

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	-780,57
bereinigter Verbrauch	199.546,77

Eisingen, 30.10.2020/Rückriem

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 2021	Ansatz 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.	Aktiviert Eigenleistungen		
	37110000 Aktiviert 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