

Nachkalkulation für 2022 Schmutzwasserbeseitigung
--

I. Schmutzwasserbeseitigung:

Benutzungsgebühren	8.154.999,84	€
Verwaltungsgebühren	(2745,45)	€
Abwasseruntersuchungen	0,00	€
Zwangs- und Bußgelder, Stundungszinsen	18,00	€
Kostenerstattungen	171.382,62	€
Veräußerungserlöse	175.798,00	€
Ertr. aus Auflösung von Sonderposten	(566,32)	€
Ertr. aus Auflösung von Rst. aus Verbindl. LuL	1.611,18	€
Negative Verzinsung	(-836.208,43)	€ *1)
gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	8.503.809,64	€

*1) ist bei den Kostenpositionen abgesetzt!

Personalkosten:	1.162.182,92	€
Unterhaltung unbewgl. Vermögen:	563.635,09	€
Sächl. Betriebskosten:	401.259,59	€
Kalk. Kosten:	816.193,72	€
Verwaltungskosten:	247.220,41	€
Abwasserableitung:	5.958.447,94	€
periodenfremde Aufwendungen	0,00	€
Überschuss aus 2020:	-1.228.526,80	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	7.920.412,87	€

gebührenrelev. Erlöse Schmutzwasserbes.:	8.503.809,64	€
gebührenrelev. Kosten Schmutzwasserbes.:	7.920.412,87	€
Überschuss 2022 Schmutzwasserbes.:	583.396,77	€

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation: (Rundung auf 100 €)	betriebsw. Ergebnis:	Abweichung: Minderkosten (-)	Erläuterungen:
53810.50.....	Personalkosten incl. Umlage	1.120.900	1.162.182,92	41.282,92	Kosten Verwaltungsmitarbeiter/innen (aus Mitteilung der Perso) plus anteilig Bauhof-Mitarbeiter (anhand innerer Verrechnung)
53810.52210	Unterh. des sonst. unbewgl. Verm.	600.000	563.635,09	-36.364,91	Instandhaltung der Schmutwasserkanäle, wird vom FB 604 bewirtschaftet
53810.52310	Mieten, Pachten	3.600	16.094,81	12.494,81	Batteriemiete für E-Fahrzeuge SE-NO 919, 920, 984; Saugwagen; diverse Mietgeräte
53810.52320	Leasing	0	13.812,24	13.812,24	Leasing für Fahrzeuge Amt 60
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	60.000	67.176,15	7.176,15	Kosten f. Strom, Wasser, Abwasser sowie Abfallgebühren Pumpstationen
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	125.000	165.461,13	40.461,13	Kraftstoffverbrauch, Steuern/Versicherungen, Reparaturen, Ersatzteile, Wartungen/Fahrzeugprüfungen
53810.52610	Bes. Aufwendungen f. MA	60.000	10.336,51	-49.663,49	Kosten f. Erstausrüstung/ Ersatzbeschaffungen Dienstkleidung der Mitarbeiter.
53810.52620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	31.543,11	31.543,11	Schulungsmaßnahmen der Mitarbeiter
53810.52710	Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendungen	25.000	38.486,83	13.486,83	Diverse Verbrauchsmaterialien (z.B. Kanalspülschläuche)
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	63.000	45.417,44	-17.582,56	Mitgliedsbeiträge, Kanalinformationssystem, Fahrzeugbeschriftungen, Telefonkosten
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	15.000	12.931,37	-2.068,63	Versicherungen werden über Amt 68 abgerechnet.
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	104.000	108.891,20	4.891,20	Vorauszahlung für Abwasser-Weiterleitung an die Gemeinde Henstedt-Ulzburg incl. Jahres-Endabrechnung
53810.54530	Erst. an Zweckverbände				
	- AZV Pinneberg	2.952.000	3.179.975,36	227.975,36	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Abwasser-Zweckverband Pinneberg incl. Jahres-Endabrechnung
53810.54550	Erst. an verbund. Unternehmen				
	- Hamburger Stadtentwässerung	2.700.000	2.669.581,38	-30.418,62	Vorauszahlung für Abwasserableitung an Hamburger Stadtentwässerung incl. Jahres-Endabrechnung
	- Stadtwerke Norderstedt	108.700	109.043,82	343,82	Abrechnung der Abwassergebühren erfolgt über die Stadtwerke (Inkasso), hierfür zahlt die Stadt den Kostenanteil.
	Verwaltungskostenbeitrag	137.100	138.176,59	1.076,59	Umlage für Leistungen anderer Teile der Verwaltung (Overhead) anteilig auf Mitarbeiter Verw. und Mitarbeiter gewerblich im Bereich Abwasserbeseitigung
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-	1.089.500	816.193,72	-273.306,28	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:	9.163.800	9.148.939,67	-14.860,33	
	Überschuss 2020	-1.228.500	-1.228.526,80		
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.935.300	7.920.412,87	-14.887,13	

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

Produkt- konto:	Einnahme/Erlösart: Bezeichnung:	€: Kalkulation:	€: betriebsw. Ergebnis:	€: Abweichung: Mindererlöse (-)	
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.409.400	8.154.999,84	-254.400,16	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	(2745,45)	nicht geb.relevant	Bescheide bei Gewässergefährdung
53810.43810	Ertr. Aus der Aufl. v. Beiträgen	0	0,00	0,00	
53810.44610	sonst. Privatrechtl. Leistungsentg.	(5.800)	(16.920,59)	nicht geb.relevant	Erstattung von Schäden
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	175.798,00	175.798,00	Versteigerung der Fahrzeuge SE-NO 899 (kleiner Spüler) und SE-NO 882 (Kamerawagen)
53810.448...	Erträge aus Kostenerstattungen	0	171.382,62	171.382,62	Guthaben Strom Pumpstationen, Kostenerstattung gemäß Kostenübernahmeerklärung SW-Anschluss
53810.45610	Bußgelder	100	(0,00)	nicht geb.relevant	Festsetzung wegen z.B. nicht eingereichter Unterlagen zur Prüfung der Anschlüsse
53810.45620	Stundungszinsen	0	18,00	18,00	
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. v. Sonderposten	0	(566,32)	-566,32	
53810.45820	Ertr. aus Auflösung v. RSt aus Verbindl. LuL		1.611,18	1.611,18	
53810.491102	periodenfremde Erträge	0	0,00	0,00	
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>	<i>(-733.600)</i>	<i>(-836.208,43)</i>		Beim Aufwand berücksichtigt
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.409.500	8.503.809,64	93.843,32	
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.935.300	7.920.412,87	-14.887,13	
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.409.500	8.503.809,64	94.309,64	
	Überschuss 2022:	474.200	583.396,77	109.196,77	
	Deckungsgrad:	105,98	107,37		

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

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

Vergleich zwischen Kalkulation, Rechnungsergebnis und betriebsw. Ergebnis 2022; Schmutzwasserbeseitigung:

Produkt-konto:	Aufwands-/Kostenart: Bezeichnung:	€: Kalkulation:	€: Rg.-ergebnis:	€: betriebsw. Ergebnis:	Zusammen-fassung:	€: Summen:
53810.50.....	Personalaufw. (incl. Erst. Verrechn.)	1.120.900	1.162.182,92	1.162.182,92	Personalaufwendungen incl. interne	1.162.182,92
53810.52210	Unterh. des sonst. Unbew. Verm.	600.000	563.635,09	563.635,09	Unt. unbewegl. Vermögen	563.635,09
53810.52310	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.600	15.954,81	16.094,81	Sächl. Betriebskosten	401.259,59
53810.52320	Leasing	0	13.812,24	13.812,24	Sächl. Betriebskosten	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	60.000	67.307,15	67.176,15	Sächl. Betriebskosten	
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	125.000	166.818,02	165.461,13	Sächl. Betriebskosten	
53810.52610	Bes. Aufwendungen f. MA	60.000	10.336,51	10.336,51	Sächl. Betriebskosten	
53810.52620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	31.158,51	31.543,11	Sächl. Betriebskosten	
53810.52710	Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendungen	25.000	2.238,07	38.486,83	Sächl. Betriebskosten	
53810.54310	Geschäftsaufwendungen	63.000	32.162,92	45.417,44	Sächl. Betriebskosten	
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	15.000	22.329,91	12.931,37	Sächl. Betriebskosten	
53810.54520	Erst. an Gemeinden/GV	104.000	108.891,20	108.891,20	Abwasserableitung	
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	2.952.000	3.191.600,00	3.179.975,36	Abwasserableitung	
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.700.000	2.700.000,00	2.669.581,38	Abwasserableitung	
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	0	0,00	0,00	Abwasserableitung	
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	Abwasserableitung	
53810.54820	Saumniszuschläge	0	0,00	0,00	Verwaltungskosten	247.220,41
	Verwaltungskostenbeitrag	137.100	0,00	138.176,59	Verwaltungskosten	
53810.54550	Erst. an Stadtwerke Inkasso	108.700	109.043,82	109.043,82	Verwaltungskosten	816.193,72
53810.57110	Abschreibungen	1.823.100	0,00	1.652.402,15	Kalk. Kosten	
	Negative Verzinsung	-733.600	0,00	-836.208,43	Kalk. Kosten	
	Gesamtaufwand/kosten:	9.163.800	8.197.471,17	9.148.939,67		9.148.939,67
	Überschuss 2020	-1.228.500		-1.228.526,80		-1.228.526,80
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.935.300		7.920.412,87		7.920.412,87

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:	€:
Produkt-konto:	Bezeichnung:	Kalkulation:	Rg.-ergebnis:	betriebsw. Ergebnis:
53810.43210	Benutzungsgebühren	8.409.400	8.154.999,84	8.154.999,84
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(5.800)	(2745,45)	(2745,45)
53810.43710	Erträge aus Aufl. Sonderposten Beiträge	0	0,00	0,00
53810.44610	sonstige privatrechtl. Leistungsentg.	0	0,00	0,00
53810.448..	Erträge aus Kostenerstattungen	0	171.382,62	171.382,62
53810.44830	Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen von Zweckverbänden		121.076,23	121.076,23
53810.44850	Erträge aus Erstattungen, Umlagen von Beteiligungen z.B. Stadtwerken	0	48.929,56	48.929,56
53810.44880	Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen v. übrigen Bereichen		1.376,83	1.376,83
53810.45420	Erträge aus der Veräußerung v. An.	0	175.798,00	175.798,00
53810.45610	Bußgelder	100	0,00	0,00
53810.45620	Stundungszinsen	0	18,00	18,00
53810.45730	Ertr. Aus der Aufl. von Sonderposten	0	(566,32)	(566,32)
	<i>Negative Verzinsung (s. Ausg.!)</i>	(0)	(0)	(-836.208,43)
53810.45820	Ertr. aus Auflösung v. RSt aus Verbindl. LuL	0	1.611,18	1.611,18
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.409.500	8.503.809,64	8.503.809,64
	geb.relev. Aufw./Kosten:	7.935.300	8.197.471,17	7.920.412,87
	geb.relev. Ertr./Erlöse:	8.409.500	8.503.809,64	8.503.809,64
	Unter-/Überschuss 2022:	474.200	306.338,47	583.396,77
	Deckungsgrad:	105,98	103,74	107,37

ges. geb.pflichtig

Abzug bei Kalk. Kosten

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

Abwasserbeseitigung Vergleich Vorjahr/abgerechnetes Jahr:
--

Produkt- konto:	Aufwands-/Kostenart:	€:	€:	€:	Erläuterungen
	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2021:	betriebsw. Ergebnis 2022:	Differenz: (nur intern)	
53810.50.....	Personalaufwand (incl. Verrechn.)	1.183.303,52	1.162.182,92	-21.120,60	
53810.52210	Unterh. des sonst. unbeweg. Verm.	448.215,30	563.635,09	115.419,79	Mehraufwendungen für die Sanierung von Schachtabdeckungen im Schmutzwasser.
53810.52310	Mieten, Pachten	50.934,81	16.094,81	-34.840,00	Miete Saugwagen im August 2021 ausgelaufen.
53810.52320	Leasing	13.817,07	13.812,24	-4,83	
53810.52410	Bewirtschaftung der Grundstücke	56.815,27	67.176,15	10.360,88	Mehrausgaben wegen Restbelastung aus 2021
53810.52510	Haltung von Fahrzeugen	126.892,64	165.461,13	38.568,49	höhere Kraftstoffkosten, erhöhter Reperaturbedarf der Fahrzeuge
53810.52610	Bes. Aufwendungen f. MA	10.039,12	10.336,51	297,39	
53810.52620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	20.751,01	31.543,11	10.792,10	
53810.52710	Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendungen	36.120,57	38.486,83	2.366,26	Ausgaben für Schutzkleidung auf das entsprechende Sachkonto Bauhof gebucht.
53810.54310	Geschäftsaufwand	34.127,94	45.417,44	11.289,50	Mehraufwand durch Einsatz einer neuer Software
53810.54410	Steuern, Versicherungen, Schadenf.	12.608,63	12.931,37	322,74	
53810.54520	Erst. Gemeinden /GV	100.591,20	108.891,20	8.300,00	
53810.54530	Erst. an Zweckverbände	3.049.792,93	3.179.975,36	130.182,43	Mehraufwand für Abwassergebühren Abwasser-Zweckverband Pinneberg und Hamburger Stadtentwässerung durch erhöhte Schmutzwassermenge (+154.823 m ³)
53810.54550	Erst. an verb. Unternehmen	2.652.393,76	2.669.581,38	17.187,62	
	Erst. an Stadtwerke Inkasso	109.043,82	109.043,82	0,00	
53810.54570	Erst. an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	
53810.54580	Erst. an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	
53810.	Verwaltungskostenbeitrag	140.586,01	138.176,59	-2.409,42	Prozentualer Anteil der Personalkosten
53810.54820	Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	
53810.57110	Abschreibungen	1.652.402,15	1.652.402,15	0,00	
53810.	<i>Negative Verzinsung</i>	-785.318,92	-836.208,43	-50.889,51	Anstieg der negativen Verzinsung für Schmutzwasserkanäle Hauptleitungen und Kanalausbaubeiträge
53810.591102	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	
	Gesamtaufwand/kosten:	8.913.116,83	9.148.939,67	235.822,84	
	Unter-/Überschuss 2020/2021:	-872.393,60	-1.228.526,80	-356.133,20	
	geb.relev. Kosten:	8.040.723,23	7.920.412,87	-120.310,36	

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

Produkt- konto:	Ertrags-/Erlösart:	€:	€:	Erläuterungen	
	Bezeichnung:	betriebsw. Ergebnis 2021:	betriebsw. Ergebnis 2022:		
53810.43210	Benutzungsgebühren	9.194.971,51	8.154.999,84	-1.039.971,67	Absenkung des Gebührensatzes für 2022 auf 1,90 €/cbm Schmutzwasser
53810.43110	Verwaltungsgebühren	(3.556,52)	(2745,45)	(3.160,03)	
53810.43810	Ertr. Aus der Aufl. v. Beiträgen	0,00	0,00	0,00	
53810.44610	sonst. privatrechtl. Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	
53810.45420	Erträge aus d. Veräußerung v. Vermögen	101.798,00	175.798,00	74.000,00	Zoll-Auktion für Actros Kanalreiniger SE NO 851
53810.44870	Erträge aus Kostenerstattungen	2.735,11	171.382,62	168.647,51	Guthaben Strom Pumpstationen, Kostenerstattung gemäß Kostenübernahmeerklärung SW-Anschluss
53810.45610 /45620	Bußgelder/Stundungszinsen	0,00	18,00	18,00	
53810.45730	Ertr. aus der Aufl. v. Sonderposten	(566,32)	(566,32)	0,00	
53810.45820	Erträge aus der Auflösung von Rückst.	0,00	1.611,18	1.611,18	
53810.	<i>Negative Verzinsung</i>	<i>(785.318,92)</i>	<i>(-836.208,43)</i>	<i>(-78.653,83)</i>	
		9.299.504,62	8.503.809,64	-795.694,98	

geb.relev. Kosten:	8.040.723,23	7.920.412,87	-120.310,36
geb.relev. Erlöse:	9.299.504,62	8.503.809,64	-795.694,98
Unter-/Überschuss 2021/2022:	1.258.781,39	583.396,77	-675.384,62
Deckungsgrad:	115,66	107,37	

Anlage 1 zur Vorlage M23/0274

