

Anlage 1 zur Vorlage M18/0356

Nachkalkulation für 2017 Schmutzwasserbeseitigung

I. Schmutzwasserbeseitigung:

Benutzungsgebühren	8.872.614,67	€
Verwaltungsgebühren	(6.475,96)	€
Abwasseruntersuchungen	(1.222,12)	€
Zwangs- und Bußgelder	1.395,45	€
Veräußerungserlöse	23.920,00	€
Ertr. aus Auflösung von Sonderposten	0,00	€
Negative Verzinsung	(516.548,12)	€ *1)
gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	8.897.930,12	€

*1) ist bei den Kostenpositionen abgesetzt!

Personalkosten:	788.750,22	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	250.738,90	€
Sächl. Betriebskosten:	205.995,38	€
Kalk. Kosten:	717.765,91	€
Verwaltungskosten:	206.259,57	€
Abwasserableitung:	6.156.810,39	€
periodenfremde Aufwendungen	0,00	€
Überschuss aus 2015:	317.274,26	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	8.643.594,62	€

gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	8.897.930,12	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	8.643.594,62	€
Überschuss 2017 Schmutzwasserbes.:	254.335,50	€

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2017; Schmutzwasserbeseitigung:

Produkt-konto:	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	€:	Zusammen-fassung:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:			Summen:
53810.50.....	Personalaufw. (incl. Erst. Verrechn.)	853.400	788.750,22			Personalaufwendungen incl. interne Leistungsverr.	788.750,22
53810.52210	Unterh. des sonst. Unbew. Verm.	300.000	250.738,90			Unt. unbewegl. Vermögen	250.738,90
53810.52310	Mieten, Pachten sowie Leasing	3.600	3.468,00			Sächl. Betriebskosten	
53810.52320	Leasing	0	5.997,60			Sächl. Betriebskosten	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	49.000	54.125,63			Sächl. Betriebskosten	
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	113.300	99.375,63			Sächl. Betriebskosten	
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	13.000	11.702,84			Sächl. Betriebskosten	164.491,99
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	80.000	86.462,88			Abwasserableitung	
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.238.000	3.228.303,06			Abwasserableitung	
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.594.000	2.580.000,00			Abwasserableitung	
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	133.900	262.044,45			Abwasserableitung	6.156.810,39
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0	0,00			Abwasserableitung	
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	25.800	41.503,39			Verwaltungskosten	
53810.54820	Saumniszuschläge	0	0,00			Verwaltungskosten	
	Verwaltungskostenbeitrag	110.500	0,00			Verwaltungskosten	
53810.54550	Erst. an Stadtwerke Inkasso	103.600	108.733,18			Verwaltungskosten	247.762,96
53810.57110	Abschreibungen	1.230.000	0,00			Kalk. Kosten	
	Negative Verzinsung	-355.000	0,00			Kalk. Kosten	717.765,91
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0	0,00			Abwasserableitung	0,00
	Gesamtaufwand/kosten:	8.493.100	7.521.205,78				8.326.320,36
	Unterschuss 2015	317.300					317.274,26
	geb.relev. Aufw./Kosten:	8.810.400					8.643.594,62

Produkt-konto:	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:	€:
	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.819.200	8.872.614,67	8.872.614,67
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(5.800)	(6.475,96)	(6.475,96)
53810.43810	Erträge aus Aufl. Sonderposten Beiträ	0	0,00	0,00
53810.44610	sonstige privatrechtl. Leistungsentg.	(100)	(1.222,12)	(1.222,12)
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	23.920,00	23.920,00
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	0	1.395,45	1.395,45
53810.45610	Bußgelder	(100)	(566,35)	(566,35)
53810.45620	Stundungszinsen	0	0,00	0,00
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. von Sonderposten	(2.700)	0,00	0,00
	Negative Verzinsung (s. Ausg./)	(355.000)	0,00	0,00
53810.491102	Periodenfremde Erträge	0	0,00	0,00
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.819.200	8.897.930,12	8.897.930,12
				Abzug bei Kalk. Kosten

geb.relev. Aufw./Kosten:	8.810.400	7.521.205,78	8.643.594,62
geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.819.200	8.897.930,12	8.897.930,12
Überschuss 2017:	8.800	1.376.724,34	254.335,50
Deckungsgrad:	100,10	118,30	102,94

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

Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart:		€:		€:	
	Bezeichnung:	Kalkulation: (Rundung auf 100 €)	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Minderkosten (-)	Erläuterungen:	
53810.50.....	Personalkosten incl. Umlage	853.400	788.750,22	-64.649,78	Kosten Verwaltungsmitarbeiter/innen (aus Mittelung der Perso) plus anteilig Bauhof- Mitarbeiter (anhand innerer Verrechnung); deutlich niedriger als kalkuliert, da mehrere Stellen zeitweilig unbesetzt bzw. die Mitarbeiter längerfristig erkrankt waren und da der bisherige EL Abfall, Abwasser, Straßenreinigung nur noch EL Abfall Instandhaltung der Schmutwasserkanäle, wird vom FB 604 bewirtschaftet	
53810.52210	Unterh. des sonst. unbewgl. Verm.	300.000	250.738,90	-49.261,10		
53810.52310	Mieten, Pachten	3.600	3.468,00	3.468,00	Leasing für Fahrzeuge Amt 60 SE-NO 918-920	
53810.52320	Leasing	0	5.997,60	5.997,60		
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	49.000	54.125,63	5.125,63	Kosten f. Strom, Wasser, Abwasser sowie Abfallgebühren Pumpstationen	
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	113.300	89.197,92	-24.102,08		
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	13.000	11.702,84	-1.297,16	Versicherungen werden über Amt 68 abgerechnet. Es waren geringere Kosten angefallen als geplant. Vorauszahlung für Abwasser-Weiterleitung an die Gemeinde Henstedt-Ulzburg incl. Jahres-Endabrechnung	
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	80.000	86.462,88	6.462,88		
53810.54530	Erst. an Zweckverbände				Vorauszahlung für Abwasserableitung an Abwasser-Zweckverband Pinneberg incl. Jahres-Endabrechnung	
53810.54550	- AZV Pinneberg Erst. an verbund. Unternehmen	3.238.000	3.228.303,06	-9.696,94		
	- Hamburger Stadtentwässerung	2.594.000	2.580.000,00	-14.000,00	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Hamburger Stadtentwässerung incl. Jahres-Endabrechnung Abrechnung der Abwassergebühren erfolgt über die Stadtwerke (Inkasso), hierfür zahlt die Stadt den Kostenanteil.	
53810.54570	- Stadtwerke Norderstedt Erst. an private Unternehmen	103.600	108.733,18	5.133,18		
	-Einleitung Abfuhrgut aus Sammelgr.	133.900	262.044,45	128.144,45	Abfuhr von Material aus den dezentralen Ab- wassergruben Umlage für Leistungen anderer Teile der Verwaltung (Overhead) anteilig auf Mitarbeiter Verw. und Mitarbeiter gewerblich im Bereich Abwasserbeseitigung	
	Verwaltungskostenbeitrag	110.500	97.526,39	-12.973,61		

53810.54310	Geschäftsaufwendungen	25.800	41.503,39	15.703,39	Die Mehrausgaben beruhen im wesentlichen auf zusätzlichen Kosten für die Überarbeitung der Software für die Grubenverwaltung und die REOS Betriebsdatenerfassung
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-	875.000	717.765,91	-157.234,09	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:	8.493.100	8.326.320,36	-163.179,64	
	Unterschuss 2015	317.300	317.274,26	317.274,26	
	geb.relev. Aufw./Kosten:	8.810.400	8.643.594,62	-166.805,38	
	Einnahme/Erlösart:	€:	€:	€:	
Produkt-	Bezeichnung:	Kalkulation:	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Mindererlöse (-)	
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.819.200	8.872.614,67	53.414,67	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. Privatrechl. Leistungsentg.	(5.900)	(1.222,12)	nicht geb.relevant	Erstattung von Schäden
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	23.920,00	23.920,00	Versteigerung von Fahrzeugen
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	0	1.395,45	1.395,45	Festsetzung wegen z.B. nicht eingereichter Unterlagen zur Prüfung der Anschlüsse
53810.45610	Bußgelder	0	(566,35)	nicht geb.relevant	
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	
	Negative Verzinsung (s. Ausg.)		(- 413.081,49)	nicht geb.relevant	
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.819.200	8.897.930,12	78.730,12	
	geb.relev. Aufw./Kosten:	8.810.400	8.643.594,62	-166.805,38	
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.819.200	8.897.930,12	78.730,12	
	Unterschuss 2016:	8.800	254.335,50	245.535,50	
	Deckungsgrad:	100,10	102,94		

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

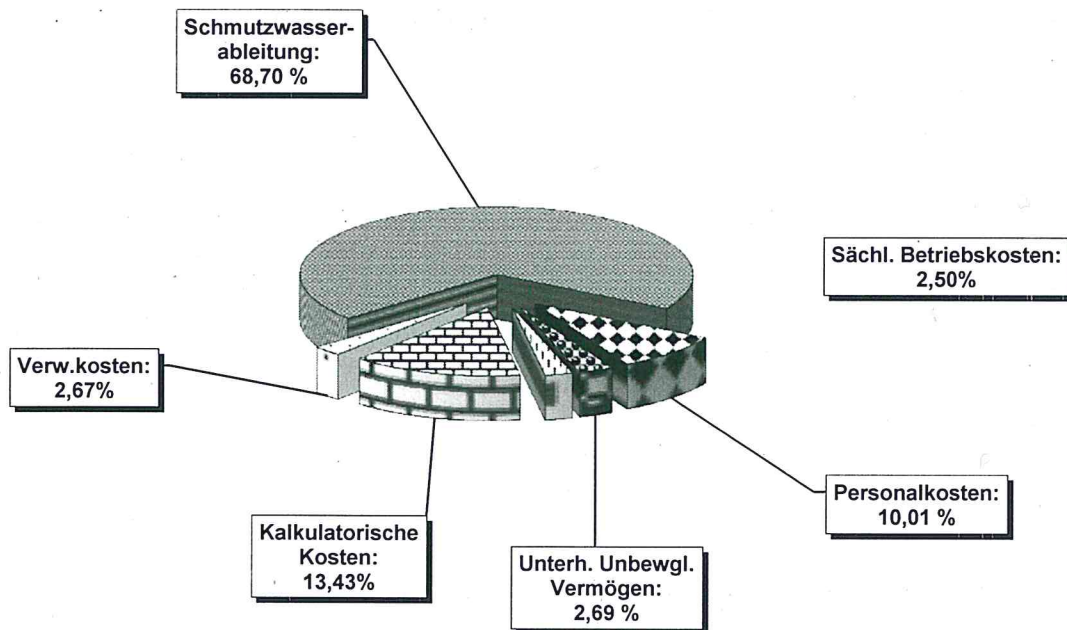
Abwasserbeseitigung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:

Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart: Bezeichnung:	€:	
		betriebsw. Ergebnis 2016:	betriebsw. Ergebnis 2017:
53810.50.....	Personalaufwand (incl. Verrechn.)	811.749,60	788.750,22
53810.52210	Unterh. des sonst. unbeweg. Verm.	153.950,29	250.738,90
53810.52310	Mieten, Pachten	6.962,28	3.468,00
53810.52320	Leasing	5.997,60	5.997,60
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	48.133,92	54.125,63
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	90.683,50	89.197,92
53810.54310	Geschäftsaufwand	19.147,18	41.503,39
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	11.697,58	11.702,84
53810.54520	Erst. Gemeinden /GV	80.787,20	86.462,88
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.437.423,28	3.228.303,06
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.643.353,41	2.580.000,00
	Erst. an Stadtwerke Inkasso	103.530,00	108.733,18
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	128.118,80	262.044,45
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0,00	0,00
53810.	Verwaltungskostenbeitrag	116.581,12	97.526,39
53810.54820	Säumniszuschläge	0,00	0,00
53810.57110	Abschreibungen	1.215.579,03	1.234.314,03
53810.	Negative Verzinsung	-467.041,95	-516.548,12
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
Gesamtaufwand/kosten:		8.406.652,84	8.326.320,36
Unter-/Überschuss 2014/2015:		-203.662,47	317.274,26
geb. relev. Kosten:		8.202.990,37	8.643.594,62

Produkt- konto:	Ertrags-/Erlösart: Bezeichnung:	€: betriebsw. Ergebnis 2016:	€: betriebsw. Ergebnis 2017:
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.100.559,49	8.872.614,67
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(5.355,06)	(6.475,96)
53810.43810	Ertr. Aus der Aufl. v. Beiträgen	0,00	0,00
53810.44610	sonst. privatrechtl. Leistungsentg.	(3.976,44)	(1.222,12)
53810.45420	Erträge aus d. Veräußerung v. Vermögen	4.010,00	23.920,00
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	1.026,30	1.395,45
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.	Negative Verzinsung	(467.041,95)	(516.548,12)
		8.105.595,79	8.897.930,12

geb.relev. Kosten:	8.202.990,37	8.643.594,62
geb.relev. Erlöse:	8.105.595,79	8.897.930,12
Unter-/Überschuss 2016/2017:	-97.394,58	254.335,50
Deckungsgrad:	98,81	102,94

Kosten 2017:



Erlöse 2017:

