

Kalkulation der Verbrauchsgebühr Wasser**1. Aufwendungen und geplanter Jahresgewinn**

Die Aufwendungen wurden entsprechend dem am 11.12.2019 beschlossenen Wirtschaftsplan 2021 und dem Entwurf des Nachtragsplan 2021 festgesetzt wobei folgende Abweichungen vorgenommen wurden:

Bedingt durch personelle Engpässe und Corona konnten 2020 nur wenige Wasserzähler gewechselt werden. 2021 wird ein Leiharbeiter diese Arbeiten nachholen. Die Kosten hierfür fließen nicht in die Kalkulation ein. Dadurch ergibt sich auch eine Abweichung in der Steuerbelastung gegenüber dem Nachtragsplan. Als Jahresgewinn wurden 550.000 € angesetzt.

Bezeichnung	Wplan 2021 Euro	Nachtrag 2021 Euro	Summe Euro
Energiebezug	46.000		46.000
Wasserbezug	1.551.400	-47.300	1.504.100
Unterhaltungsaufwand PKW	6.500		6.500
Fernwirktechnik	4.100		4.100
Materialaufwand	81.000		81.000
Fremdleistungen	465.000	9.600	474.600
Personalkosten	678.000		678.000
Abschreibungen	684.900	4.200	689.100
Konzessionsabgabe	544.000	500	544.500
Gebühren u.ä.	25.000		25.000
Versicherungen	14.000		14.000
Büroaufwand, Fortbildungskosten	14.000		14.000
Prüfungs-, Beratungs- und Rechtsaufwand	9.000		9.000
EDV-Aufwand	80.000		80.000
Verwaltungskostenbeitrag	270.700		270.700
sonstiger betrieblicher Aufwand	1.000		1.000
Zinsaufwand	47.400	700	48.100
Körperschaftssteuer	105.600	12.800	118.400
Gewerbsteuer	77.600	10.900	88.500
Grundsteuer	5.000		5.000
Kfz-Steuer	1.000		1.000
Jahresgewinn			550.000
Summe	4.711.200		5.252.600

2. Erlöse/Erträge

Die Erlöse/Erträge wurden entsprechend dem am 11.12.2019 beschlossenen Wirtschaftsplan 2021 und dem Entwurf des Nachtragsplan 2021 festgesetzt.

Bezeichnung	Wplan 2021 Euro	Nachtrag 2021 Euro	Summe Euro
Ertrag aus Materialverkauf	1.000		1.000
Ertrag aus Installationen	130.000		130.000
Ertrag aus der Auflösung von Ertragszuschüssen und Landesbeihilfen	3.800		3.800
Aktivierete Eigenleistungen	64.700	12.900	77.600
Sonstige betriebliche Erträge	39.600		39.600
Summe			252.000

3. Deckungsbedarf

Bezeichnung	Euro
Aufwendungen und Jahresgewinn abzgl. Erlöse/Erträge	5.252.600
abzgl. Erlöse aus Grundgebühren	252.000
Deckungsbedarf	4.718.400

4. Berechnung der Verbrauchsgebühr

voraussichtlich 2021 verkaufte Wassermenge	m ³	Faktor	m ³
Tarifabnahme	1.950.000	1	1.950.000
Stadt 10% ermäßigt	60.000	0,9	54.000
Summe			2.004.000

Deckungsbedarf in Euro	4.718.400
Wassermenge in m ³	2.004.000
Gebührensatz Euro/m ³	2,3545
gerundet	2,35