

Kalkulation Verbrauchsgebühr

Gebührenkalkulation des Wasserzinses
aufgrund des vorläufigen Haushaltsansatzes 2021/2022

A. Ermittlung der Gebührenobergrenze

1. Betriebsausgaben

| | |
|---|--------------|
| Personalausgaben einschl. Beiträge Berufsgenossenschaft ZVK u. gesetzl. Soz.Vers. | 125.150,00 € |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren/Leistungen | 225.750,00 € |
| Abschreibungen | 196.400,00 € |
| Zinsen | 30.250,00 € |
| Sonstige Aufwendungen einschl. Verwaltungskosten- beitrag und Wasserentnahmeentgelt | 148.550,00 € |
| Verlust aus Vorjahren | |
| Gesamtaufwand | 726.100,00 € |

2. Betriebseinnahmen

| | |
|--|--------------|
| Auflösung passiv. Zuschüsse/Wertberichtigungen | 6.250,00 € |
| Zinsen und sonstige Erträge | 45.100,00 € |
| Gebührenbedarf/Gebührenobergrenze | 674.750,00 € |

B. Berechnung der Verbrauchsgebühr

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| Gebührenobergrenze | | 674.750,00 € |
| abzügl. Einnahmen an Zählergebühren | | 15.418,02 € |
| abzügl. Einnahmen aus Grundgebühren | | 65.332,50 € |
| durch Verbrauchgebühr abzudecken | | 593.999,48 € |
| Jahreswasserbezug* | | 199.547 m ³ |
| Verbrauchsgebühr (Gebührenobergrenze:Jahresbezug) | | 2,97 €/m³ |
| Gebührenobergrenze | | 2,97 €/m ³ |
| bisher erhobene Verbrauchsgebühr | | 2,67 €/m ³ |

* Der Jahreswasserbezug ergibt sich aus dem durchschnittlichen Jahreswasserverkauf abzüglich des Gewinnzuschlags von 10 % für Gemeindeeigene Objekte

| | |
|----------------------|---|
| Jahreswasserverkauf: | |
| | m ³ |
| 2018 | 204.801 |
| 2019 | 186.181 |
| 2020 | 210.000 geschätzt aufgrund der Wasserförderung |
| Durchschnitt: | 200.327 hiervon muss noch der Gewinnzuschlag abgezogen werden |

| | | |
|----------------------------------|----------------|------------------------------------|
| Gewinnzuschlag | | |
| Verbrauch gemeindeeigene Objekte | | |
| | m ³ | 10% |
| 2018 | 13.187,00 | 1.318,7 |
| 2019 | 3.256,00 | 325,6 |
| 2020 | 6.974,00 | 697,4 durchschnitt aus 2017 - 2018 |
| | | 780,57 |
| durchschn. Gesamtverbrauch | | 200.327 |
| 10 % Gewinnzuschlag | | <u>-780,57</u> |
| bereinigter Verbrauch | | 199.546,77 |

Kalkulation Grundgebühr

| I. ZÄHLERKOSTEN | | | | | |
|-----------------|---|----------------------------------|---------------|--------------|------------|
| | | Qn 1,5; Q3=2,5 Qn 2,5; Q3=4,0 | Qn 6,0; Q3=10 | Qn 60 | Gesamt |
| I.1 | Anzahl Zähler | 1168 | 30 | 1 | 1199 |
| I.2 | Materialkosten | | | | |
| I.2.1 | Anschaffungskosten Uhr | 9.198,00 | 239,25 | 730,00 | 10.167,25 |
| I.2.2 | Anschaffungskosten Messkapsel | 19.575,68 | 502,80 | | |
| I.2.3 | Konformitätsbewertung (alt: Eichgebühr) | 11.563,20 | 297,00 | 151,50 | 12.011,70 |
| I.2.4 | externe Laborprüfung | 875,00 | 140,00 | 35,00 | 1.050,00 |
| I.2.5 | Einbau des Zählers/Nachbearbeitung | 21.024,00 | 540,00 | 18,00 | 21.582,00 |
| | Zwischensumme Materialkosten in 6 Jahren | 62.235,88 | 1.719,05 | 934,50 | 64.889,43 |
| I.2.6 | Materialkosten pro Jahr | 10.372,65 | 286,51 | 155,75 | 10.814,91 |
| I.3 | Ablesekosten | | | | |
| | Kosten Kundenselbstablesung | 2.007,94 | 51,57 | 1,72 | 2.061,24 |
| I.4 | Bescheiderteilung | | | | |
| I.4.1 | Kosten KIVBF | 1.541,76 | 39,60 | 1,32 | 1.582,68 |
| I.4.2 | Portokosten | 934,40 | 24,00 | 0,80 | 959,20 |
| | Summe Zählerkosten | 14.856,75 | 401,68 | 159,59 | 15.418,02 |
| I.5 | Gebührenobergrenze | | | | |
| I.5.1 | je Zähler und Jahr | 12,72 | 13,39 | 159,59 | |
| I.5.2 | je Zähler und Monat | 1,06 | 1,12 | 13,30 | |
| I.6 | Gebührenvorschlag Zählerkosten | | | | |
| | je Zähler und Monat € | 1,06 | 1,12 | 13,30 | |
| I.7 | Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr | 14.856,75 | 401,68 | 159,59 | 15.418,02 |
| II. FIXKOSTEN | | | | | |
| II.1 | Personalkosten | 121.914,26 | 3.131,36 | 104,38 | 125.150,00 |
| II.2 | Abschreibungen | 185.233,69 | 4.757,71 | 158,59 | 190.150,00 |
| II.3 | Verwaltungskostenbeitrag | 87.673,06 | 2.251,88 | 75,06 | 90.000,00 |
| II.4 | Kreditzinsen | 29.467,89 | 756,88 | 25,23 | 30.250,00 |
| | Zwischensumme Fixkosten | 424.288,91 | 10.897,83 | 363,26 | 435.550,00 |
| | Fixkostenanteil (15 %) | 63.643,34 | 1.634,67 | 54,49 | 65.332,50 |
| | davon Fixkosten ohne kalk. Kosten | 35.858,28 | 921,02 | 30,70 | 36.810,00 |
| | Anzahl Zähler | 1168 | 30 | 1 | 1199 |
| II.5 | Gebührenobergrenze | | | | |
| II.5.1 | je Zähler und Jahr | 54,49 | 54,49 | 54,49 | |
| II.5.2 | je Zähler und Monat | 4,54 | 4,54 | 4,54 | |
| II.6 | Gebührenvorschlag Grundgebühr | | | | |
| | je Zähler und Monat € | 4,54 | 4,54 | 4,54 | |
| II.7 | Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr | 63.643,34 | 1.634,67 | 54,49 | 65.332,50 |
| | Grundgebühren ohne kalk. Kosten (Afa) | 35.858,28 | 921,02 | 30,70 | 36.810,00 |

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2021/2022

| Nr. | Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz | Ansatz |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| | | 2021 | 2022 |
| | | EUR | EUR |
| | | 3 | 3 |
| 1. | Umsatzerlöse | | |
| | 30110000 Erlöse aus Wasserverkauf | 673.500,00 | 673.500,00 |
| | 30130000 Erlöse aus Stromverkauf | 11.100,00 | 11.100,00 |
| | 30140000 Installationsarbeiten für Dritte | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | 30190000 Sonstige Umsatzerlöse | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | 31600000 Planung bilanzielle Auflösung | 6.300,00 | 6.200,00 |
| | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | | |
| | 31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen | | |
| | 31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten | | |
| | Summe Umsatzerlöse | 711.900,00 | 711.800,00 |
| 3. | Aktiviere Eigenleistungen | | |
| | 37110000 Aktiviere Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | | |
| | 32000000 Sonst. betriebl. Erträge | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | Summe betriebliche Erträge | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 10. | Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | |
| | 39400000 Erträge aus Wertpapieren | 11.000,00 | 11.000,00 |
| | Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 11.000,00 | 11.000,00 |
| | GESAMTERTRÄGE | 724.900,00 | 724.800,00 |
| 5. | Materialaufwand | | |
| a) | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | |
| | 42000100 Materialaufwand Leitungsnetz | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | 42000200 Materialaufwand Aufbereitungsanlagen | 21.000,00 | 21.500,00 |
| | 42000300 Materialaufwand Hochbehälter | 2.100,00 | 2.100,00 |
| | 42000400 Materialaufwand Pumpwerk | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | 42000500 Materialaufwand Wasserzähler | 12.500,00 | 2.000,00 |
| | 42020000 Strombezug | 71.000,00 | 72.000,00 |
| | 42030000 Aufwand für Kraftfahrzeuge | 11.100,00 | 11.200,00 |
| | 42040000 Materialaufwand Betriebsgebäude | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | 42050000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung | 2.500,00 | 2.500,00 |
| b) | Aufwendungen für bezogene Leistungen | | |
| | 43000100 Fremdunterhaltung Leitungsnetz | 50.000,00 | 51.000,00 |
| | 43000200 Fremdunterhaltung Aufbereitungsanlagen | 20.500,00 | 21.000,00 |
| | 43000300 Fremdunterhaltung Hochbehälter | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | 43000400 Fremdunterhaltung Pumpwerk | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | 43000500 Fremdunterhaltung Wasserzähler | 15.000,00 | 500,00 |
| | 43010000 Wasseruntersuchungen | 5.500,00 | 5.500,00 |
| | Summe Materialaufwand | 236.200,00 | 214.300,00 |

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2021/2022

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 6. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | | |
| 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte | 95.400,00 | 97.300,00 |
| 40220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte | 8.400,00 | 8.600,00 |
| 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte | 20.100,00 | 20.500,00 |
| 40410000 Beihilfen, Unterstützungs. Beschäftigte | 0,00 | 0,00 |
| Summe Personalaufwand | 123.900,00 | 126.400,00 |
| 7. Abschreibungen | | |
| 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 47120000 AfA Sachanlagen | 191.600,00 | 197.200,00 |
| Summe Abschreibungen | 193.600,00 | 199.200,00 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| 42610000 Dienst- und Schutzkleidung | 500,00 | 500,00 |
| 42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 44010000 Wasserentnahmeentgelt | 24.000,00 | 24.000,00 |
| 44020000 Versicherungen | 3.000,00 | 3.100,00 |
| 44030100 Erstattungen an die Gemeinde Eisingen | 90.000,00 | 90.000,00 |
| 44030200 Erstattungen an BEV | 400,00 | 400,00 |
| 44040100 Aufwand für EDV | 6.600,00 | 6.700,00 |
| 44040200 Aufwand für Telekommunikation | 2.700,00 | 2.700,00 |
| 44040300 Frankieraufwand | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 44040400 Aufwand für Büromaterial | 100,00 | 100,00 |
| 44040500 Rechts- und Beratungskosten | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 44050000 Mieten | 500,00 | 500,00 |
| 44292000 Konzessionsabgabe | 0,00 | 0,00 |
| 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten | 1.000,00 | 500,00 |
| Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 148.800,00 | 148.500,00 |
| Summe betriebliche Aufwendungen | 702.500,00 | 688.400,00 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | |
| 45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung | 0,00 | 0,00 |
| 45300000 Zinsaufwendungen an Dritte | 30.500,00 | 28.000,00 |
| Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 31.500,00 | 29.000,00 |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -9.100,00 | 7.400,00 |
| 21. Sonstige Steuern | | |
| 46501000 Grundsteuer | 100,00 | 100,00 |
| 46502000 Kfz-Steuer | 300,00 | 300,00 |
| Summe sonstige Steuern | 400,00 | 400,00 |
| GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN | 734.400,00 | 717.800,00 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | -9.500,00 | 7.000,00 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe | 236.700,00 | 214.800,00 |
| Sonstige Aufwendungen einschl. VKB und WEE | 148.700,00 | 148.400,00 |
| Personalausgaben einschl. BG, ZVK, gesetzl. Soz.Vers. | 123.900,00 | 126.400,00 |
| Zinsen u. sonstige Erträge | 45.100,00 | 45.100,00 |
| Fixkosten (Abschreibungen, Zinsen, Personalkosten, Verwaltungskostenbeitrag) | 432.700,00 | 438.400,00 |