

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2024

Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR
		1	1	3
1.	Umsatzerlöse			
	30110000 Erlöse aus Wasserverkauf	656.460,62	767.500,00	759.200,00
	30130000 Erlöse aus Stromverkauf	11.433,45	11.000,00	11.000,00
	30140000 Installationsarbeiten für Dritte	3.026,93	15.000,00	12.000,00
	30190000 Sonstige Umsatzerlöse	437,74	1.500,00	1.000,00
	31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	3.100,00	100,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	6.219,00	0,00	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00
	31630000 Aufl. SoPo von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00
	Summe Umsatzerlöse	677.577,74	798.100,00	783.300,00
3.	Aktivierte Eigenleistungen			
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	999,26	0,00	1.000,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	32000000 Sonst. betriebl. Erträge	16.911,98	0,00	2.000,00
	Summe betriebliche Erträge	17.911,24	0,00	3.000,00
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	39400000 Erträge aus Wertpapieren	19.800,00	15.000,00	15.000,00
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	19.800,00	15.000,00	15.000,00
	GESAMTERTRÄGE	715.288,98	813.100,00	801.300,00
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
	42000100 Materialaufwand Leitungsnetz	27.236,68	22.000,00	26.000,00
	42000200 Materialaufwand Aufbereitungsanlagen	34.197,32	22.000,00	22.000,00
	42000300 Materialaufwand Hochbehälter	1.632,90	2.000,00	2.000,00
	42000400 Materialaufwand Pumpwerk	2,50	1.000,00	1.000,00
	42000500 Materialaufwand Wasserzähler	3.866,64	3.000,00	6.500,00
	42020000 Strombezug	56.181,57	170.000,00	115.000,00
	42030000 Aufwand für Kraftfahrzeuge	9.054,00	12.500,00	8.000,00
	42040000 Materialaufwand Betriebsgebäude	0,00	2.000,00	1.500,00
	42050000 Geräte, Ausstattung, Einrichtung	1.706,36	5.000,00	3.000,00

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2024

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
43000100 Fremdunterhaltung Leitungsnetz	62.438,11	40.000,00	50.000,00
43000200 Fremdunterhaltung Aufbereitungsanlagen	22.778,15	10.000,00	10.000,00
43000300 Fremdunterhaltung Hochbehälter	3.182,97	500,00	1.000,00
43000400 Fremdunterhaltung Pumpwerk	4.343,63	4.500,00	4.500,00
43000500 Fremdunterhaltung Wasserzähler	0,00	500,00	200,00
43010000 Wasseruntersuchungen	2.385,20	7.000,00	7.000,00
Summe Materialaufwand	229.006,03	302.000,00	257.700,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	89.392,32	107.400,00	135.800,00
40220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	7.728,38	9.500,00	12.000,00
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	18.914,07	22.900,00	26.900,00
40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand	116.034,77	139.800,00	174.700,00
7. Abschreibungen			
47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	2.344,00	0,00	0,00
47120000 AfA Sachanlagen	194.515,04	192.000,00	191.200,00
Summe Abschreibungen	196.859,04	192.000,00	191.200,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	171,20	500,00	700,00
42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.949,00	2.000,00	2.000,00
44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	849,60	1.000,00	1.000,00
44010000 Wasserentnahmeentgelt	22.559,00	24.000,00	23.000,00
44020000 Versicherungen	3.212,03	3.500,00	3.500,00
44030100 Erstattungen an die Gemeinde Eisingen	89.044,39	105.900,00	91.400,00
44030200 Erstattungen an BEV	180,00	300,00	300,00
44040100 Aufwand für EDV	5.732,49	10.000,00	8.000,00
44040200 Aufwand für Telekommunikation	3.066,95	3.000,00	3.000,00
44040300 Frankieraufwand	998,54	1.100,00	1.200,00
44040400 Aufwand für Büromaterial	0,00	300,00	100,00
44040500 Rechts- und Beratungskosten	5.722,00	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	364,00	500,00	100,00
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,06	0,00	0,00
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	134.349,26	162.600,00	144.800,00
Summe betriebliche Aufwendungen	676.249,10	796.400,00	768.400,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
45100000 Zinsaufwendungen an Gemeinden	2.480,53	1.000,00	18.500,00
45200000 Aufwand Kassenbestandsverzinsung	0,00	0,00	0,00
45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	8.860,86	15.300,00	14.000,00
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.341,39	16.300,00	32.500,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	27.698,49	400,00	400,00

Gemeinde Eisingen Wasserkalkulation 2024

21.	Sonstige Steuern			
	46501000 Grundsteuer	0,00	100,00	100,00
	46502000 Kfz-Steuer	284,00	300,00	300,00
	Summe sonstige Steuern	284,00	400,00	400,00
	GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN	687.874,49	813.100,00	801.300,00
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	27.414,49	0,00	0,00

Aufwendungen für Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	229.177,23	302.500,00	258.400,00
Sonstige Aufwendungen einschl. VKB und WEE	134.462,00	162.500,00	144.500,00
Personalausgaben einschl. BG, ZVK, gesetzl. Soz.Vers.	116.034,77	139.800,00	174.700,00

Zinsen u. sonstige Erträge	52.609,36	42.500,00	42.000,00
----------------------------	-----------	-----------	-----------

Fixkosten (Abschreibungen, Zinsen, Personalkosten, Verwaltungskostenbeitrag) 489.700,00

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	18	1.172	31	1	1	1.223
I.2	Materialkosten						
I.2.1	Anschaffungskosten Uhr	1173,24	9.967,86	325,50	76,10	731,10	12.273,80
I.2.2	Anschaffungskosten Messkapsel	0	15.236,00	403,00			15.639,00
I.2.3	Konformitätsbewertung (alt: Eichgebühr)	178,20	0,00	0,00		151,50	329,70
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	361,50	23.537,67	622,58	20,08	20,08	24.561,92
	Zwischensumme Materialkosten in 6 Jahren	1.747,94	49.616,53	1.421,08	131,18	937,68	53.854,42
I.2.6	Materialkosten pro Jahr	291,32	8.269,42	236,85	21,86	156,28	8.975,74
I.3	Ablesekosten						
	Kosten Kundenselbstablesung	33,80	2.201,03	58,22	1,88	1,88	2.296,81
I.4	Bescheiderteilung						
I.4.1	Kosten KIVBF	25,38	1.652,52	43,71	1,41	1,41	1.724,43
I.4.2	Portokosten	15,30	996,20	26,35	0,85	0,85	1.039,55
	Summe Zählerkosten	365,81	13.119,17	365,13	26,00	160,42	14.036,52
I.5	Gebühreobergrenze						
I.5.1	je Zähler und Jahr	20,32	11,19	11,78	26,00	160,42	
I.5.2	je Zähler und Monat	1,69	0,93	0,98	2,17	13,37	
I.6	Gebührenvorschlag Zählerkosten je Zähler und Monat €	1,69	0,93	0,98	2,16	13,36	
I.7	Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr	365,04	13.079,52	365,13	25,92	160,32	13.995,93
II. FIXKOSTEN							
II.1	Personalkosten	2.571,22	167.414,88	4.428,21	142,85	142,85	174.700,00
II.2	Abschreibungen	2.812,59	183.130,99	4.843,91	156,26	156,26	191.100,00
II.3	Verwaltungskostenbeitrag	1.345,22	87.588,55	2.316,76	74,73	74,73	91.400,00
II.4	Kreditzinsen	478,33	31.144,73	823,79	26,57	26,57	32.500,00
	Zwischensumme Fixkosten	7.207,36	469.279,15	12.412,67	400,41	400,41	489.700,00
	Fixkostenanteil (15 %)	1.081,10	70.391,87	1.861,90	60,06	60,06	73.455,00
	davon Fixkosten ohne kalk. Kosten	659,22	42.922,22	1.135,31	36,62	36,62	44.790,00
	Anzahl Zähler	18	1172	31	1	1	1223
II.5	Gebühreobergrenze						
II.5.1	je Zähler und Jahr	60,06	60,06	60,06	60,06	60,06	
II.5.2	je Zähler und Monat	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	
II.6	Gebührenvorschlag Grundgebühr je Zähler und Monat €	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	
II.7	Erwartete Gebühreneinnahmen pro Zählerart und Jahr	1.080,00	70.320,00	1.860,00	60,00	60,00	73.380,00
	Grundgebühren ohne kalk. Kosten (Afa)	659,22	42.922,22	1.135,31	36,62	36,62	44.790,00

Kalkulation Verbrauchsgebühr

Gebührenkalkulation des Wasserzinses
aufgrund des vorläufigen Haushaltsansatzes 2024

A. Ermittlung der Gebührenobergrenze

1. Betriebsausgaben

Personalausgaben einschl. Beiträge Berufsgenossenschaft ZVK u. gesetzl. Soz.Vers.	174.700,00 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren/Leistungen	258.400,00 €
Abschreibungen	191.200,00 €
Zinsen	32.500,00 €
Sonstige Aufwendungen einschl. Verwaltungskosten- beitrag und Wasserentnahmeentgelt	144.500,00 €
Verlust aus Vorjahren	
Gesamtaufwand	801.300,00 €

2. Betriebseinnahmen

Auflösung passiv. Zuschüsse/Wertberichtigungen	100,00 €
Zinsen und sonstige Erträge	42.000,00 €
Gebührenbedarf/Gebührenobergrenze	759.200,00 €

B. Berechnung der Verbrauchsgebühr

Gebührenobergrenze	759.200,00 €
abzügl. Einnahmen an Zählergebühren	13.995,93 €
abzügl. Einnahmen aus Grundgebühren	73.380,00 €
durch Verbrauchgebühr abzudecken	671.824,07 €
Jahreswasserbezug*	194.198 m ³
Verbrauchsgebühr (Gebührenobergrenze:Jahresbezug)	3,45 €/m³
Gebührenobergrenze	3,45 €/m ³
bisher erhobene Verbrauchsgebühr	3,28 €/m ³

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

Jahreswasserverkauf:

	m ³
2021	193.719
2022	195.058
2023	195.000

Durchschnitt: 194.592 hiervon muss noch der Gewinnzuschlag abgezogen werden

Gewinnzuschlag

Verbrauch gemeindeeigene Objekte

	m ³	10%
2021	1.964,00	196,4
2022	4.929,00	492,9
2023	4.929,00	492,9
		394,07

durchschn. Gesamtverbrauch	194.592
10 % Gewinnzuschlag	-394,07
bereinigter Verbrauch	194.198,27