

Wasserversorgung Dettingen unter Teck

Kalkulation der Gebühren Grundgebühren und Verbrauchsgebühren

2 0 2 3 – 2 0 2 4

Bearbeitung: Herr Neubauer
Stand: 09.08.2022

Gemeinde Dettingen unter Teck
Landkreis Esslingen

Gebührenkalkulation für die Jahre 2023/2024 - Wasserversorgung Dettingen unter Teck

I. Die öffentliche Wasserversorgung Dettingen unter Teck in Zahlen

Die Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen unter Teck wird in der Betriebsform eines Eigenbetriebes (Sondervermögen mit Sonderrechnung) geführt. Im Jahr 2005 wurde der Verzicht auf die Gewinnerzielung durch den Gemeinderat aufgehoben. Das Gebührenaufkommen sowie die Erträge und Aufwendungen der Wasserversorgung der Gemeinde Dettingen haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

Jahr	Verbrauchsgebühr	Grundgebühr für normalen Hauswasserzähler Maximaldurchfluss (m³/h) 3 – 5	Erträge bis 2021 RE ab 2022 Plan	Aufwendungen bis 2021 RE ab 2022 Plan	Jahresergebnis Gewinn / Verlust bis 2021 RE ab 2022 Plan	tatsächliche Verbrauchsmenge in m³ ab 2022 Schätzwert analog Abwassergebühren- Kalkulation ohne Absetzungen
2003	1,23 €/m³	0,61 €	403.035,63 €	403.390,58 €	-354,95 €	279.100
2004	1,23 €/m³	0,61 €	426.992,45 €	470.795,35 €	-43.802,90 €	276.900
2005	bis 30.04. 1,23 €/m³ ab 01.05. 1,56 €/m³	0,61 €	424.457,36 €	399.541,36 €	24.916,00 €	255.000
2006	1,56 €/m³	0,61 €	460.619,37 €	437.013,37 €	23.606,00 €	253.000
2007	1,56 €/m³	0,61 €	458.395,41 €	436.083,09 €	22.312,32 €	251.700
2008	bis 31.08. 1,56 €/m³ ab 01.09. 1,60 €/m³	0,61 € 0,61 €	447.145,46 €	418.989,93 €	28.155,53 €	249.000
2009	bis 31.03. 1,60 €/m³ ab 01.04. 1,75 €/m³	0,61 € 0,61 €	464.657,45 €	434.923,16 €	29.734,29 €	244.000
2010	1,75 €/ m³	0,61 €	470.542,55 €	451.572,27 €	18.970,28 €	243.100
2011	1,85 €/ m³	0,71 €	539.480,46 €	511.318,64 €	28.161,82 €	241.126
2012	1,90 €/ m³	0,71 €	517.248,70 €	472.053,18 €	45.195,52 €	237.943
2013	1,94 €/ m³	0,71 €	545.215,57 €	497.657,92 €	47.557,65 €	248.576
2014	2,02 €/ m³	0,71 €	570.918,63 €	541.672,20 €	29.246,43 €	256.602
2015	2,02 €/ m³	2,27 €	646.260,00 €	614.823,84 €	31.436,16 €	261.561
2016	2,14 €/ m³	2,27 €	669.429,36 €	596.162,05 €	73.267,31 €	266.701
2017	2,15 €/ m³	2,51 €	659.739,51 €	584.801,51 €	74.937,80 €	269.252
2018	2,25 €/ m³	2,51 €	1.017.339,56 €	767.920,99 €	249.418,57 €	352.568
2019	2,25 €/ m³	3,00 €	923.945,71 €	759.087,54 €	164.858,17 €	321.147
2020	2,25 €/ m³	3,00 €	815.829,34 €	674.903,63 €	140.925,71 €	321.147
2021	2,30 €/ m³	3,00 €	761.343,35 €	688.783,99 €	72.559,36 €	285.191
2022	2,30 €/ m³	3,00 €	731.000,00 €	681.000,00 €	50.000,00 €	285.000
2023	2,30 €/ m³	3,00 €	725.210,00 €	675.210,00 €	50.000,00 €	284.000
2024	2,37 €/ m³	3,00 €	747.525,00 €	697.525,00 €	50.000,00 €	285.000

II. Gebührenkalkulation (Grundlage Wirtschaftsplan 2022 + Fortschreibung Stand: 09.08.2022)

A. Kalkulation Verbrauchsgebühr

Sachkonto	Bezeichnung der Ausgabe	Gebührenkalkulation 2024	Gebührenkalkulation 2023	Wirtschaftsjahr 2022 Planansätze	Wirtschaftsjahr 2021 Rechnungsergebnisse	Wirtschaftsjahr 2020 Rechnungsergebnisse	Wirtschaftsjahr 2019 Rechnungsergebnisse
1. Aufwand							
44003008	Personalausgaben	8.000 €	9.000 €	10.000 €	2.139 €	12.044 €	15.795 €
43003001	Unterhaltung Gewinnungsanlagen	6.000 €	6.000 €	6.000 €	3.116 €	1.012 €	9.805 €
43003002	Unterhaltung Hochbehälter	9.000 €	10.000 €	15.000 €	1.374 €	5.427 €	18.477 €
43003003	Unterhaltung Verteilungsanlagen	45.000 €	45.000 €	60.000 €	54.765 €	42.529 €	59.611 €
43003004	Unterhaltung Geräte	500 €	500 €	300 €	44.485 €	0 €	959 €
43003005	Unterhaltung Fahrzeuge Wasserversorgung	1.500 €	2.000 €	2.000 €	1.124 €	626 €	1.424 €
42003002	Umlagen an die Landeswasserversorgung	136.700 €	127.800 €	117.000 €	122.473 €	114.854 €	111.666 €
42003001	Betriebsstrom	21.500 €	19.000 €	15.000 €	14.613 €	8.112 €	11.438 €
43003006	Wasseruntersuchungen	8.000 €	11.000 €	12.000 €	1.183 €	991 €	16.857 €
47120000	Abschreibungen auf Sachanlagen	151.000 €	144.000 €	140.000 €	125.642 €	119.514 €	116.535 €
45200000	Zinsen für Kassenmehrausgaben	0 €	0 €	0 €	0 €	36 €	0 €
45300000	Zinsen für Kreditmarkt	63.980 €	59.565 €	50.355 €	50.853 €	52.771 €	55.275 €
44003006	Verwaltungskosten	88.000 €	86.000 €	84.000 €	87.753 €	84.713 €	100.130 €
44003004	Versicherungen	2.000 €	2.000 €	2.000 €	8.156 €	3.475 €	1.152 €
44003002	Sonstige Geschäftsausgaben	20.000 €	20.000 €	20.000 €	7.059 €	22.645 €	28.972 €
44003003	EDV, Porto, Telefon	6.000 €	6.000 €	4.000 €	9.098 €	8.106 €	4.512 €
44003005	Wasserentnahmentgelt an das Land	16.000 €	16.000 €	16.000 €	14.937 €	12.832 €	21.103 €
46501000	Steuern (Grundsteuer B)	300 €	300 €	300 €	281 €	274 €	274 €
46000000	Steuern vom Einkommen und Ertrag	19.045 €	19.045 €	19.045 €	27.922 €	55.304 €	65.055 €
	Jahresgewinn / Eigenkapitalverzinsung	50.000 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
44003001	Konzessionsabgabe	76.000 €	74.000 €	72.000 €	72.411 €	79.111 €	86.146 €
44003007	Betriebsführung Netz LW	38.000 €	37.000 €	36.000 €	32.299 €	36.998 €	33.901 €
44950000	Verluste aus Anlagenabgängen	0 €	0 €	0 €	7.100 €	13.530 €	0 €
	Summe Aufwand	766.525 €	744.210 €	731.000 €	688.783,99 €	674.903,53 €	759.087,54 €
2. Erträge							
30113003	Wassergebühr manuell (Bauwasser u.Ä.)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	679,35 €	1.013,74 €	195.272,63 €
31620000	Teilauflösung empf. Ertragszuschüsse	0 €	0 €	0 €	0,00 €	1.210,00 €	1.237,00 €
32000000	sonstige Umsatzerlöse (voller Steuersatz)	12.000 €	12.000 €	12.000 €	4.266,12 €	9.693,39 €	7.933,30 €
35620000	Säumniszuschläge und ähnliches	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.803,99 €	1.118,56 €	1.678,60 €
36200000	Zinsen und ähnliche Erträge	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.040,79 €	0,00 €	950,41 €
32000000	sonstige Erträge	0 €	0 €	0 €	30.121,11 €	4.571,26 €	50.671,65 €
	Summe Erträge	19.000 €	19.000 €	19.000 €	37.911,36 €	17.606,95 €	257.743,59 €
Gebühreobergrenze / Ansatzfähige Kosten		747.525 €	725.210 €	712.000 €	650.872,63 €	657.296,58 €	501.343,95 €

B. Ermittlung der Verbrauchsmenge

	Gebührenkalkulation 2024	Gebührenkalkulation 2023	Wirtschaftsjahr 2021 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2020 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2019 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2018 Ergebnis
Wasserverbrauchsmenge m³ (rd.)	285.000 geschätzt	284.000 geschätzt	285.191	321.147	352.568	417.958
					Besonderheit: Verkauf an Implemia	Besonderheit: Verkauf an Implemia

Anmerkung:

In der Gebührenkalkulation für Schmutzwasser im Bemessungszeitraum 2023-2024 wurden 282.000 m³ und 283.000 m³ angesetzt. Es wird jährlich mit einer Absetzungsmenge von 2.000 m³ gerechnet - auf der Grundlage der Erfahrungen der vergangenen Jahre.

C. Ermittlung der Verbrauchsgebühr

	Gebührenkalkulation 2024	Gebührenkalkulation 2023	Wirtschaftsjahr 2021 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2020 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2019 Ergebnis	Wirtschaftsjahr 2018 Ergebnis
Ansatzfähige Kosten	747.525,00 €	725.210,00 €	712.000,00 €	650.872,63 €	657.296,58 €	501.343,95 €
abzügl. Anteil Grundgebühr (siehe Kalkulation Grundgebühr)	72.870,76 €	72.870,76 €	69.996,96 €	69.980,01 €	67.660,38 €	59.457,24 €
Ansatzfähige Kosten - bereinigt	674.654,24 €	652.339,24 €	642.003,04 €	580.892,62 €	589.636,20 €	441.886,71 €
geteilt durch Wasserverbrauchsmenge in m ³	285.000	284.000	285.191	321.147	352.568	417.958
Verbrauchsgebühr / Wasserzins je m³	2,37 €	2,30 €				
2018 - 2021 Angabe der tatsächlichen Gebühr			2,30 €	2,25 €	2,25 €	2,25 €

Kalkulierte Verbrauchsgebühr für das Jahr 2023 je m³:

2,30 €

Kalkulierte Verbrauchsgebühr für das Jahr 2024 je m³:

2,37 €

D. Ermittlung und Kalkulation Zählerkosten - § 41 WVS - Wasserzähler - ab dem 01.01.2023 - 100 % Kostendeckung

**Wasserzähler - Maximaldurchfluss 3 - 5 m³/h
Q3 m³/h - 4 - Hauswasserzähler**

Anschaffungskosten netto	27,45 €
Kleinmaterial für Einbau (Dichtung, Plombe)	2,50 €
Einbau durch Bauhofpersonal (1,0 Stunde je 36 €)	36,00 €
Zwischensumme	65,95 €
Nutzungsdauer	6 Jahre
Abschreibung / Jahr	10,99 €
Kosten für jährliche Ablesung	1,00 €
Summe pro Jahr - netto	11,99 €
Zählerkosten netto / Monat	1,00 €

**Wasserzähler - Maximaldurchfluss 7 - 10 m³/h
Q3 m³/h -10 - Hauswasserzähler**

Anschaffungskosten netto	43,71 €
Kleinmaterial für Einbau (Dichtung, Plombe)	2,50 €
Einbau durch Bauhofpersonal (1,0 Stunde je 36 €)	36,00 €
Zwischensumme	82,21 €
Nutzungsdauer	6 Jahre
Abschreibung / Jahr	13,70 €
Kosten für jährliche Ablesung	1,00 €
Summe pro Jahr - netto	14,70 €
Zählerkosten netto / Monat	1,23 €

**Wasserzähler - Maximaldurchfluss 20 m³/h
Q3 m³/h - 16 - Hauswasserzähler**

Anschaffungskosten netto	77,50 €
Kleinmaterial für Einbau (Dichtung, Plombe)	2,50 €
Einbau durch Bauhofpersonal (1 Stunde je 36 €)	36,00 €
Zwischensumme	116,00 €
Nutzungsdauer	6 Jahre
Abschreibung / Jahr	19,33 €
Kosten für jährliche Ablesung	1,00 €
Summe pro Jahr - netto	20,33 €
Zählerkosten netto / Monat	1,69 €

**Wasserzähler - Durchfluss größer 20 m³/h
Verbundwasserzähler - WPV INLINE C 4000
DN 50 PN 16**

Anschaffungskosten netto	1.809,50 €
Kleinmaterial für Einbau (Dichtung, Plombe)	2,50 €
Einbau durch Bauhofpersonal (2 Stunden je 36 €)	72,00 €
Zwischensumme	1.884,00 €
Nutzungsdauer	6 Jahre
Abschreibung / Jahr	314,00 €
Kosten für jährliche Ablesung	1,00 €
Summe pro Jahr - netto	315,00 €
Zählerkosten netto / Monat	26,25 €

E. Ermittlung und Kalkulation Grundgebühr
- § 41 WVS - Grundgebühr - 01.01.2023 - 31.12.2024

Einführung Grundgebühr:

Bis einschließlich 2014 wurden als Grundgebühr die reinen Zählerkosten kalkuliert. Seit 2015 wird zusätzlich zu den reinen Zählerkosten eine Grundgebühr erhoben werden. Durch die Grundgebühr werden die Anschlussnehmer an den Fixkosten beteiligt. Die Fixkosten setzen sich zusammen aus den Abschreibungen, den Fremdkapitalzinsen abzüglich den passivierten Beiträgen.

Fixkosten	2023	2024
Abschreibungen	144.000,00 €	151.000,00 €
Fremdkapitalzinsen	59.565,00 €	63.980,00 €
abz. Auflösung Ertragszuschüsse	0,00 €	0,00 €
Fixkosten - Summe:	203.565,00 €	214.980,00 €
kalkuliertes Aufkommen Grundgebühr:	72.870,76 €	72.870,76 €
Anteil an Fixkosten:	35,80%	33,90%

Kalkulation Grundgebühr:

Nenndurchfluss m³/h Zähler	Bezeichnung QN	Gewichtungsfaktor	Anzahl Zähler	gewichtete Anzahl
Zähler				
3 - 5 Q 34	2,5	1	1.780	1.780
7 - 10 Q 3/10	6	2,4	55	132
20 Q 3/16	10	4,0	6	24
>20 WP / WS DN 50	15	6,0	9	54
			1.850	1.990

Nenndurchfluss m³/h	Bezeichnung QN	Zählergebühr kalkuliert monatlich	anteilig Fixkosten monatlich	Grundgebühr Zählerkosten Fixkosten monatlich	Grundgebühr jährlich
cbm je Stunde	Qn	monatlich	monatlich	monatlich	jährlich
3 - 5	2,5	1,00 €	2,00 €	3,00 €	35,99 €
7 - 10	6	1,23 €	4,80 €	6,03 €	72,30 €
20	10	1,69 €	8,00 €	9,69 €	116,33 €
>20	15	26,25 €	12,00 €	38,25 €	459,00 €

Kalkulation jährliches Gebührenaufkommen Grundgebühr:

Zähler	Anzahl Zähler	monatliche Grundgebühr	Jährliche Grundgebühr
3 - 5	1.780	3,00 €	64.065,17 €
7 - 10	55	6,03 €	3.976,59 €
20	6	9,69 €	698,00 €
>20	9	38,25 €	4.131,00 €
		Gesamt:	72.870,76 €