

Anlage 1 zur Vorlage M 13/0884

Nachkalkulation für 2012 Abwasserbeseitigung

I. Abwasserbeseitigung:

Benutzungsgebühren	7.818.491,66	€
Verwaltungsgebühren	7.106,03	€
Abwasseruntersuchungen	(6.009,24)	€
Zwangs- und Bußgelder	1.560,00	€
Ertr. aus Auflösung von Sonderposten	2.716,69	€
Negative Verzinsung	(290.724,61)	€ *1)
gebührenrelev. Erlöse Abwasserbes.:	7.829.874,38	€

*1) ist bei den Kostenpositionen abgesetzt!

Personalkosten:	755.852,62	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	165.000,07	€
Sächl. Betriebskosten:	179.701,36	€
Kalk. Kosten:	975.053,75	€
Verwaltungskosten:	237.666,07	€
Abwasserableitung:	5.444.283,96	€
periodenfremde Aufwendungen	0,00	
Überschuss aus 2010:	-144.566,44	€
gebührenrelev. Kosten Abwasserbes.:	7.612.991,39	€

gebührenrelev. Erlöse Abwasserbes.:	7.829.874,38	€
gebührenrelev. Kosten Abwasserbes.:	7.612.991,39	€
Überschuss 2012 Abwasserbeseitigung.:	216.882,99	€

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2012; Abwasserbeseitigung:

Produkt-konto:	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	€:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:	Zusammenfassung:	Summen:
53810.50.....	Personalaufw. (incl. Erst. Verrechn.)	761.500		755.852,62	Personalaufwendungen abzügl. interne Leistungsverr.	755.852,62
53810.52210	Unterh. des sonst. Unbew. Verm.	214.800		165.000,07	Unt. unbewegl. Vermögen	165.000,07
53810.52310	Mieten, Pachten	1.200	113,28	(113,28)	Sächl. Betriebskosten	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	42.000	38.177,55	38.177,55	Sächl. Betriebskosten	
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	90.000	127.820,35	130.891,60	Sächl. Betriebskosten	
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadentf.	15.900	10.632,21	10.632,21	Sächl. Betriebskosten	179.701,36
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	100.000	92.000,00	90.811,40	Abwasserableitung	
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.130.000	2.889.019,03	3.014.380,96	Abwasserableitung	
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.360.000	2.140.000,00	2.221.833,95	Abwasserableitung	
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	135.000	116.741,50	116.741,50	Abwasserableitung	
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0	516,15	516,15	Abwasserableitung	5.444.283,96
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	28.600	33.460,46	33.460,46	Verwaltungskosten	
53810.54820	Saumniszuschläge	0	0,00	0,00	Verwaltungskosten	
	Verwaltungskostenbeitrag	105.800	0,00	100.675,61	Verwaltungskosten	
	Erst. an Stadtwerke Inkasso	103.600	103.530,00	103.530,00	Verwaltungskosten	237.666,07
53810.57110	Abschreibungen	1.190.000	943.137,65	1.265.778,36	Kalk. Kosten	
	Negative Verzinsung	-170.000	0,00	-290.724,61	Kalk. Kosten	975.053,75
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	92.628,14	0,00		0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	8.108.400	7.508.629,01	7.757.557,83		7.757.557,83
	Überschuss 2010	-144.500		-144.566,44		-144.566,44
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.963.900		7.612.991,39		7.612.991,39

Produkt- konto:	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53810.43210	Benutzungsgebühren	7.955.000	6.960.636,00	7.818.491,66
53810.43110	Verwaltungsgebühren	0	7.106,03	7.106,03
53810.43810	Erträge aus Aufl. Sonderposten Beiträ	0	403.090,30	0,00
53810.44610	sonstige privatrechtl. Leistungsentg.	(5.900)	6.009,24	(6.009,24)
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	10.625,00	0,00
53810.45610	Bußgelder	0	0,00	1.560,00
53810.45730	Ertr. Aus der Aufl. von Sonderposten	0	2.716,69	2.716,69
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>	<i>(325.000)</i>	<i>0,00</i>	<i>(290.724,61)</i>
				Abzug bei Kalk. Kosten
				hierbei handelt es sich um Abwassergebührenanteile, die in 2012 gebucht wurden, aber dem Jahr 2011 zuzurechnen sind.
53810.491102	Periodenfremde Erträge	0	856.386,53	0,00
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	7.955.000	8.246.569,79	7.829.874,38

geb.relev. Aufw./Kosten:	7.963.900	7.508.629,01	7.612.991,39
geb.relev. Ertr./Erlöse:	7.955.000	8.246.569,79	7.829.874,38
Überschuss:	-8.900	737.940,78	216.882,99
Deckungsgrad:	99,89	109,83	102,85

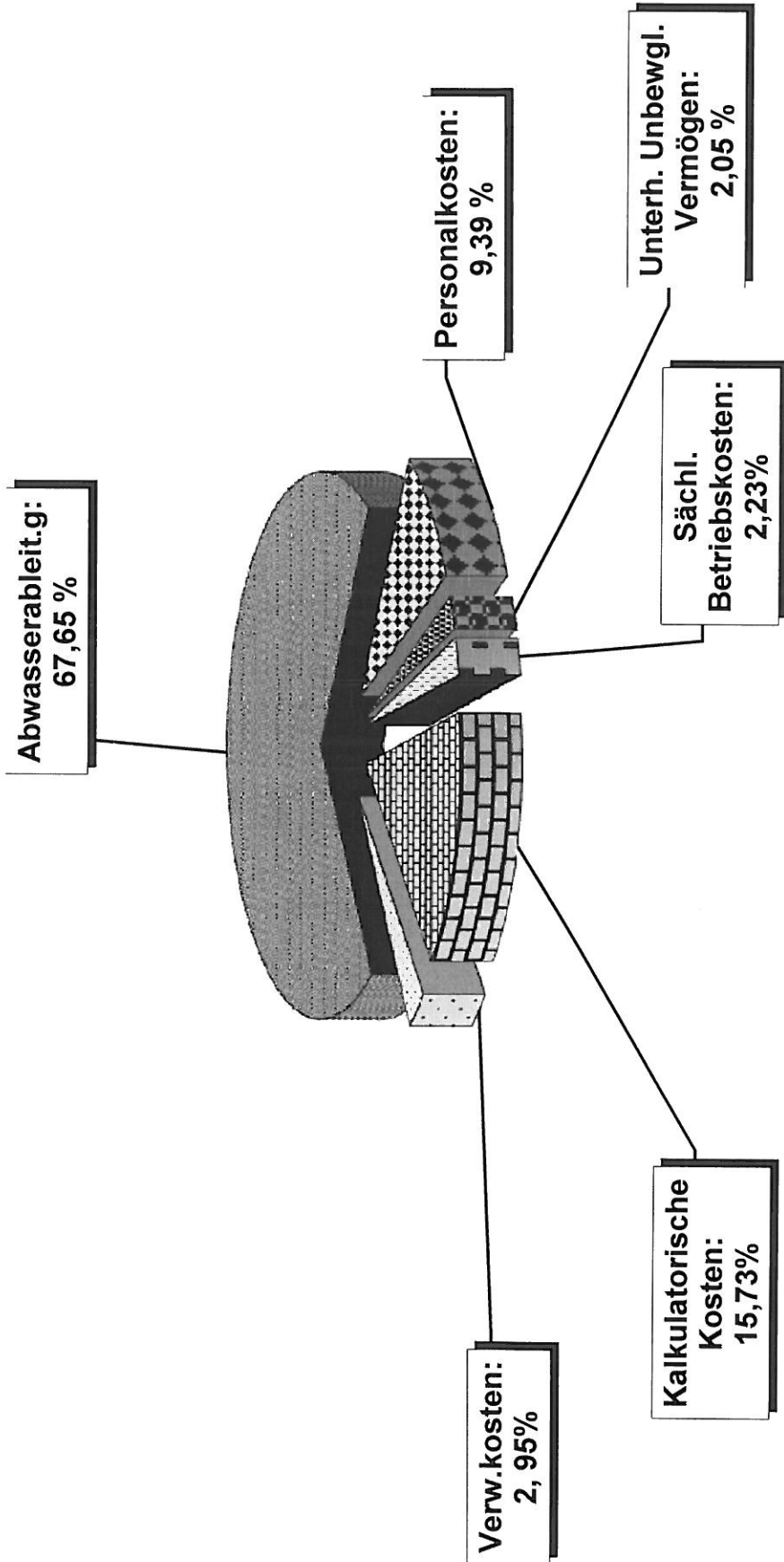
Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Produkt-konto:	Aufwands-/Kostenart:	€: Kalkulation: (Rundung auf 100 €)	€: betriebsw. Ergebnis:	€: Abweichung: Minderkosten (-)	Erläuterungen:
53810.50.....	Personalkosten incl. Umlage	761.500	755.852,62	-5.647,38	Kosten für Verwaltungsmitarbeiter zzgl. Umlage Innere Verrechnung des Bauhofes aus Konto 53810.58110
53810.52210	Unterf. des sonst. unbewgl. Verm.	214.800	165.000,07	-49.799,93	Unterhaltungskosten für die Kanäle z.B.: Reparaturen, Beschaffung Kanaldeckel etc. fiel geringer aus als geplant.
53810.52310	Mieten, Pachten	(1.200)	(113,28)	(113,28)	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	42.000	38.177,55	-3.822,45	Kostem f. Strom, Wasser, Abwasser sowie Abfallgebühren Pumpstationen
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	90.000	130.891,60	40.891,60	Mehrkosten für Reparatur eines Fahrzeuges in Höhe von ca. 33.000 €
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	15.900	10.632,21	-5.267,79	Versicherungen werden über Amt 68 abgerechnet. Für 2012 waren hier geringere Kosten als geplant, an- gefallen.
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	100.000	90.811,40	-9.188,60	Vorauszahlung für Abwasser-Weiterleitung an die Gemeinde Henstedt-Ulzburg incl. Jahres- Endabrechnung
53810.54530	Erst. an Zweckverbände				
53810.54550	- AZV Pinneberg Erst. an verbund. Unternehmen	3.130.000	3.014.380,96	-115.619,04	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Abwasser-Zweckverband Pinneberg incl. Jahres-Endabrechnung
	- Hamburger Stadtentwässerung	2.360.000	2.221.833,95	-138.166,05	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Hamburger Stadtentwässerung incl. Jahres-Endabrechnung
53810.54570	- Stadtwerke Norderstedt Erst. an private Unternehmen	103.600	103.530,00	-70,00	Abrechnung der Abwassergebühren erfolgt über die Stadtwerke (Inkasso), hierfür zahlt die Stadt den Kostenanteil.
	-Einleitung Abfuhr aus Kleinkl.	135.000	116.741,50	-18.258,50	Abfuhr von Material aus den dezentralen Ab- wassergruben
	Verwaltungskostenbeitrag	105.800	100.675,61	-5.124,39	Umlage für Leistungen anderer Teile der Verwaltung (Overhead) anteilig auf Mitarbeiter Verw. und Mitarbeiter gewerblich im Bereich Abwasserbeseitigung
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	28.600	33.460,46	4.860,46	hier sind Telefonkosten enthalten, Teilnahme am Kennzahlenvergleich sowie einmalige Kostem für externe Beratungsfirma, daher Mehrkosten gegenüber der Planung des Ansatzes.

53810.54580	Erst an übrige Bereiche	0	516,15		516,15		
53810.54820	Säumniszuschläge	0	0,00		0,00		
53810.57110	Abschreibungen -abz. neg. Verz.	1.020.000	975.053,75		-44.946,25		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:	8.107.200	7.757.557,83		-349.642,17		
	Überschuss 2010	-144.500	-144.566,44		-144.566,44		
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.962.700	7.612.991,39		-349.708,61		
	Einnahme/Erlösart:	€:	€:		€:		
Produkt-	Bezeichnung:	Kalkulation:	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Mindererlöse (-)			
53810.43210	Benutzungsgebühren	7.955.000	7.818.491,66		-136.508,34		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	7.106,03		7.106,03		gebührenpflichtige Nachuntersuchungen durch FB 604
53810.43710	Ertr. aus der Aufl. v. Beiträgen	0	0,00		0,00		
53810.44610	sonst. Privatrechtl. Leistungsentg.	(5.900)	(6.009,24)		ges. gebpfl. 0,00		Erstattung von Schäden
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	0,00		0,00		
53810.45610	Bußgelder	0	1.560,00		1.560,00		Festsetzung wegen z.B. nicht eingereichter Unterlagen zur Prüfung der Anschlüsse
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. v. Sonderposten	0	2.716,69		2.716,69		
53810.491102	periodenfremde Erträge	0	0,00		0,00		
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>	<i>(325.000)</i>	<i>(290.724,61)</i>		<i>bei Abschr. abgezogen</i>		
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	7.955.000	7.829.874,38		-125.125,62		
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.962.700	7.612.991,39		-349.708,61		
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	7.955.000	7.829.874,38		-125.125,62		
	Überschuss:	-7.700	216.882,99		224.582,99		
	Deckungsgrad:	99,90	102,85				

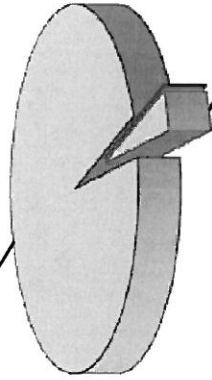
Hinweis: Beträge in Klammern sind nicht gebührenrelevant bzw. gesondert gebührenpflichtig und erscheinen daher nur nachrichtlich.

Kosten 2012:



Erlöse 2012:

**Sielbenutzungs-
gebühren:
96,28 %**



**Negative Verzinsung:
3,58%**