

Gebührenkalkulation

Wassergebühren 2021 (Verbrauchsgebühren)

Eigenbetrieb Wasserversorgung, Produkt 533000

Sachkonto	Ansatz 2021
4271032 Betriebsaufwand	49.000 €
4291033 Trinkwasseruntersuchungen	8.000 €
4271030 Gebäudeunterhaltung	6.000 €
4291030 Unterhaltung des Leitungsnetzes	291.000 €
4291031 Unterhaltung der Maschinenanlagen	10.000 €
4271031 Unterhaltung der Wasserzähler	6.000 €
4012-4041000 Personalausgaben	80.025 €
4711000 Kalk. Abschreibungen ^{*1)}	149.825 €
4271033 Wasserentnahmeentgelt	35.000 €
4441000 Steuern/Versicherungen	13.000 €
4431000 Bürobedarf	1.200 €
4261000 Aus- und Fortbildung / Reisekosten	400 €
4431002 EDV - Kosten	3.000 €
4457000 Prüfung, Beratung, Rechtskosten	8.500 €
4452000 Innere Verrechnungen (Erstattungen an Gemeinde) ^{*2)}	60.237 €
4291032 Fahrzeugunterhaltung	3.000 €
4231000 Sonstige betriebliche Aufwendungen (Mieten und Pachten)	4.400 €
4517000 Zinsaufwand ^{*3)}	38.000 €
4512000 Zinsaufwand aus Trägerdarlehen ^{*3)}	1.000 €
Gesamtaufwendungen	767.587 €

	./ Bauwasserzins	1.000 €
	./ Sonstige Wassererlöse	200 €
3461000	./ Ersätze und ähnliche Einnahmen	10.000 €
3162000 +3571000	./ Auflösungen von Ertragszuschüssen ^{*1)}	17.243 €
	./ Innere Verrechnungen (Erstattung Gemeinde) ^{*4)}	21.860 €
	./ Aktivierete Eigenleistungen	0 €
3521000	./ Sonstige Erträge (Erstattung von Steuern)	1.000 €
	./ Einnahmen aus Grundgebühren ^{*5)}	44.468 €
	Gesamterträge (ohne Wasserverbrauchsgebühren)	95.770 €

Auf die Verbrauchsgebühr umzulegen sind 671.817 €

abzgl. Kostenüberdeckungen aus Vorjahren ^{*7)} -98.000 €

Umzulegende Kosten unter Berücksichtigung von Kostenüberdeckungen
aus Vorjahren 573.817 €

Ermittelter Gebührensatz:

573.816,60 € : 287.435 m³ ^{*6)} = 2,00 € / m³

10.11.2020 / Cz

*** Erläuterungen**

*1) gem. HH-Planansatz 2021

*2) Verwaltungskostenbeitrag	53.500 €
- Verwaltungs- und Betriebskostenaufwand (Ø der Jahre 2017 - 2019)	6.531 €
	60.031 €

Siehe auch Anlage 1

*3) Siehe Anlage 2

*4) - angemessene Datenübermittlungskosten der Hebedaten aus der Wasserversorgung an die Abwasserbeseitigung gem. § 2 Abs. 4 KAG (pauschal) siehe Anlage 3	1.000 €
- Verrechnung für betriebsfremde Leistungen von Wassermeister (Ø der Jahre 2017 - 2019) siehe Anlage 4	15.492 €
- Anteil öffentl. Interesse siehe Anlage 5	5.368 €
	21.860 €

*5) die Grundgebühren führen voraussichtlich
zu folgenden Erträgen

		<u>Gebühr/Monat</u>	
3 - 5 m ³ waagrecht	1.823 Zähler	1,95 €	42.658 €
3 - 5 m ³ senkrecht	11 Zähler	2,05 €	271 €
3 - 5 m ³ Fallrohr	0 Zähler	2,20 €	0 €
10 m ³ R80	35 Zähler	2,45 €	1.029 €
16 m ³ R80	6 Zähler	3,35 €	241 €
40 m ³ R80	2 Zähler	7,55 €	181 €
63 m ³ R80	1 Zähler	7,30 €	88 €
			44.468 €

*6) Ø Verbrauch 2017 - 2019

Verbrauch 2017 in m ³	290.035
Verbrauch 2018 in m ³	287.280
Verbrauch 2019 in m ³	284.990
Durchschnittlicher Verbrauch	287.435

*7) Siehe Anlage 6

10.11.2020 / Cz

Verwaltungskostenbeitragsberechnung für das HH-Jahr 2016ff.

Bediensteter	Tätigkeiten für den Bereich Wasserversorgung in %	Arbeitgeberaufwand inkl. Versorgungsumlage
1	3	3.895,98 €
2	10	8.373,42 €
3	0,5	418,67 €
4	3	1.972,33 €
5	15	8.309,42 €
6	0,5	299,83 €
7	15	12.653,67 €
8	0	- €
9	18	6.461,12 €
10	10	2.545,85 €
11	0,5	235,39 €
12	1	440,80 €
13	0,5	343,75 €
14	2	989,96 €
15	0	- €
16	0,5	119,45 €
17	0,5	273,34 €
18	0,5	213,56 €
19	0	- €
Summe		47.546,53 €
Zuschläge		5.985,28 €
Gesamtsumme		53.531,81 €
Ansatz HHPL 2016 ff.		53.500 €

Zuschläge pro Stunde für *

- Raumkosten (Festbetrag 4.180,00 €)
- Ausstattung (Festbetrag 1.710,00 €)
- sächl. Verwaltungsaufwand (Festbetrag 2.900,00 €)

reine Arbeitstage jährlich	206 x 7,8 Std.	1.607	reine Arbeitsstunden bei 100 % Vollbeschäftigung (Angestellte)
reine Arbeitstage jährlich	206 x 8,2 Std.	1.689	reine Arbeitsstunden bei 100 % Vollbeschäftigung (Beamte)

Bediens- teter	Tätigkeiten für den Bereich Wasserver- sorgung in %	Std.	Zuschlag in €
1	3	50,67	263,99 €
2	10	168,9	879,97 €
3	0,5	8,445	44,00 €
4	3	50,67	263,99 €
5	15	241,05	1.318,54 €
6	0,5	8,035	43,95 €
7	15	241,05	1.318,54 €
8	0	0	- €
9	18	182,412	950,37 €
10	10	80,35	439,51 €
11	0,5	8,035	43,95 €
12	1	16,07	87,90 €
13	0,5	8,445	44,00 €
14	2	32,14	175,81 €
15	0	0	- €
16	0,5	4,1782	22,85 €
17	0,5	8,035	43,95 €
18	0,5	8,035	43,95 €
19	0	0	- €
Summe			5.985,28 €

* siehe VwV. Vom 03.01.2014, (Anlage 1), Spalte 11 - 13

Innere Verrechnungen Bauhofarbeiter

	Stunden	Berechneter Stundensatz	Verrechnungs- betrag
Jahr 2017	150,5	53,05 €	7.984 €
Jahr 2018	91,5	53,26 €	4.873 €
Jahr 2019	117,5	57,34 €	6.737 €
Durchschnitt			6.531 €

Kreditübersicht

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Gläubiger	Kreditnummer	ursprüngl. Betrag der Schulden €	Darlehens- aufnahme im Jahr	Höhe des Kredits 01.01.2020	voraussichtl. Stand der Schulden 01.01.2021	Zinssatz %	Zinsen €	Tilgung €
Landesbank Baden-Württemberg	606 654 569	545.000	2004	136.250	109.000	4,09	4.040	27.250
Kreditanstalt für Wiederaufbau	5 378 750	539.000	2003	269.500	250.250	4,65	12.000	19.250
Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank Hamburg	322 315 2400	80.000	2006	28.000	24.000	4,05	932	4.000
Landesbank Baden-Württemberg	610712233	190.000	2008	85.500	76.000	4,18	3.028	9.500
Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank Hamburg	322 315 2401	200.000	2009	100.000	90.000	0,38	328	10.000
Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank Hamburg	322 315 2402	800.000	2013	560.000	520.000	2,39	12.189	40.000
DZ HYP Hamburg	330 899 8800	180.000	2018	162.000	144.000	0,81	1.250	18.000
geplante Kreditaufnahme 2021		595.000	2021		237.036	0,7	1.659	29.750
						ZWS I	35.426	157.750
Trägerdarlehen I		425.000	2001	19.000	2.000	1,80	200	17.000
Trägerdarlehen II		815.000	2002	81.500	40.750	1,80	800	40.750
						ZWS II	1.000	57.750
			Gesamt	1.441.750	1.493.036		36.426	215.500

Amtliche Abkürzung: KAG

Fassung vom: 04.05.2009

Gültig ab: 09.05.2009

Dokumenttyp: Gesetz

Quelle:



**Gliederungs-
Nr:** 6130

**Kommunalabgabengesetz
(KAG)
Vom 17. März 2005 *)**

**§ 2 *)
Abgabensatzungen**

(1) Die Kommunalabgaben werden auf Grund einer Satzung erhoben. Die Satzung soll insbesondere den Kreis der Abgabenschuldner, den Gegenstand, den Maßstab und den Satz der Abgabe sowie die Entstehung und die Fälligkeit der Abgabenschuld bestimmen.

(2) Mängel bei der Beschlussfassung über Abgabensätze sind unbeachtlich, wenn sie nur zu einer geringfügigen Kostenüberdeckung führen. § 4 Abs. 4 der Gemeindeordnung bleibt unberührt.

(3) Die Satzung kann bestimmen, dass bei Gebühren und Beiträgen, ausgenommen Fremdenverkehrsbeiträge, und bei der Kurtaxe Dritte beauftragt werden können, diese Abgaben zu berechnen, Abgabenbescheide auszufertigen und zu versenden, Abgaben entgegenzunehmen und abzuführen, Nachweise darüber für den Abgabeberechtigten zu führen sowie die erforderlichen Daten zu verarbeiten und die verarbeiteten Daten dem Abgabeberechtigten mitzuteilen. Abgabeberechtigter ist die Körperschaft, der die Abgaben zustehen.

(4) Die Satzung kann auch bestimmen, dass bei Abfall- und Abwassergebühren Dritte, die in engen rechtlichen oder wirtschaftlichen Beziehungen zu einem Sachverhalt stehen, an den die Gebührenpflicht anknüpft, an Stelle der Beteiligten oder neben den Beteiligten verpflichtet sind, die zur Gebührenerhebung erforderlichen Daten dem Abgabeberechtigten oder unmittelbar dem von ihm nach Absatz 3 beauftragten Dritten mitzuteilen. Die Gebührenpflichtigen sind über diese Datenerhebung bei Dritten zu unterrichten; das Verfahren ist in der Satzung zu bestimmen. Für die Datenübermittlung, unabhängig davon, auf welcher Grundlage sie erfolgt, dürfen nur angemessene Zusatzkosten erstattet werden.

(5) Als Schuldner von Gebühren für die Benutzung kommunaler Bestattungseinrichtungen können durch Satzung auch die Personen bestimmt werden, denen nach § 31 Abs. 1 Satz 1 des Bestattungsgesetzes die Bestattungspflicht obliegt.

10.11.2020 / Cz

Verrechnung der Tätigkeiten durch den Wassermeister

	Stunden	Berechneter Stundensatz	Verrechnungsbetrag
Jahr 2017	252	53,05 €	13.368 €
Jahr 2018	289,5	53,26 €	15.418 €
Jahr 2019	308,5	57,34 €	17.690 €
Durchschnitt			15.492 €

Anteil öffentliches Interesse
für Jahresrechnung 2019 - auf Basis Rechnungsergebnisse 2019

Die öffentliche Einrichtung Wasserversorgung wird auch von der Gemeinde selbst in Anspruch genommen.

geschätzter Wasserverbrauch (Unechte Verluste 2019):

- bei Friedhöfen (geschätzt)	75 m ³
- bei Grünanlagen (geschätzt)	1.644 m ³
- für Feuerwehrzwecke (gemessen)	1.263 m ³
Verbrauch öffentl. Zwecke insg.	<u>2.982 m³</u>

Der Abschlag beim Wasserpreis für öffentl. Zwecke beträgt 10 %.

aktueller Wasserpreis	2,00 €
Abschlag 10 %	<u>0,20 €</u>
	1,80 €

$$2.982 \text{ m}^3 \times 1,80 \text{ €} = 5.367,60 \text{ €}$$

Dies entspricht:

- bei Friedhöfen (geschätzt)	135,00 €
- bei Grünanlagen (geschätzt)	2.959,20 €
- für Feuerwehrzwecke (gemessen)	2.273,40 €
Verbrauch öffentl. Zwecke insg.	<u>5.367,60 €</u>

29.06.2020 / Cz

Kostenüber-/unterdeckungen aus Vorjahren

Jahr	Kostenüberdeckung (pos.) / -unterdeckung (neg.) gem. Jahresabschluss WIBERA	Gebühr gem. Kalkulation	Gebühr gem. Satzung	ggfs. geplante Kostenunterdeckung	Noch auszugleichende Kostenüber-/unterdeckung
2014	28.780,00 €	1,85 €	1,85 €	- €	28.780,00 €
2015	12.886,28 €	1,85 €	1,85 €	- €	12.886,28 €
2016	47.081,41 €	1,85 €	1,85 €	- €	47.081,41 €
2017	59.935,42 €	2,00 €	2,00 €	- €	59.935,42 €
2018	87.549,47 €	2,00 €	2,00 €	- €	87.549,47 €

Ausgleich der Kostenüber-/unterdeckungen in den Folgejahren

Jahr	Noch auszugleichende Kostenüber-/unterdeckung	Einstellung in Kalkulation 2021	Einstellung in Kalkulation 22ff.
2021	28.780,00 €	28.780,00 €	
2022ff.	12.886,28 €	12.886,28 €	
	47.081,41 €	47.081,41 €	
	59.935,42 €	9.252,31 €	50.683,11 €
	87.549,47 €		87.549,47 €
	Summe	98.000,00 €	138.232,58 €

10.11.2020 / Cz