

Nachkalkulation für 2018 Schmutzwasserbeseitigung
--

I. Schmutzwasserbeseitigung:

Benutzungsgebühren	9.342.066,25	€
Verwaltungsgebühren	(4.058,89)	€
Abwasseruntersuchungen	(3.704,97)	€
Zwangs- und Bußgelder	82,63	€
Veräußerungserlöse	0,00	€
Ertr. aus Auflösung von Sonderposten	0,00	€
Negative Verzinsung	(567022,15)	€ *1)
gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	9.342.148,88	€

*1) ist bei den Kostenpositionen abgesetzt!

Personalkosten:	1.041.485,72	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	206.589,36	€
Sächl. Betriebskosten:	245.175,64	€
Kalk. Kosten:	651.377,41	€
Verwaltungskosten:	371.283,97	€
Abwasserableitung:	6.508.943,34	€
periodenfremde Aufwendungen	0,00	€
Überschuss aus 2016:	-245.535,50	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	8.779.319,94	€

gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	9.342.148,88	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	8.779.319,94	€
Überschuss 2018 Schmutzwasserbes.:	562.828,94	€

Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2018; Schmutzwasserbeseitigung:

Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	Zusammen- fassung:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:		Summen:
53810.50.....	Personalaufw. (incl. Erst. Verrechn.)	813.400	1.041.485,72	1.041.485,72	Personalaufwendungen incl. interne Leistungsverr.	1.041.485,72
53810.52210	Unterh. des sonst. Unbew. Verm.	300.000	206.589,36	206.589,36	Unt. unbewegl. Vermögen	206.589,36
53810.52310	Mieten, Pachten sowie Leasing	3.600	10.494,92	10.494,92	Sächl. Betriebskosten	209.884,10
53810.52320	Leasing	0	5.997,60	5.997,60	Sächl. Betriebskosten	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	50.000	58.924,51	58.924,51	Sächl. Betriebskosten	
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	116.700	95.070,37	122.282,65	Sächl. Betriebskosten	
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	13.000	12.184,42	12.184,42	Sächl. Betriebskosten	
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	84.000	90.480,00	94.187,94	Abwasserableitung	6.508.943,34
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.238.000	3.409.396,61	3.409.396,61	Abwasserableitung	
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.616.000	2.600.000,00	2.734.338,23	Abwasserableitung	
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	220.000	271.020,56	271.020,56	Abwasserableitung	
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	Abwasserableitung	
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	35.000	35.291,54	35.291,54	Verwaltungskosten	406.575,51
53810.54820	Saumniszuschläge	0	0,00	0,00	Verwaltungskosten	
	Verwaltungskostenbeitrag	113.500	0,00	123.588,62	Verwaltungskosten	
53810.54550	Erst. an Stadtwerke Inkasso	103.600	242.725,15	247.695,35	Verwaltungskosten	406.575,51
53810.57110	Abschreibungen	1.230.000	0,00	1.218.399,56	Kalk. Kosten	651.377,41
	<i>Negative Verzinsung</i>	0	0,00	-567.022,15	Kalk. Kosten	
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	0,00	0,00	Abwasserableitung	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	8.936.800	8.079.660,76	9.024.855,44		9.024.855,44
	Überschuss 2016	8.800		-245.535,50		-245.535,50
	geb.relev. Aufw./Kosten:	8.945.600		8.779.319,94		8.779.319,94

Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

Produkt- konto:	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53810.43210	Benutzungsgebühren	9.082.900	7.950.959,07	9.342.066,25
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(5.800)	(4.058,89)	(4.058,89)
53810.43810	Erträge aus Aufl. Sonderposten Beiträ	0	0,00	0,00
53810.44610	sonstige privatrechtl. Leistungsentg.	(100)	(3.704,97)	(3.704,97)
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	0,00	0,00
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	0	82,63	82,63
53810.45610	Bußgelder	(100)	(727,25)	(727,25)
53810.45620	Stundungszinsen	0	0,00	0,00
53810.45730	Ertr. Aus der Aufl. von Sonderposten	0	0,00	0,00
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>	(0)	0,00	(567022,15)
53810.491102	Periodenfremde Erträge	0	0,00	0,00
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	9.082.900	7.951.041,70	9.342.148,88
	geb.relev. Aufw./Kosten:	8.945.600	8.079.660,76	8.779.319,94
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	9.082.900	7.951.041,70	9.342.148,88
	Unter-/Überschuss 2018:	137.300	-128.619,06	562.828,94
	Deckungsgrad:	101,53	98,41	106,41

ges. geb.pflichtig

Abzug bei Kalk. Kosten

Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation: (Rundung auf 100 €)	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Minderkosten (-)	Erläuterungen:
53810.50.....	Personalkosten incl. Umlage	813.400	1.041.485,72	228.085,72	Kosten Verwaltungsmitarbeiter/innen (aus Mitteilung der Perso) plus anteilig Bauhof-Mitarbeiter (anhand innerer Verrechnung); deutlich höher als kalkuliert, da ILV höher als 2017
53810.52210	Unterh. des sonst. unbewgl. Verm.	300.000	206.589,36	-93.410,64	Instandhaltung der Schmutzwaterkanäle, wird vom FB 604 bewirtschaftet
53810.52310	Mieten, Pachten	3.600	10.494,92	10.494,92	Miete für Fahrzeuge SE-NO 918-920; Saugwagen 12/18
53810.52320	Leasing	0	5.997,60	5.997,60	Leasing für Fahrzeuge Amt 60
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	50.000	58.924,51	8.924,51	Kosten f. Strom, Wasser, Abwasser sowie Abfallgebühren Pumpstationen
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	116.700	122.282,65	5.582,65	
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	13.000	12.184,42	-815,58	Versicherungen werden über Amt 68 abgerechnet. Es waren geringere Kosten angefallen als geplant.
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	84.000	94.187,94	10.187,94	Vorauszahlung für Abwasser-Weiterleitung an die Gemeinde Henstedt-Ulzburg incl. Jahres-Endabrechnung
53810.54530	Erst. an Zweckverbände				
	- AZV Pinneberg	3.238.000	3.409.396,61	171.396,61	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Abwasser-Zweckverband Pinneberg incl. Jahres-Endabrechnung
53810.54550	Erst. an verbund. Unternehmen				
	- Hamburger Stadtentwässerung	2.616.000	2.734.338,23	118.338,23	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Hamburger Stadtentwässerung incl. Jahres-Endabrechnung
	- Stadtwerke Norderstedt	103.600	247.695,35	144.095,35	Abrechnung der Abwassergebühren erfolgt über die Stadtwerke (Inkasso), hierfür zahlt die Stadt den Kostenanteil.
53810.54570	Erst. an private Unternehmen				
	-Einleitung Abfuhrgut aus Sammelgr.	220.000	271.020,56	51.020,56	Abfuhr von Material aus den dezentralen Abwassergruben
	Verwaltungskostenbeitrag	113.500	123.588,62	10.088,62	Umlage für Leistungen anderer Teile der Verwaltung (Overhead) anteilig auf Mitarbeiter Verw. und Mitarbeiter gewerblich im Bereich Abwasserbeseitigung
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	35.000	35.291,54	291,54	Die Mehrausgaben beruhen im wesentlichen auf zusätzlichen Kosten für die Überarbeitung der Software für die Grubenverwaltung und die REOS Betriebsdatenerfassung

Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

53810.54580	Erst an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	
53810.54820	Säumniszuschläge	0	0,00	0,00	
53810.57110	Abschreibungen -abz. neg. Verz-	1.230.000	651.377,41	-578.622,59	gem. KAG sind kalkulatorische Abschreibungen, nicht die bilanziellen aus der Doppik zu berücksichtigen. Außerdem ist in der Kalkulation die Verzinsung des aufgewandten Kapitals zu berücksichtigen. Die Berechnung erfolgt anhand der tatsächlich vorhandenen Vermögensgegenstände.
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	0,00	0,00	
Gesamtaufwand/kosten:		8.936.800	9.024.855,44	91.655,44	
Überschuss 2016		8.800	-245.535,50	-245.535,50	
geb.relev. Aufw./Kosten:		8.945.600	8.779.319,94	-166.280,06	

Produkt-konto:	Einnahme/Erlösart:	€:	€:	€:	
	Bezeichnung:	Kalkulation:	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Mindererlöse (-)	
53810.43210	Benutzungsgebühren	9.082.900	9.342.066,25	259.166,25	Abrechnung der Abwassergebühren erfolgt über das Inkasso der Stadtwerke. Die tatsächlichen Erlöse ergeben sich aus der nachgewiesenen abgeleiteten Abwassermenge. Für die Kalkulation konnten diese Mengen nur anhand der Durchschnittswerte der vergangenen Jahre geschätzt werden.
53810.43110	Verwaltungsgebühren	0	(6.475,96)	nicht geb.relevant	Bescheide bei Gewässergefährdung
53810.43810	Ertr. Aus der Aufl. v. Beiträgen	0	0,00	0,00	
53810.44610	sonst. Privatrechtl. Leistungsentg.	(5.900)	(1.222,12)	nicht geb.relevant	Erstattung von Schäden
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	0,00	0,00	Versteigerung von Fahrzeugen
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	0	82,63	82,63	
53810.45610	Bußgelder	0	(566,35)	nicht geb.relevant	Festsetzung wegen z.B. nicht eingereichter Unterlagen zur Prüfung der Anschlüsse
53810.45620	Stundungszinsen	0	0,00	0,00	
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. v. Sonderposten	0	0,00	0,00	
53810.491102	periodenfremde Erträge	0	0,00	0,00	
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>		(- 567.022,15)	nicht geb.relevant	
geb.relev. Ertr./Erlöse:		9.082.900	9.342.148,88	259.248,88	
geb.relev. Aufw./Kosten:		8.945.600	8.779.319,94	-166.280,06	
geb.relev. Ertr./Erlöse:		9.082.900	9.342.148,88	259.248,88	
Überschuss 2018:		137.300	562.828,94	425.528,94	
Deckungsgrad:		101,53	106,41		

Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Abwasserbeseitigung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:
--

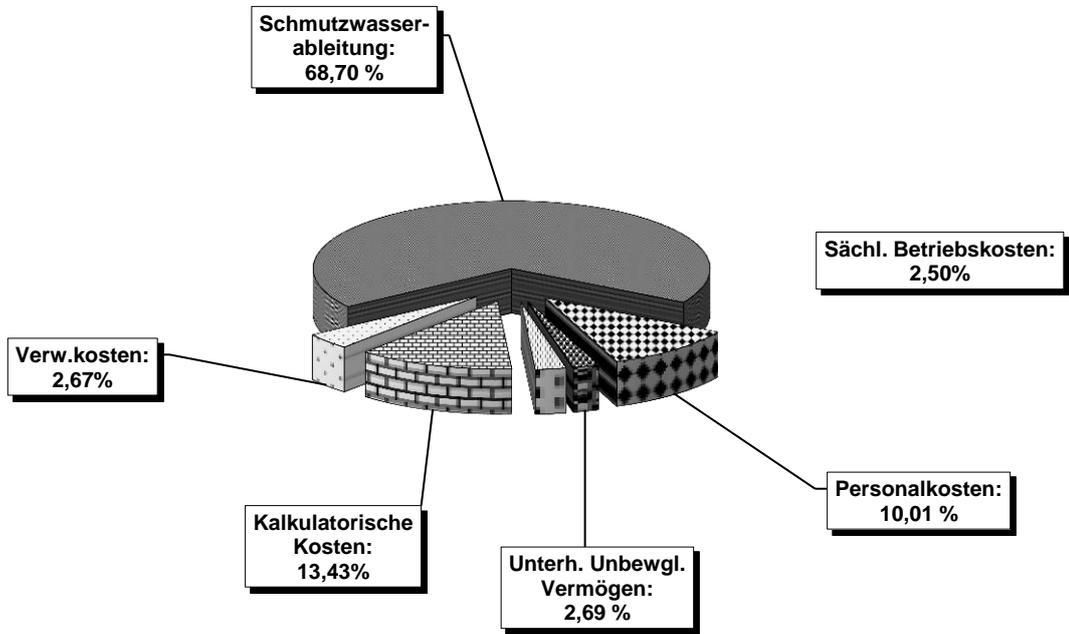
Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:
	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2017:	betriebsw. Ergebnis 2018:
53810.50.....	Personalaufwand (incl. Verrechn.)	788.750,22	1.041.485,72
53810.52210	Unterh. des sonst. unbeweg. Verm.	250.738,90	206.589,36
53810.52310	Mieten, Pachten	3.468,00	10.494,92
53810.52320	Leasing	5.997,60	5.997,60
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	54.125,63	58.924,51
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	89.197,92	122.282,65
53810.54310	Geschäftsaufwand	41.503,39	35.291,54
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	11.702,84	12.184,42
53810.54520	Erst. Gemeinden /GV	86.462,88	94.187,94
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.228.303,06	3.409.396,61
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.580.000,00	2.734.338,23
	Erst. an Stadtwerke Inkasso	108.733,18	247.695,35
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	262.044,45	271.020,56
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0,00	0,00
53810.	Verwaltungskostenbeitrag	97.526,39	123.588,62
53810.54820	Säumniszuschläge	0,00	0,00
53810.57110	Abschreibungen	1.234.314,03	1.218.399,56
53810.	<i>Negative Verzinsung</i>	-516.548,12	-567.022,15
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	8.326.320,37	9.024.855,44
	Unter-/Überschuss 2015/2016:	317.274,26	-245.535,50
	geb.relev. Kosten:	8.643.594,63	8.779.319,94

Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

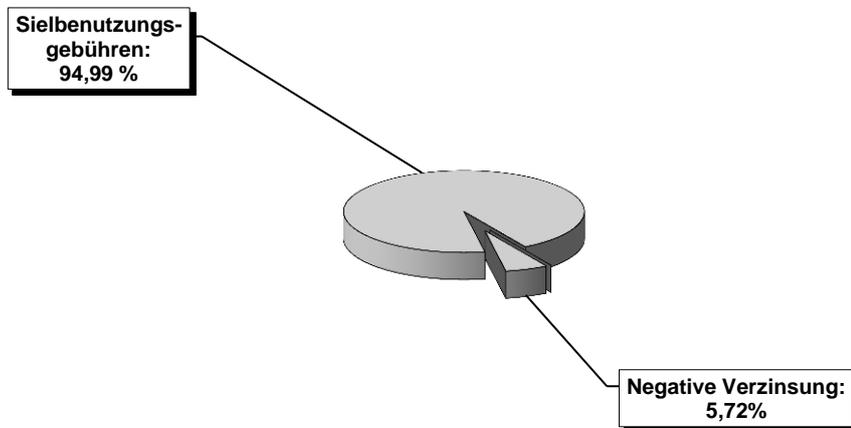
	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:
Produkt- konto:	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2017:	betriebsw. Ergebnis 2018:
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.872.614,67	9.342.066,25
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(6.475,96)	(4.058,89)
53810.43810	Ertr. Aus der Aufl. v. Beiträgen	0,00	0,00
53810.44610	sonst. privatrechtl. Leistungsentg.	(1.222,12)	(3.704,97)
53810.45420	Erträge aus d. Veräußerung v. Vermögen	23.920,00	0,00
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	1.395,45	82,63
53810.45610 /45620	Bußgelder/Stundungszinsen	0,00	0,00
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. v. Sonderposten	0,00	0,00
53810.491102	periodenfremde Erträge	0,00	0,00
53810.	<i>Negative Verzinsung</i>	<i>(516548,12)</i>	<i>(567022,15)</i>
		8.897.930,12	9.342.148,88

geb.relev. Kosten:	8.643.594,63	8.779.319,94
geb.relev. Erlöse:	8.897.930,12	9.342.148,88
Unter-/Überschuss 2016/2018:	254.335,49	562.828,94
Deckungsgrad:	102,94	106,41

Kosten 2018:



Erlöse 2018:



Anlage 1 zur Vorlage M19/0396

