	7.985,52	7.985,52	24.032,82	24.032,82	13.717,12	13.717,12	4.348,95	4.348,95
4825	Sonstige betriebliche Erträge	1.646,28	0,00	3.000,02	0,00	725,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4930	Erträge Auflösung Rückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.825,00	0,00	0,00	0,00
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.645,39	0,00	6.590,27	0,00	5.082,85	0,00	2.286,92	0,00	0,00	0,00
	Interne Leistungsbeziehungen - Erlöse Löschwasser *)	0,00	33.119,97	0,00	34.587,83	0,00	33.417,97	0,00	36.047,97		30.060,28
	<b>Summe Betriebserlöse</b>	<b>897.449,00</b>	<b>921.277,30</b>	<b>877.884,16</b>	<b>902.881,70</b>	<b>857.713,77</b>	<b>885.323,17</b>	<b>1.016.968,92</b>	<b>930.904,97</b>	<b>818.229,68</b>	<b>848.289,96</b>
4002	Auflösung Ertragszuschüsse	45.358,16		40.178,44		31.888,08		22.252,10		11.486,20	
4935	Erträge Auflösung Investitionszuschüsse	58.729,55		58.729,55		58.729,55		58.729,55		61.108,83	
	Auflösungen Beiträge lt. Anl. 2		104.087,71		98.907,99		90.617,63		80.981,65		72.595,13
	<b>Summe Auflösungen</b>	<b>104.087,71</b>	<b>104.087,71</b>	<b>98.907,99</b>	<b>98.907,99</b>	<b>90.617,63</b>	<b>90.617,63</b>	<b>80.981,65</b>	<b>80.981,65</b>	<b>72.595,03</b>	<b>72.595,13</b>
	<b>Summe Erlöse</b>	<b>1.001.536,71</b>	<b>1.025.365,01</b>	<b>976.792,15</b>	<b>1.001.789,69</b>	<b>948.331,40</b>	<b>975.940,80</b>	<b>1.097.950,57</b>	<b>1.011.886,62</b>	<b>890.824,71</b>	<b>920.885,09</b>
	Kontrollsumme Erträge	1.001.536,71		976.792,15		948.331,40		1.097.950,57		890.824,71	
	Differenz	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

\*) wird in der Kalkulation errechnet

## Anlagenachweis zum 31.12.2017 Investitionen

## Anlage 2

Bezeichnung	AHK	AfA	RBW
	31.12.2017	2017	31.12.2017
	€	€	€
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	725.134,39	14.967,00	31.619,00
- Software	85.932,40	0,00	1,00
- Grundstücke ohne Bauten	311,89	0,00	311,89
- Verteilungsanlagen/ Rohrnetz	7.202.959,87	208.519,74	2.466.630,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	68.620,94	0,00	0,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.755,94	5.571,08	22.154,00
- Sammelposten GWG	4.666,90	1.150,20	1,00
<b>Summe</b>	<b>8.218.382,33</b>	<b>230.208,02</b>	<b>2.520.716,89</b>
- Anlagen im Bau	9.867,76	0,00	9.867,76
Kontrollsumme	8.228.250,09	230.208,02	2.530.584,65
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Beiträge

Bezeichnung	Urspr.wert	Aufl.	Aufl.rest
	31.12.2017	2017	31.12.2017
	€	€	€
- es liegen keine Zuschüsse vor	0,00	0,00	0,00
<b>Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Beiträge und HAK-Erstattungen bis 2002 (Ertragszuschüsse)	2.740.713,15	45.358,16	105.804,82
- Beiträge und HAK-Erstattungen ab 2003 (Investitionszuschüsse)	1.174.590,91	58.729,55	591.386,40
<b>Beiträge</b>	<b>3.915.304,06</b>	<b>104.087,71</b>	<b>697.191,22</b>
<b>Summe</b>	<b>3.915.304,06</b>	<b>104.087,71</b>	<b>697.191,22</b>
Kontrollsumme	3.915.304,06	104.087,71	697.191,22
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Kalkulatorische Verzinsung

Restwertmethode	Zinsen
	2017
	€
Restbuchwerte zum 31.12.	2.520.716,89
abzgl. Auflösungsreste zum 31.12.	-697.191,22
<b>Zinsbasis (Jahresendwert)</b>	<b>1.823.525,67</b>
<b>Zinsen</b>	<b>5,00%</b>
	<b>91.176,28</b>

## Anlagenachweis zum 31.12.2018 Investitionen

## Anlage 2

Bezeichnung	AHK	AfA	RBW
	31.12.2018	2018	31.12.2018
	€	€	€
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	725.134,39	14.967,00	16.652,00
- Software	85.932,40	0,00	1,00
- Grundstücke ohne Bauten	311,89	0,00	311,89
- Verteilungsanlagen/ Rohrnetz	7.202.959,87	210.751,00	2.255.879,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	68.620,94	0,00	0,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.755,94	6.084,00	16.070,00
- Sammelposten GWG	4.666,90	0,00	1,00
<b>Summe</b>	<b>8.218.382,33</b>	<b>231.802,00</b>	<b>2.288.914,89</b>
- Anlagen im Bau	18.657,40	0,00	18.657,40
Kontrollsumme	8.237.039,73	231.802,00	2.307.572,29
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Beiträge

Bezeichnung	Urspr.wert	Aufl.	Aufl.rest
	31.12.2018	2018	31.12.2018
	€	€	€
- es liegen keine Zuschüsse vor	0,00	0,00	0,00
<b>Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Beiträge und HAK-Erstattungen bis 2002 (Ertragszuschüsse)	2.740.713,25	40.178,44	65.626,38
- Beiträge und HAK-Erstattungen ab 2003 (Investitionszuschüsse)	1.174.590,91	58.729,55	532.656,85
<b>Beiträge</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>98.907,99</b>	<b>598.283,23</b>
<b>Summe</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>98.907,99</b>	<b>598.283,23</b>
Kontrollsumme	3.915.304,16	98.907,99	598.283,23
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Kalkulatorische Verzinsung

Restwertmethode	Zinsen
	2018
	€
Restbuchwerte zum 31.12.	2.288.914,89
abzgl. Auflösungsreste zum 31.12.	-598.283,23
<b>Zinsbasis (Jahresendwert)</b>	<b>1.690.631,66</b>
<b>Zinsen</b>	<b>5,00%</b>
	<b>84.531,58</b>

## Anlagenachweis zum 31.12.2019 Investitionen

## Anlage 2

Bezeichnung	AHK	AfA	RBW
	31.12.2019	2019	31.12.2019
	€	€	€
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	725.134,39	14.717,00	1.935,00
- Software	85.932,40	0,00	1,00
- Grundstücke ohne Bauten	311,89	0,00	311,89
- Verteilungsanlagen/ Rohrnetz	7.202.959,87	205.279,00	2.050.600,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	68.620,94	0,00	0,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.603,92	6.315,98	14.602,00
- Sammelposten GWG	4.666,90	0,00	1,00
<b>Summe</b>	<b>8.223.230,31</b>	<b>226.311,98</b>	<b>2.067.450,89</b>
- Anlagen im Bau	201.828,43	0,00	201.828,43
Kontrollsumme	8.425.058,74	226.311,98	2.269.279,32
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Beiträge

Bezeichnung	Urspr.wert	Aufl.	Aufl.rest
	31.12.2019	2019	31.12.2019
	€	€	€
- es liegen keine Zuschüsse vor	0,00	0,00	0,00
<b>Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Beiträge und HAK-Erstattungen bis 2002 (Ertragszuschüsse)	2.740.713,25	31.888,08	33.738,30
- Beiträge und HAK-Erstattungen ab 2003 (Investitionszuschüsse)	1.174.590,91	58.729,55	473.927,30
<b>Beiträge</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>90.617,63</b>	<b>507.665,60</b>
<b>Summe</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>90.617,63</b>	<b>507.665,60</b>
Kontrollsumme	3.915.304,16	90.617,63	507.665,60
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Kalkulatorische Verzinsung

Restwertmethode	Zinsen
	2019
	€
Restbuchwerte zum 31.12.	2.067.450,89
abzgl. Auflösungsreste zum 31.12.	-507.665,60
<b>Zinsbasis (Jahresendwert)</b>	<b>1.559.785,29</b>
<b>Zinsen</b>	<b>5,00%</b>
	<b>77.989,26</b>

## Anlagenachweis zum 31.12.2020 Investitionen

## Anlage 2

Bezeichnung	AHK	AfA	RBW
	31.12.2020	2020	31.12.2020
	€	€	€
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	725.134,39	1.309,00	626,00
- Software	85.932,40	0,00	1,00
- Grundstücke ohne Bauten	311,89	0,00	311,89
- Verteilungsanlagen/ Rohrnetz	7.431.778,54	209.833,67	2.069.585,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	68.620,94	0,00	0,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.603,92	4.643,00	9.959,00
- Sammelposten GWG	4.666,90	0,00	1,00
<b>Summe</b>	<b>8.452.048,98</b>	<b>215.785,67</b>	<b>2.080.483,89</b>
- Anlagen im Bau	17.898,36	0,00	17.898,36
Kontrollsumme	8.469.947,34	215.785,67	2.098.382,25
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Beiträge

Bezeichnung	Urspr.wert	Aufl.	Aufl.rest
	31.12.2020	2020	31.12.2020
	€	€	€
- es liegen keine Zuschüsse vor	0,00	0,00	0,00
<b>Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Beiträge und HAK-Erstattungen bis 2002 (Ertragszuschüsse)	2.740.713,25	22.252,10	11.486,20
- Beiträge und HAK-Erstattungen ab 2003 (Investitionszuschüsse)	1.174.590,91	58.729,55	415.197,75
<b>Beiträge</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>80.981,65</b>	<b>426.683,95</b>
<b>Summe</b>	<b>3.915.304,16</b>	<b>80.981,65</b>	<b>426.683,95</b>
Kontrollsumme	3.915.304,16	80.981,65	426.683,95
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Kalkulatorische Verzinsung

Restwertmethode	Zinsen
	2020
	€
Restbuchwerte zum 31.12.	2.080.483,89
abzgl. Auflösungsreste zum 31.12.	-426.683,95
<b>Zinsbasis (Jahresendwert)</b>	<b>1.653.799,94</b>
<b>Zinsen</b>	<b>5,00%</b>
	<b>82.690,00</b>

## Anlagenachweis zum 31.12.2021 Investitionen

## Anlage 2

Bezeichnung	AHK	AfA	RBW
	31.12.2021	2021	31.12.2021
	€	€	€
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte sowie Lizenzen	725.134,39	618,00	8,00
- Software	85.932,40	0,00	1,00
- Grundstücke ohne Bauten	311,89	0,00	311,89
- Verteilungsanlagen/ Rohrnetz	7.500.251,44	209.748,90	1.928.309,00
- Geringwertige Wirtschaftsgüter	68.620,94	0,00	0,00
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	136.910,32	2.038,40	9.227,00
- Sammelposten GWG	4.666,90	0,00	1,00
<b>Summe</b>	<b>8.521.828,28</b>	<b>212.405,30</b>	<b>1.937.857,89</b>
- Anlagen im Bau	11.434,63	0,00	11.434,63

## Beiträge

Bezeichnung	Urspr.wert	Aufl.	Aufl.rest
	31.12.2021	2021	31.12.2021
	€	€	€
- es liegen keine Zuschüsse vor	0,00	0,00	0,00
<b>Zuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- Beiträge und HAK-Erstattungen bis 2002 (Ertragszuschüsse)	2.740.713,15	11.486,30	0,00
- Beiträge und HAK-Erstattungen ab 2003 (Investitionszuschüsse)	1.222.176,53	61.108,83	401.674,54
<b>Beiträge</b>	<b>3.962.889,68</b>	<b>72.595,13</b>	<b>401.674,54</b>
<b>Summe</b>	<b>3.962.889,68</b>	<b>72.595,13</b>	<b>401.674,54</b>
Kontrollsumme	3.962.889,68	72.595,13	401.674,54
Differenz	0,00	0,00	0,00

## Kalkulatorische Verzinsung

Restwertmethode	Zinsen
	2021
	€
Restbuchwerte zum 31.12.	1.937.857,89
abzgl. Auflösungsreste zum 31.12.	-401.674,54
<b>Zinsbasis (Jahresendwert)</b>	<b>1.536.183,35</b>
<b>Zinsen</b>	<b>5,00%</b>
	<b>76.809,17</b>