

Abteilung/FB	Datum	Status
Controlling	26.11.2018	öffentlich

Az: Niederschlagswasser BAR 2017

Beratungsfolge:

Sitzungsdatum:

Betriebsausschuss Stadtentwässerung

11.12.2018

zur Kenntnisnahme

Betriebsabrechnung 2017 zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

Bericht:

A. Allgemeines

Das Ergebnis 2017 wurde nach § 5 NKAG Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) ermittelt.

B. Kurzdarstellung des Betriebsergebnisses 2017 im Vergleich zum Vorjahr

1. Kapazität

Kapazität	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
bebaute/befestigte Fläche angeschlossener Grundstücke	912.776 m ²	947.788 m ²
Straßenfläche	1.505.459 m ²	1.506.327 m ²
gesamt gebührenpflichtige Fläche	2.418.235 m²	2.454.116 m²

2. Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis 2017

Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren BürgerInnen	228.193,89 €	255.902,88 €
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren Stadt Schortens	376.364,87 €	406.708,42 €
sonstige Erlöse und Einnahmen	35.982,85 €	43.021,28 €
Ergebnis Gesamteinnahmen	640.541,61 €	705.632,58 €
Ergebnis Kostenstellenrechnung	630.443,99 €	579.856,42 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	10.097,62 €	125.776,16 €

...

einschließlich Vorjahre zum 31.12.:	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	10.097,62 €	125.776,16 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) Vorjahr	5.411,39 €	15.508,99 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) gesamt zum 31.12.	15.509,00 €	141.285,15 €

nachrichtlich:

Durch nachträgliche Änderungen im Bereich der Abschreibungen hat sich der Überschuss in 2016 um 8,3 T€ gegenüber der SV-Nr. 16//0445 (Überschuss: 1.843,99 €) erhöht.

3. Kostenträgerrechnung Grundstücksentwässerung

Grundstücksentwässerung	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Kostenanteil	-0,26 €	-0,24 €
abzgl. Sonstige Erträge	0,01 €	0,02 €
bereinigter Kostenanteil	-0,25 €	-0,22 €
erhobenen Gebühr	0,25 €	0,25 €
Überschuss (+) / Zuschuss (-)	0,00 €	0,03 €

C. Erläuterung des Betriebsergebnisses 2017

1. Ausgaben:

1.1 Personal- und Sachaufwand:

Personal- und Sachaufwand	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Personalaufwand	89.419,02 €	90.164,57 €
Sachaufwand	120.339,32 €	119.111,47 €
Gesamt	209.758,34 €	209.276,04 €

Der Personalaufwand ist in 2017 trotz allgemeiner Tarifsteigerung und Stufenerhöhung nahezu gleichgeblieben. Grund hierfür ist u.a. eine Langzeiterkrankung.

Der Sachaufwand in 2017 ist gegenüber 2016 nahezu gleich geblieben..

...

1.2 Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung

Abschreibungen und Verzinsung kalkulatorische	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Abschreibung	182.346,23 €	182.476,43 €
kalkulatorische Verzinsung	238.339,42 €	188.103,95 €
Gesamt	420.685,65 €	370.580,38 €

Die Abschreibungen in 2016 sind gegenüber der ursprünglichen Sitzungsvorlage zur BAR 2016 (SV-Nr.: 16//0445: 190.766,07 €) verringert, da Anlagen bereits komplett abgeschrieben sind.

Die Abschreibungen sind in 2017 gegenüber 2016 nahezu gleich geblieben.

Die Verzinsung ist in 2017 gegenüber 2016 um 50,2 T€ gesunken, da ab 2017 der kalkulatorische Zinssatz von 4,49% auf 3,60% gesunken ist.

2. Erträge:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren BürgerInnen	228.193,89 €	255.902,88 €
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren Stadt Schortens	376.364,87 €	406.708,42 €
sonstige Einnahmen und Erlöse	35.982,85 €	43.021,28 €
Gesamt	640.541,61 €	705.632,58 €

nachrichtlich:

Die sonstigen Erlöse und Einnahmen in 2016 sind gegenüber der ursprünglichen Sitzungsvorlage zur BAR 2016 (SV-Nr.: 16//0445: 36.149,06 €) verringert, da bei den Sonderposten nachträglich Änderungen vorgenommen wurden.

Die Benutzungsentgelte sind in 2017 gegenüber 2016 um 58,8 T€ gestiegen. Grund hierfür ist zum einen die gestiegene Fläche der bebauten/befestigten und angeschlossenen Flächen sowie der städtischen Flächen. Weiterhin wurde ab 2017 die Gebührenerhöhung von 0,25 €/m³ auf 0,27 €/m³ beschlossen.

Die sonstigen Erlöse und Einnahmen sind in 2017 gegenüber 2016 um 7,0 T€ gestiegen, da mehr Eigenleistungen aktiviert wurden.

...

D. Gesamtentwicklung

Der Überschuss für den Bereich der Grundstücksentwässerung hat sich um 115,7 T€ in 2017 verbessert, was auf die erhöhte Gebühr und die gesunkenen Zinsen (ab 2017: 3,60 %) zurückzuführen ist.

Die tatsächlichen Zinsen 2017 sind gegenüber der Hochrechnung geringer. In der Hochrechnung zur Berechnung der Gebührenerhöhung ab 2017 wurde bereits mit dem Zinssatz von 3,60 % gerechnet. Allerdings waren hier lt. Planung u.a. Fertigstellungen des Regenwasserskanals Helgolandstraße und Branterei für 2017 eingerechnet. Diese wurden allerdings in 2017 nicht fertiggestellt. Grund hierfür ist zum einen die gute Konjunktur im Baubereich, da die Firmen mit Aufträgen voll sind und oft neue Aufträge nicht annehmen können. Zum anderen kommen längere Wartezeiten bei der Ausstellung der Bauanträge und längere Planungszeiten hinzu, was die Fertigstellung auch verlängert hat.

E. Fazit

Der jetzige Überschuss wird sich nach derzeitiger Hochrechnung aufbrauchen. Voraussetzung hierfür ist, dass die zukünftigen Bauvorhaben in den wie im Haushalt geplanten Jahren auch fertiggestellt werden.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Gegenüberstellung Ergebnisrechnung (ERG) gem. Haushaltsplan und Betriebsabrechnung (BAR) unter Berücksichtigung von Gemeinkosten und kalkulatorischer Verzinsung.

zentrale Niederschlagswasserbeseitigung	2016		2017	
	ERG	BAR	ERG	BAR
Umsatzerlöse BürgerInnen	228.193,89 €	228.193,89 €	255.902,88 €	255.902,88 €
Umsatzerlöse Stadt Schortens	376.364,87 €	376.364,87 €	406.708,42 €	406.708,42 €
sonstige Einnahmen und Erträge	35.982,85 €	35.982,85 €	43.021,28 €	43.021,28 €
Gesamterträge	640.541,61 €	640.541,61 €	705.632,58 €	705.632,58 €
Personalaufwand	65.175,68 €	65.175,68 €	65.539,88 €	65.539,88 €
Gemeinkosten	0,00 €	24.243,34 €	0,00 €	24.624,69 €
Sachaufwand	120.339,32 €	120.339,32 €	119.111,47 €	119.111,47 €
Abschreibungen	182.346,23 €	182.346,23 €	182.476,43 €	182.476,43 €
kalk. Verzinsung	0,00 €	238.339,42 €	0,00 €	188.103,95 €
Gesamtaufwendungen	367.861,23 €	630.443,99 €	367.127,78 €	579.856,42 €
Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	272.680,38 €	10.097,62 €	338.504,80 €	125.776,16 €

Anlagenverzeichnis:

U. Bohlen-Janßen
Controlling

G. Böhling
Bürgermeister