

Mitteilungsvorlage**Vorlage-Nr.: 2022/201**freigegeben am **17.11.2022****Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

Datum: 04.11.2022**Kostenrechnende Einrichtung Niederschlagswasserbeseitigung -
Bericht Ergebnis 2020****Beratungsfolge:****Status**

Ö

Datum

28.11.2022

Gremium

Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales

Beschlussvorschlag:

Das Ergebnis der Kostenrechnung „Niederschlagswasserbeseitigung“ für das Jahr 2020 wird zur Kenntnis genommen.

Sach- und Rechtslage:

Mit Beschluss des Rates vom 10.12.2019 wurde die Niederschlagswassergebühr auf 0,23 Euro je Quadratmeter überbauter und befestigter Grundstücksfläche festgesetzt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2020 stellt sich wie folgt dar:

Aufwendungen

	Kalkulation	Ergebnis
Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	326.970,00 €	286.732,07 €
Abschreibungen	350.089,00 €	293.484,89 €
Kalkulatorische Zinsen	64.448,56 €	47.687,37 €
Aufwendungen gesamt	741.507,56 €	627.904,33 €

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Insgesamt liegt der sachliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand rund 40.000 Euro unter dem kalkulierten Ansatz. Zu dieser Differenz kommt es, da die Kosten für die digitale Bestandsaufnahme der Schachtstandorte günstiger ausgefallen sind und die Bestandsaufnahme teilweise erst 2021 ausgeführt und abgerechnet wurde.

Abschreibungen

Die Abschreibungen sind rund 56.600 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Dies liegt darin begründet, dass einige in die Kalkulation 2020 einbezogene Investitionsmaßnahmen in dem Jahr noch nicht umgesetzt beziehungsweise noch nicht abgeschlossen werden konnten.

Kalkulatorische Zinsen

Da in 2020 weniger Investitionsmaßnahmen umgesetzt beziehungsweise nicht abgeschlossen wurden, fallen die Zinsen rund 16.700 Euro geringer aus als kalkuliert. Das Anlagevermögen wurde 2020 mit 0,52 % verzinst.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass die tatsächlichen Gesamtaufwendungen gegenüber der Kalkulation um 113.603,23 Euro geringer ausfallen.

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. 2020 waren 2.025.625,50 qm an Grundstücksflächen und 568.193 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 Grundstücksflächen	2.025.625,50	0,6328	1.281.815,82	78,09 %
Versiegelte Verkehrsflächen	568.193,00	0,6328	359.552,53	21,91 %

Es ergibt sich eine Gewichtung von 78,09 % (Grundstücksentwässerung) zu 21,91 % (Straßenentwässerung). Diese Prozentsätze sind auf die sachlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen anzuwenden, um so die maßgeblichen Kosten für die Niederschlagswasserbeseitigung festzustellen.

	Niederschlags- wasser	Straßen- entwässerung	gesamt
Aufteilung	78,09 %	21,91 %	100 %
Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand	223.909,07 €	62.823,00 €	286.732,07 €
Abschreibungen	167.963,26 €	125.521,63 €	293.484,89 €
Kalkulatorische Zinsen	19.396,10 €	28.291,27 €	47.687,37 €
Aufwendungen gesamt	411.268,43 €	216.635,90 €	625.699,33 €

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

Im Ergebnis sind im Jahr 2020 für den Bereich Niederschlagswasser gebührenrelevante Aufwendungen in Höhe von 411.268,43 Euro angefallen.

Erträge

	Kalkulation	Ergebnis
Genehmigungsgebühren	4.000,00 €	2.205,00 €
Benutzungsgebühren	466.200,00 €	464.461,32 €
Erträge gesamt	470.200,00 €	466.666,32 €

Die Erträge fallen mit 466.666,32 Euro leicht geringer aus als bei der Kalkulation angenommen.

Ergebnis

	Kalkulation	Ergebnis
Gebührenrelevante Aufwendungen	476.398,10 €	411.268,43 €
Erträge gesamt	466.200,00 €	466.666,32 €
Jahresergebnis (Defizit/Überschuss)	-10.198,10 €	55.397,89 €

Das Jahr 2020 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 55.397,89 Euro ab.

Fortschreibung der Jahresergebnisse

Fortschreibung zum Stand 31.12.2019 (Überschuss)	21.634,96 €
Jahresergebnis 2020 (Überschuss)	55.397,89 €
Fortschreibung nach 2021 (Überschuss)	77.032,85 €

Aus Vorjahren wurde ein Überschuss in Höhe von 21.634,96 Euro nach 2020 fortgeschrieben, sodass sich zusammen mit dem festgestellten Überschuss des Jahres 2020 ein fortzuschreibender Überschuss in Höhe von 77.032,85 Euro ergibt. Die Kalkulationen für 2021 und 2022 sehen bereits einen Überschussabbau vor.

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Sach- und Rechtslage.

Auswirkungen auf das Klima:

Keine.

Anlagen:

Betriebsabrechnungsbogen 2020