

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2021/179**freigegeben am **16.11.2021****Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 19.10.2021**

### **Kostenrechnende Einrichtung Niederschlagswasserbeseitigung - Bericht Ergebnis 2019**

**Beratungsfolge:**Status

Ö

Datum

29.11.2021

Gremium

Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales

**Beschlussvorschlag:**

Das Ergebnis der Kostenrechnung „Niederschlagswasserbeseitigung“ für das Jahr 2019 wird zur Kenntnis genommen.

**Sach- und Rechtslage:**

Mit Beschluss des Rates vom 11.12.2018 wurde die Niederschlagswassergebühr auf 0,23 Euro je Quadratmeter überbauter und befestigter Grundstücksfläche festgesetzt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2019 stellt sich wie folgt dar:

**Aufwendungen**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	252.870,00 €	260.289,94 €
Abschreibungen	330.451,41 €	292.383,52 €
Kalkulatorische Zinsen	189.500,00 €	193.220,84 €
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>772.821,11 €</b>	<b>745.894,30 €</b>

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

**Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand**

Insgesamt sind die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen rund 7.400 Euro höher ausgefallen. Die Kosten liegen somit auf dem für 2019 kalkulierten Niveau.

### Abschreibungen

Die Abschreibungen sind rund 38.000 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Dies liegt darin begründet, dass einige in die Kalkulation 2019 einbezogene Investitionsmaßnahmen in dem Jahr noch nicht umgesetzt beziehungsweise noch nicht abgeschlossen werden konnten.

### Kalkulatorische Zinsen

Die kalkulatorischen Zinsen liegen leicht über dem für 2019 kalkulierten Niveau. 2019 wurde das Anlagevermögen mit 2 % verzinst.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass das Ergebnis bei den Aufwendungen gegenüber der Kalkulation um 26.926,81 Euro (= 3,5 %) geringer ausfällt.

### **Aufteilung Kosten Straßen- und Grundstücksentwässerung**

Für die Ermittlung des Straßenanteils an der Niederschlagswasserbeseitigung wird die abgeflossene Regenwassermenge, die auf versiegelte Grundstücksflächen entfällt, in Relation zur Regenwassermenge gesetzt, die auf die Verkehrsflächen entfällt. 2019 waren 1.990.595,40 qm an Grundstücksflächen und 559.599 qm an Verkehrsflächen versiegelt beziehungsweise befestigt. In der folgenden Tabelle werden diese Flächen mit der abgeflossenen Regenwassermenge ins Verhältnis gesetzt:

	Flächen in qm	Regen- höhe in m	abgeflossenes Regenwasser in cbm	Prozent- anteil
Versiegelte Grund- stücksflächen	1.990.595,40	0,6328	1.259.648,77	78,06 %
Versiegelte Ver- kehrsflächen	559.599,00	0,6328	354.114,25	21,94 %

Es ergibt sich eine Gewichtung von 78,06 % (Grundstücksentwässerung) zu 21,94 % (Straßenentwässerung). Diese Prozentsätze sind auf die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen anzuwenden, um so die maßgeblichen Kosten für die Niederschlagswasserbeseitigung festzustellen.

	Niederschlags- wasser	Straßen- entwässerung	gesamt
Aufteilung	78,06 %	21,94 %	100 %
Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand	203.182,33 €	57.107,61 €	260.289,94 €
Abschreibungen	167.330,06 €	125.053,46 €	292.383,52 €
Kalkulatorische Zinsen	82.562,75 €	110.658,09 €	193.220,84 €
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>453.075,14 €</b>	<b>292.819,16 €</b>	<b>745.894,30 €</b>

Die Abschreibungen und die kalkulatorischen Zinsen werden über das Anlagevermögen genau zugeordnet und nicht über die ermittelten Prozentsätze aufgeteilt.

Im Ergebnis sind im Jahr 2019 für den Bereich Niederschlagswasser gebührenrelevante Aufwendungen in Höhe von 453.075,14 Euro angefallen.

## Erträge

	Kalkulation	Ergebnis
Genehmigungsgebühren	3.500,00 €	4.150,00 €
Benutzungsgebühren	464.200,00 €	454.012,90 €
<b>Erträge gesamt</b>	<b>467.700,00 €</b>	<b>458.162,90 €</b>

Im Rahmen der Kalkulation der Niederschlagswassergebühr wurde von einer versiegelten Grundstücksfläche in Höhe von 2.018.500 qm ausgegangen. Im Ergebnis ergibt sich ein Wert in Höhe von 1.990.595,40 qm, dementsprechend sind die Benutzungsgebühren insgesamt um 9.537,10 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert.

## Ergebnis

	Kalkulation	Ergebnis
Gebührenrelevante Aufwendungen	462.646,63 €	453.075,14 €
Erträge gesamt	467.700,00 €	458.162,90 €
<b>Jahresergebnis (Überschuss)</b>	<b>5.053,37 €</b>	<b>5.087,76 €</b>

Das Jahr 2019 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 5.087,76 Euro ab.

## Fortschreibung der Jahresergebnisse

Fortschreibung zum Stand 31.12.2018 (Überschuss)	16.547,19 €
Jahresergebnis 2019 (Überschuss)	5.087,76 €
<b>Fortschreibung nach 2020 (Überschuss)</b>	<b>21.634,95 €</b>

Aus Vorjahren wurde ein Überschuss in Höhe von 16.547,19 Euro nach 2019 fortgeschrieben, sodass sich zusammen mit dem festgestellten Überschuss des Jahres 2019 ein fortzuschreibender Überschuss in Höhe von 21.634,95 Euro ergibt. Die Gebühr für die Jahre 2020 und 2021 wurde jeweils in Höhe von 0,23 € festgesetzt.

## Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Sach- und Rechtslage.

## Auswirkungen auf das Klima:

Entfällt.

## Anlagen:

1. Betriebsabrechnungsbogen 2019