Berichtsvorlage **SV-Nr. 11//1323**

Abteilung/FB	Datum	Status
Controlling	**03.11.2014**	**öffentlich**

Az: Niederschlagswasser KLR 2013

Beratungsfolge:	**Sitzungsdatum:**	
Betriebsausschuss Stadtentwässerung	19.11.2014	zur Kenntnisnahme

Betriebsabrechnung 2013 zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

Abstimmungsergebnis ☐ Ja ☐ Nein ☐ Enthaltung

Bericht:

A. Allgemeines

Das Ergebnis 2013 wurde nach § 5 NKAG ermittelt.

B. Kurzdarstellung des Betriebsergebnisses 2013 im Vergleich zum Vorjahr

1. Kapazität und Auslastung

Kapazität und Auslastung	2012 - Ergebnis	2013 - Ergebnis
angeschlossene Grundstücke	3.111	3.165
anschlussfähige, aber nicht angeschlossene Grundstücke	4.655	4.650
gesamt anschlussfähige Grundstücke	7.766	7.815
Anschlussgrad nach Anzahl der Grundstücke	**40,06%**	**40,50%**
bebaute/befestigte Fläche der angeschlossenen Grundstücke	840.912	853.092
anschlussfähige, aber nicht angeschlossene Grundstücke **-Schätzung-**	1.519.493	1.514.845

bebaute/befestigte Fläche der angeschlossenen Grundstücke **-Schätzung-**	2.360.405	2.367.937

…

SachbearbeiterIn	FachbereichsleiterIn:	Bürgermeister:

Haushaltsstelle:		
_____	☐ Mittel stehen zur Verfügung	**UVP**
bisherige SV:	☐ Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung	☐ keine Bedenken
	☐ Mittel stehen nicht zur Verfügung	☐ Bedenken
	☐ Jugendbeteiligung erfolgt	☐ entfällt

Die Schätzung der Fläche der bebauten/befestigten anschlussfähigen, aber nicht angeschlossenen Grundstücke erfolgt nach den vom Fachbereich Bauen überarbeiteten aktuellen Feststellungen.

Da die bebaute/befestigte Fläche der anschlussfähigen Grundstücke auch Gebührenmaßstab ist, wird bei den folgenden Berechnungen auch nur auf diese Größenordnung Bezug genommen.

2. Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis

Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis	**2012 - Ergebnis**	**2013 - Ergebnis**
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren	99.376,62	101.726,04
sonstige Erlöse und Einnahmen	32.575,40	32.786,28
Ergebnis Gesamteinnahmen	**131.952,02**	**134.512,32**
Ergebnis Kostenstellenrechnung	547.227,81	527.986,73
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) strukturell gesamt	**-415.275,79**	**-393.474,41**
abzgl. Anteil Straßenentwässerung	270.519,11	260.739,34
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) Anteil Grundstücksentwässerung strukturell	**-144.756,68**	**-132.735,07**

3. Kostenträgerrechnung Grundstücksentwässerung

Grundstücksentwässerung	**2012 - Ergebnis**	**2013 - Ergebnis**
Ergebnis Kostenstellenrechnung	547.227,81	527.986,73
abzgl. Anteil Straßenentwässerung	-270.519,11	-260.739,34
Umlagefähiger Aufwand	276.708,70	267.247,39
bebaute/befestigte Fläche der anschluss**fähigen** Grundstücke **- Schätzung-**	2.360.405,36	2.367.937,33
Anteil pro m² bebaute/befestigte Fläche	-0,12	-0,11
Erhobenen Gebühr	0,12	0,12
Überschuss (+) / Zuschuss (-)	0,00	0,01

…

C. Erläuterung der Betriebsergebnisse

1. Ausgaben:

1.1 Personal- und Sachaufwand:

Personal- und Sachaufwand	2012 - Ergebnis	2013 - Ergebnis
Personalaufwand	117.481,13	87.387,87
Sachaufwand	96.261,40	83.903,08
Gesamt	**213.742,53**	**171.290,95**

Personalaufwand:

Der Personalaufwand ist in 2013 gegenüber 2012 um 30,1 T€ aufgrund Nichtwiederbesetzung einer kurzfristig vakant gewordenen Stelle gesunken.

Der Sachaufwand ist in 2013 gegenüber 2012 um rund 12,4 T€ gesunken. Dies ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

- Unterhaltung der sonstigen unbeweglichen Vermögens - 23,0 T€
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen + 5,5 T€
- Geschäftsaufwendungen + 4,3 T€
- sonstige + 0,8 T€

Der Grund für die gesunkenen Aufwendungen sind verminderte Unterhaltungsarbeiten am Kanalnetz, sowie Kosten der Kamerabefahrung am Kanalnetz und Kosten zur Gründung des Eigenbetriebes Stadtentwässerung.

1.2 Kalkulatorischer Aufwand:

Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung	2012 - Ergebnis	2013 - Ergebnis
Abschreibung	168.308,00	173.711,31
Verzinsung	165.177,28	182.984,47
Gesamt	**333.485,28**	**356.695,78**

Die Abschreibungen sind gegenüber 2012 um 5,4 T€ gestiegen, da Investitionen an die Anlage abzurechnen sind. Die Verzinsung ist gegenüber 2012 um 17,8 T€ gestiegen.

…

2 Erträge

Umsatzerlöse und sonstige Einnahmen:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen	2012 - Ergebnis	2013 - Ergebnis
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren	99.376,62	101.726,04
sonstige Einnahmen und Erlöse	32.575,40	32.786,28
Gesamt	**131.952,02**	**134.512,32**

In 2013 sind die Umsatzerlöse Benutzungsentgelten und die sonstigen Erlöse und Einnahmen gegenüber 2012 nahezu auf gleichem Niveau geblieben.

3. Gesamtergebnis:

Die Umsatzerlöse bei den Benutzungsentgelten sind im Vergleich 2012 zu 2013 nicht wesentlich gestiegen. Der Zuschuss für den Bereich Grundstücksentwässerung beträgt nach Abzug des Anteiles Straßenentwässerung 132,7 T€. Gem. § 5 Abs. 2 Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) müssen Kostenunterdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre ausgeglichen werden. Um dies zu erreichen, hat der Rat in seiner Sitzung am 12.12.2013 eine Gebührenerhöhung auf 0,25 € zum 01.01.2014 beschlossen.

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

zentrale Niederschlags-wasserbeseitigung	2012		2013	
	ERG	BAR	ERG	BAR
Umsatzerlöse	99.376,62	99.376,62	101.726,04	101.726,04
sonstige Einnahmen und Erträge	32.575,40	32.575,40	32.786,28	32.786,28
Gesamterträge	**131.952,02**	**131.952,02**	**134.512,32**	**134.512,32**
Personalaufwand	89.232,97	89.232,97	64.955,60	64.955,60
Gemeinkosten	0,00	28.248,16	0,00	22.432,27
Sachaufwand	96.261,40	96.261,40	83.903,08	83.903,08
Abschreibungen	168.308,00	168.308,00	173.711,31	173.711,31
kalk. Verzinsung	0,00	165.177,28	0,00	182.984,47
Gesamtaufwendungen	**353.802,37**	**547.227,81**	**322.569,99**	**527.986,73**
Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	**-221.850,35**	**-415.275,79**	**-188.057,67**	**-393.474,41**

In der Anlage ist die Gegenüberstellung Ergebnisrechnung und Betriebsabrechnung ab dem Jahre 2010 dargestellt.

Anlagenverzeichnis:
Gegenüberstellung ERG und BAR ab 2010_zentrale Niederschlagswasserbeseitigung