

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2023

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
1.	Umsatzerlöse			
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	652.782,59	690.000,00	767.500,00
	30130000 Erlöse aus Stromverkauf	9.410,07	11.000,00	11.000,00
	30140000 Installationsarbeiten für Dritte	19.337,77	15.000,00	15.000,00
	30190000 Sonstige Umsatzerlöse	508,65	1.500,00	1.500,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	6.200,00	3.100,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	6.220,00	0,00	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00
	31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	75,00	0,00	0,00
	Summe Umsatzerlöse	688.334,08	723.700,00	798.100,00
3.	Aktivierte Eigenleistungen			
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	2.185,40	0,00	0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. betriebl. Erträge	0,00	2.000,00	
	Summe betriebliche Erträge	2.185,40	2.000,00	0,00
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	39400000 Erträge aus Wertpapieren	18.000,00	12.000,00	15.000,00
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	18.000,00	12.000,00	15.000,00
	GESAMTERTRÄGE	708.519,48	737.700,00	813.100,00
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42000100 Materialaufwand Leitungsnetz	14.150,96	20.000,00	22.000,00
	42000200 Materialaufwand Aufbereitungsanlagen	19.718,57	21.500,00	22.000,00
	42000300 Materialaufwand Hochbehälter	1.538,33	2.000,00	2.000,00
	42000400 Materialaufwand Pumpwerk	2.532,58	1.000,00	1.000,00
	42000500 Materialaufwand Wasserzähler	10.162,58	8.000,00	3.000,00
	42020000 Strombezug	73.085,86	85.000,00	170.000,00
	42030000 Aufwand für Kraftfahrzeuge	8.920,27	11.500,00	12.500,00
	42040000 Materialaufwand Betriebsgebäude	5,37	2.000,00	2.000,00
	42050000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	4.526,72	5.000,00	5.000,00

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2023

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
43000100 Fremdunterhaltung Leitungsnetz	52.271,34	40.000,00	40.000,00
43000200 Fremdunterhaltung Aufbereitungsanlagen	3.542,88	10.000,00	10.000,00
43000300 Fremdunterhaltung Hochbehälter	0,00	3.200,00	500,00
43000400 Fremdunterhaltung Pumpwerk	1.541,82	4.000,00	4.500,00
43000500 Fremdunterhaltung Wasserzähler	0,00	500,00	500,00
43010000 Wasseruntersuchungen	2.239,50	5.500,00	7.000,00
Summe Materialaufwand	194.236,78	219.200,00	302.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	106.932,66	98.700,00	107.400,00
40220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	8.235,25	8.700,00	9.500,00
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	22.748,26	20.900,00	22.900,00
40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	0,00	0,00	
Summe Personalaufwand	137.916,17	128.300,00	139.800,00
7. Abschreibungen			
47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	2.276,00	2.000,00	2.000,00
47120000 AfA Sachanlagen	193.899,79	191.300,00	190.000,00
Summe Abschreibungen	196.175,79	193.300,00	192.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	601,42	500,00	500,00
42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	570,00	2.000,00	2.000,00
44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	780,00	1.000,00	1.000,00
44010000 Wasserentnahmeentgelt	23.505,00	26.000,00	24.000,00
44020000 Versicherungen	3.078,88	3.500,00	3.500,00
44030100 Erstattungen an die Gemeinde Eisingen	103.711,58	74.000,00	105.900,00
44030200 Erstattungen an BEV	270,00	400,00	300,00
44040100 Aufwand für EDV	7.120,48	7.000,00	10.000,00
44040200 Aufwand für Telekommunikation	2.641,11	3.000,00	3.000,00
44040300 Frankieraufwand	948,08	1.000,00	1.100,00
44040400 Aufwand für Büromaterial	0,00	300,00	300,00
44040500 Rechts- und Beratungskosten	5.868,00	10.000,00	10.000,00
44050000 Mieten	500,00	500,00	500,00
44292000 Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
44317000 Dienstreisen, Reisekosten	0,00	500,00	500,00
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,03	0,00	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	149.594,58	129.700,00	162.600,00
Summe betriebliche Aufwendungen	677.923,32	670.500,00	796.400,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	6.343,13	1.000,00	1.000,00
45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0,00	0,00
45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	22.575,50	12.800,00	15.300,00
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.918,63	13.800,00	16.300,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.677,53	53.400,00	400,00

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2023

21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer		100,00	100,00
	46502000 Kfz-Steuer	284,00	300,00	300,00
	Summe sonstige Steuern	284,00	400,00	400,00
	GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN	707.125,95	684.700,00	813.100,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	1.393,53	53.000,00	0,00

Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	194.838,20	219.700,00	302.500,00
Sonstige Aufwendungen einschl. VKB und WEE	149.277,13	129.600,00	162.500,00
Personalausgaben einschl. BG, ZVK, gesetzl. Soz.Vers.	137.916,17	128.300,00	139.800,00

Zinsen u. sonstige Erträge	49.441,89	41.500,00	42.500,00
----------------------------	-----------	-----------	-----------

Fixkosten (Abschreibungen, Zinsen, Personalkosten, Verwaltungskostenbeitrag			450.900,00
--	--	--	------------

Kalkulation Grundgebühr

I.		ZÄHLERKOSTEN					
		Qn 1,5; Q3=2,5	Qn 2,5; Q3=4,0	Qn 6,0; Q3=10	Q3=16	Qn 60; Q3=100	Gesamt
I.1	Anzahl Zähler	17	1162	30	1	1	1211
I.2	Materialkosten						
I.2.1	Anschaffungskosten Uhr	1108,06	9.882,81	315,00	76,10	731,10	12.113,07
I.2.2	Anschaffungskosten Messkapsel	0	15.106,00	390,00			
I.2.3	Konformitätsbewertung (alt: Eichgebühr)	168,30	0,00	0,00		151,50	319,80
I.2.4	externe Laborprüfung	35,00	875,00	70,00	35,00	35,00	1.050,00
I.2.5	Einbau des Zählers/Nachbearbeitung	296,37	20.257,53	523,00	17,43	17,43	21.111,77
	Zwischensumme Materialkosten in 6 Jahren	1.607,73	46.121,34	1.298,00	128,53	935,03	50.090,64
I.2.6	Materialkosten pro Jahr	267,95	7.686,89	216,33	21,42	155,84	8.348,44
I.3	Ablesekosten						
	Kosten Kundenselbstablesung	30,80	2.105,16	54,35	1,81	1,81	2.193,93
I.4	Bescheiderteilung						
I.4.1	Kosten KIVBF	22,44	1.533,84	39,60	1,32	1,32	1.598,52
I.4.2	Portokosten	14,45	987,70	25,50	0,85	0,85	1.029,35
	Summe Zählerkosten	335,64	12.313,59	335,78	25,40	159,82	13.170,24
I.5	Gebührenobergrenze						
I.5.1	je Zähler und Jahr	19,74	10,60	11,19	25,40	159,82	
I.5.2	je Zähler und Monat	1,65	0,88	0,93	2,12	13,32	
I.6	Gebührenvorschlag Zählerkosten je Zähler und Monat €	1,65	0,88	0,93	2,12	13,32	
I.7	Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr	335,64	12.313,59	335,78	25,40	159,82	12.834,59
II.		FIXKOSTEN					
II.1	Personalkosten	1.962,51	134.143,35	3.463,25	115,44	115,44	139.800,00
II.2	Abschreibungen	2.651,78	181.256,65	4.679,60	155,99	155,99	188.900,00
II.3	Verwaltungskostenbeitrag	1.486,62	101.615,03	2.623,45	87,45	87,45	105.900,00
II.4	Kreditzinsen	228,82	15.640,46	403,80	13,46	13,46	16.300,00
	Zwischensumme Fixkosten	6.329,73	432.655,49	11.170,11	372,34	372,34	450.900,00
	Fixkostenanteil (15 %)	949,46	64.898,32	1.675,52	55,85	55,85	67.635,00
	davon Fixkosten ohne kalk. Kosten	551,69	37.709,83	973,58	32,45	32,45	39.300,00
	Anzahl Zähler	17	1162	30	1	1	1211
II.5	Gebührenobergrenze						
II.5.1	je Zähler und Jahr	55,85	55,85	55,85	55,85	55,85	
II.5.2	je Zähler und Monat	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	
II.6	Gebührenvorschlag Grundgebühr je Zähler und Monat €	4,65	4,65	4,65	4,65	4,65	
II.7	Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr		64.898,32	1.675,52	55,85	55,85	66.685,54
	Grundgebühren ohne kalk. Kosten (Afa)		37.709,83	973,58	32,45	32,45	39.300,00

Kalkulation Verbrauchsgebühr

Gebührenkalkulation des Wasserzinses
aufgrund des vorläufigen Haushaltsansatzes 2023

A. Ermittlung der Gebührenobergrenze

1. Betriebsausgaben

Personalausgaben einschl. Beiträge Berufsgenossenschaft ZVK u. gesetzl. Soz.Vers.	139.800,00 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren/Leistungen	302.500,00 €
Abschreibungen	192.000,00 €
Zinsen	16.300,00 €
Sonstige Aufwendungen einschl. Verwaltungskosten- beitrag und Wasserentnahmeentgelt	162.500,00 €
Verlust aus Vorjahren	
 Gesamtaufwand	 813.100,00 €

2. Betriebseinnahmen

Auflösung passiv. Zuschüsse/Wertberichtigungen	3.100,00 €
Zinsen und sonstige Erträge	42.500,00 €
Gebührenbedarf/Gebührenobergrenze	767.500,00 €

B. Berechnung der Verbrauchsgebühr

Gebührenobergrenze	767.500,00 €
abzügl. Einnahmen an Zählergebühren	12.834,59 €
abzügl. Einnahmen aus Grundgebühren	66.685,54 €
durch Verbrauchgebühr abzudecken	687.979,86 €
Jahreswasserbezug*	209.702 m ³
Verbrauchsgebühr (Gebührenobergrenze:Jahresbezug)	3,28 €/m³
Gebührenobergrenze	3,28 €/m ³
bisher erhobene Verbrauchsgebühr	2,97 €/m ³

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

Jahreswasserverkauf:	m ³
2020	217.005
2021	193.719
2022	220.000 geschätzt aufgrund der Wasserförderung
Durchschnitt:	210.241 hiervon muss noch der Gewinnzuschlag abgezogen werden

Gewinnzuschlag	
Verbrauch gemeindeeigene Objekte	
m ³	10%
2020	7.612,00 761,2
2021	1.964,00 196,4
2022	6.600,00 660
	539,20

durchschn. Gesamtverbrauch	210.241
10 % Gewinnzuschlag	-539,20
bereinigter Verbrauch	209.702,13