

**Kalkulation der Wassergebühren 2023****1. Aufwendungen**

| <b>Beschreibung</b>                                                    | <b>Ansatz 2022</b>  |                     | <b>Ansatz 2023</b>  |                     | <b>Ergebnis 2021</b> |                     |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                                                        | <b>Variabel</b>     | <b>Fix</b>          | <b>Variabel</b>     | <b>Fix</b>          | <b>Variabel</b>      | <b>Fix</b>          |
| Vergütungen der tariflich Beschäftigten                                |                     | 434.700,00 €        |                     | 452.000,00 €        |                      | 407.140,54 €        |
| Beiträge zur Versorgungskasse                                          |                     | 35.300,00 €         |                     | 36.700,00 €         |                      | 31.747,98 €         |
| Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung                               |                     | 98.000,00 €         |                     | 95.000,00 €         |                      | 84.408,03 €         |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>                                     |                     | <b>568.000,00 €</b> |                     | <b>583.700,00 €</b> |                      | <b>523.296,55 €</b> |
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                     |                     | 100.000,00 €        |                     | 75.000,00 €         |                      | 29.849,69 €         |
| Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens                         |                     | 200.000,00 €        |                     | 250.000,00 €        |                      | 190.164,00 €        |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                  |                     | 220.000,00 €        |                     | 230.000,00 €        |                      | 208.789,15 €        |
| Unterhaltung von Fahrzeugen                                            |                     | 20.000,00 €         |                     | 22.000,00 €         |                      | 14.346,38 €         |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     |                     | 10.000,00 €         |                     | 12.000,00 €         |                      | 9.809,86 €          |
| Wasserentnahmebeitrag                                                  | 45.000,00 €         |                     | 43.000,00 €         |                     | 41.073,00 €          |                     |
| Aufwendungen für den Zukauf von Wasser                                 | 100.000,00 €        |                     | 115.000,00 €        |                     | 92.964,86 €          |                     |
| Erwerb von Vorräten und Waren                                          |                     | 150.000,00 €        |                     | 150.000,00 €        |                      | 225.166,88 €        |
| Betriebsbedarf                                                         |                     | 100.000,00 €        |                     | 100.000,00 €        |                      | 125.542,02 €        |
| Kostenerstattung an Gemeinden                                          |                     | 60.000,00 €         |                     | 62.000,00 €         |                      | 31.163,31 €         |
| <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt</b>              | <b>145.000,00 €</b> | <b>860.000,00 €</b> | <b>158.000,00 €</b> | <b>901.000,00 €</b> | <b>134.037,86 €</b>  | <b>834.831,29 €</b> |
| <b>Beitrag/Umlage Wasserverband Hochsauerland (WVH)</b>                | <b>125.000,00 €</b> |                     | <b>120.000,00 €</b> |                     | <b>118.973,31 €</b>  |                     |
| sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen                         |                     | 4.000,00 €          |                     | 4.000,00 €          |                      | 2.763,23 €          |
| Mieten und Pachten                                                     |                     | 7.000,00 €          |                     | 7.500,00 €          |                      | 7502,84             |
| sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 59.000,00 €         |                     | 59.000,00 €         |                     | 58.564,20 €          |                     |
| sonstige Geschäftsaufwendungen                                         |                     | 25.000,00 €         |                     | 25.000,00 €         |                      | 17.026,56 €         |
| Versicherungen                                                         |                     | 12.000,00 €         |                     | 12.000,00 €         |                      | 8.347,43 €          |
| Mitgliedsbeiträge etc.                                                 |                     | 100,00 €            |                     | 100,00 €            |                      | 49,39 €             |
| Betriebliche Steueraufwendungen                                        |                     | 1.500,00 €          |                     | 1.500,00 €          |                      | 1.052,16 €          |
| <b>sonstige ordentliche Aufwendungen gesamt</b>                        | <b>59.000,00 €</b>  | <b>49.600,00 €</b>  | <b>59.000,00 €</b>  | <b>50.100,00 €</b>  | <b>58.564,20 €</b>   | <b>36.741,61 €</b>  |
| <b>Rechnungsabgrenzung investiver Zuschüsse an Dritte</b>              |                     | <b>1.000,00 €</b>   |                     | <b>1.000,00 €</b>   |                      | <b>1.000,00 €</b>   |
| <b>Abschreibungen</b>                                                  |                     | <b>540.000,00 €</b> |                     | <b>570.000,00 €</b> |                      | <b>512.199,02 €</b> |

|                                                                                           |                     |                       |                     |                       |                     |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens                                            |                     | 250.000,00 €          |                     | 275.000,00 €          |                     | 232.454,00 €          |
| Aufwendungen aus der Verrechnung interner Dienstleistungen (u.a. Verwaltungsgemeinkosten) |                     | 85.800,00 €           |                     | 83.000,00 €           |                     | 83.572,20 €           |
| <b>Gesamtaufwendungen</b>                                                                 | <b>329.000,00 €</b> | <b>2.354.400,00 €</b> | <b>337.000,00 €</b> | <b>2.462.800,00 €</b> | <b>311.575,37 €</b> | <b>2.223.094,67 €</b> |

## 2. Erträge

|                                                                  | Ansatz 2022         |                       | Ansatz 2023         |                       | Ergebnis 2021       |                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Beschreibung                                                     | Variabel            | Fix                   | Variabel            | Fix                   | Variabel            | Fix                   |
| Beitragsanteil Verbände am Beitrag WVH                           | 45.000,00 €         |                       | 40.000,00 €         |                       | 33.114,83 €         |                       |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                       |                     | 86.000,00 €           |                     | 86.000,00 €           |                     | 92.348,80 €           |
| Umsatzerlöse 7 % (u.a. Kostenersatz)                             |                     | 25.000,00 €           |                     | 10.000,00 €           |                     | 7.432,07 €            |
| Umsatzerlöse 19 % (Materialverkauf u.a.)                         |                     | 60.000,00 €           |                     | 80.000,00 €           |                     | 99.073,26 €           |
| Mieten und Pachten                                               |                     | 100,00 €              |                     | 100,00 €              |                     | 102,51 €              |
| <b>öffentlich- und privatrechtliche Leistungsentgelte gesamt</b> | <b>45.000,00 €</b>  | <b>171.100,00 €</b>   | <b>40.000,00 €</b>  | <b>176.100,00 €</b>   | <b>33.114,83 €</b>  | <b>198.956,64 €</b>   |
| Erträge aus Kostenumlagen von übrigen Bereichen (WBVs)           |                     | 15.000,00 €           |                     | 16.000,00 €           |                     | 20.094,02 €           |
| Kostenerstattung Betriebsführung Gemeinde Eslohe                 |                     | 200.000,00 €          |                     | 210.000,00 €          |                     | 144.383,62 €          |
| Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Privaten Unternehmen       |                     | 3.000,00 €            |                     | 3.000,00 €            |                     | 2.366,85 €            |
| <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen gesamt</b>               |                     | <b>218.000,00 €</b>   |                     | <b>229.000,00 €</b>   | <b>- €</b>          | <b>166.844,49 €</b>   |
| <b>Auflösung Rückstellung</b>                                    |                     |                       |                     |                       |                     |                       |
| <b>andere sonstige ordentliche Erträge</b>                       |                     | <b>5.000,00 €</b>     |                     | <b>5.000,00 €</b>     |                     | <b>16.162,62 €</b>    |
| <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                |                     | <b>200.000,00 €</b>   |                     | <b>210.000,00 €</b>   |                     | <b>260.921,19 €</b>   |
| <b>Erträge aus der internen Leistungsverrechnung</b>             |                     | <b>15.000,00 €</b>    |                     | <b>20.000,00 €</b>    |                     | <b>19.277,50 €</b>    |
| <b>Erträge aus sonstigen internen Leistungsbeziehungen</b>       |                     | <b>35.000,00 €</b>    |                     | <b>30.000,00 €</b>    |                     | <b>33.816,55 €</b>    |
| <b>Gesamterträge</b>                                             | <b>45.000,00 €</b>  | <b>629.100,00 €</b>   | <b>40.000,00 €</b>  | <b>670.100,00 €</b>   | <b>33.114,83 €</b>  | <b>676.701,49 €</b>   |
| <b>Über Gebühren zu deckende Aufwendungen:</b>                   | <b>284.000,00 €</b> | <b>1.725.300,00 €</b> | <b>297.000,00 €</b> | <b>1.792.700,00 €</b> | <b>278.460,54 €</b> | <b>1.546.393,18 €</b> |

## Grundgebühr

| Zählerart      | Anzahl       | Grundgebühr     | Gesamtertrag        |
|----------------|--------------|-----------------|---------------------|
| Qn 1,5         | 6            | 105,00 €        | 630,00 €            |
| Qn 2,5         | 4.530        | 105,00 €        | 475.650,00 €        |
| Qn 6,0         | 277          | 252,00 €        | 69.804,00 €         |
| Qn 10          | 51           | 414,00 €        | 21.114,00 €         |
| Qn 15          | 24           | 623,00 €        | 14.952,00 €         |
| Qn 40          | 10           | 1.653,00 €      | 16.530,00 €         |
| Qn 60          | 1            | 2.481,00 €      | 2.481,00 €          |
| Qn 150         | 1            | 2.481,00 €      | 2.481,00 €          |
| <b>Gesamt:</b> | <b>4.900</b> | <b>gerundet</b> | <b>603.600,00 €</b> |

|                              |                    |
|------------------------------|--------------------|
|                              | <b>2023</b>        |
| zu deckende Aufwendungen     | 2.089.700 €        |
| abzgl. Erträge Grundgebühr   | 603.600 €          |
| <b>verbleibender Aufwand</b> | <b>1.486.100 €</b> |

## Verbrauchsgebühr

Die Verbrauchsgebühr errechnet sich aus dem verbleibenden Aufwand dividiert durch die zu erwartende Wasserverkaufsmenge.

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
|                       | <b>2023</b>        |
| zu deckender Aufwand: | <b>1.486.100 €</b> |

|                                |                                |
|--------------------------------|--------------------------------|
| erwartete Wasserverkaufsmenge: | 1.060.000 m <sup>3</sup>       |
| Bauwasser:                     | 1.500 m <sup>3</sup>           |
| <b>Gesamtverkaufsmenge:</b>    | <b>1.061.500 m<sup>3</sup></b> |

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
|                                 | <b>2023</b>   |
| Gebührensatz pro m <sup>3</sup> | <b>1,32 €</b> |

**Verbrauchsgebühr:** 1.401.180,00 €

**Unterdeckung** -84.920,00 €

alle Gebührensätze zzgl. MwSt. 7%