

Stadt Schortens

Berichtsvorlage

SV-Nr. 16//1274

Status: öffentlich

Datum: 15.10.2019

Fachbereich:	Fachbereich 2 Finanzen, Wirtschaft u. Tourismus
--------------	---

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Betriebsausschuss Stadtentwässerung	05.11.2019	zur Kenntnisnahme

Betriebsabrechnung 2018 zentrale Niederschlagswasserbeseitigung

Bericht:

A. Allgemeines

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

B. Kurzdarstellung des Betriebsergebnisses 2018 im Vergleich zum Vorjahr

1. Kapazität

Kapazität	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
bebaute/befestigte Fläche angeschlossener Grundstücke	947.788 m ²	975.570 m ²
Straßenfläche	1.506.327 m ²	1.509.241 m ²
gesamt gebührenpflichtige Fläche	2.454.116 m²	2.484.811 m²

2. Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis 2018

Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren BürgerInnen	255.902,88 €	263.403,88 €
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren Stadt Schortens	406.708,42 €	407.495,20 €
sonstige Erlöse und Einnahmen	43.021,28 €	47.646,77 €
Ergebnis Gesamteinnahmen	705.632,58 €	718.545,85 €
Ergebnis Kostenstellenrechnung	579.856,42 €	618.519,40 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	125.776,16 €	100.026,45 €

einschließlich Vorjahre zum 31.12.:	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	125.776,16 €	100.026,45 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) Vorjahr	15.508,99 €	141.285,16 €
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-) gesamt zum 31.12.	141.285,15 €	241.311,61 €

3. Kostenträgerrechnung Grundstücksentwässerung

Grundstücksentwässerung	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Kostenanteil	-0,24 €	-0,25 €
abzgl. Sonstige Erträge	0,02 €	0,02 €
bereinigter Kostenanteil	-0,22 €	-0,23 €
erhobenen Gebühr	0,27 €	0,27 €
Überschuss (+) / Zuschuss (-)	0,05 €	0,04 €

C. Erläuterung des Betriebsergebnisses 2018

1. Ausgaben:

1.1 Personal- und Sachaufwand:

Personal- und Sachaufwand	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Personalaufwand	90.164,57 €	87.998,92 €
Sachaufwand	119.111,47 €	151.991,65 €
Gesamt	209.276,04 €	239.990,57 €

Der Personalaufwand ist in 2018 trotz allgemeiner Tarifsteigerung und Stufenerhöhung um ca. 2.200 € gesunken. Grund hierfür ist die Stundenreduzierung einer Mitarbeiterin sowie eine Langzeiterkrankung.

Der Sachaufwand hat sich in 2018 gegenüber 2017 wg. stark gestiegenem Unterhaltungsaufwand um rd. 32.900 € erhöht.

Insgesamt ist der Personal- und Sachaufwand um 30.7 T€ gestiegen.

1.2 Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung

Abschreibungen und Verzinsung kalkulatorische	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Abschreibung	182.476,43 €	186.225,59 €
kalkulatorische Verzinsung	188.103,95 €	192.303,24 €
Gesamt	370.580,38 €	378.528,83 €

Die Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsungen sind in 2018 gegenüber 2017 jeweils um rd. 4.000 € gestiegen, da einige in Bau befindliche Anlagen im Laufe des Jahres fertiggestellt und aktiviert wurden.

2. Erträge:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen	2017 - Ergebnis	2018 - Ergebnis
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren BürgerInnen	255.902,88 €	263.403,88 €
Umsatzerlöse Benutzungsgebühren Stadt Schortens	406.708,42 €	407.495,20 €
sonstige Einnahmen und Erlöse	43.021,28 €	47.646,77 €
Gesamt	705.632,58 €	718.545,85 €

Die Benutzungsentgelte sind in 2018 gegenüber 2017 um 8 T€ gestiegen. Grund hierfür ist zum einen die gestiegene Fläche der bebauten/befestigten und angeschlossenen Flächen sowie der städtischen Flächen.

Die sonstigen Erlöse und Einnahmen sind in 2018 gegenüber 2017 um 4,6 T€ gestiegen, da mehr Eigenleistungen aktiviert wurden.

D. Gesamtentwicklung

Im Jahr 2018 konnte ein Überschuss in Höhe von 100 T€ (Vorjahr 125,7 T€) erreicht werden.

Dieses ist vor allem auf den gestiegenen Unterhaltungsaufwand sowie die gestiegenen Abschreibungen und kalkulatorischen Zinsen zurückzuführen.

Der kumulierte Überschuss der Vorjahre beträgt zum 31.12.2018 rd. 241.000 €.

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	2017		2018	
	ERG	BAR	ERG	BAR
Umsatzerlöse BürgerInnen	255.902,88 €	255.902,88 €	263.403,88 €	263.403,88 €
Umsatzerlöse Stadt Schortens	406.708,42 €	406.708,42 €	407.495,20 €	407.495,20 €
sonstige Einnahmen und Erträge	43.021,28 €	43.021,28 €	47.646,77 €	47.646,77 €
Gesamterträge	705.632,58 €	705.632,58 €	718.545,85 €	718.545,85 €
Personalaufwand	65.539,88 €	65.539,88 €	65.331,41 €	65.331,41 €
Gemeinkosten	0,00 €	24.624,69 €	0,00 €	22.667,51 €
Sachaufwand	119.111,47 €	119.111,47 €	151.991,65 €	151.991,65 €
Abschreibungen	182.476,43 €	182.476,43 €	186.225,59 €	186.225,59 €
kalk. Verzinsung	0,00 €	188.103,95 €	0,00 €	192.303,24 €
Gesamtaufwendungen	367.127,78 €	579.856,42 €	403.548,65 €	618.519,40 €
Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	338.504,80 €	125.776,16 €	314.997,20 €	100.026,45 €

Anlagen

Olaf Kollmann
Sachbearbeiter

Idel
Fachbereichsleiterin

Böhling
Bürgermeister