

Stadt Helmstedt
Der Bürgermeister
Fachbereich Abwasser und Umwelt

13.05.2014

V059/2014

Vorlage
an den
Bau- und Umweltausschuss

Budgetbericht zum 31.12.2013 für den FB 53

In der Anlage überreichen wir den Budgetbericht des Fachbereichs 53 zum Stichtag 31.12.2013.

Um Kenntnisnahme wird gebeten.

gez. Schobert

(Wittich Schobert)

Anlage

Budgetbericht
01.01. bis 31.12.2013

Teilhaushalt
Fachbereich 53

Abwasser und Umwelt

Budgetbericht Teilhaushalt Fachbereich 53

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Ergebnis des HH-Jahres 2013	Ansatz lt. HH-Plan 2013 (einschl. HH-Reste)	Abweichung
A	Ordentliche Erträge	-1.106.452,22	-652.711,69	-1.036.900,00	-384.188,31
B	Ordentliche Aufwendungen	204.863,61	181.872,21	173.200,00	-8.672,21
	davon Personalaufwendungen	141.844,32	117.928,21	112.200,00	-5.728,21
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	24.997,79	25.863,73	20.300,00	-5.563,73
	davon Transferaufwendungen	29.425,55	29.425,55	29.500,00	74,45
	davon Abschreibungen	8.106,62	8.361,00	10.200,00	1.839,00
X	Ordentliches Ergebnis	-901.588,61	-470.839,48	-863.700,00	-392.860,52
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-730,89	0,00	-1.000,00	-1.000,00
F	Aufwendungen ILV	2.525,31	6.443,95	4.200,00	-2.243,95
Z	Ergebnis ILV	1.794,42	6.443,95	3.200,00	-3.243,95
	Jahresergebnis	-899.794,19	-464.395,53	-860.500,00	-396.104,47
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	7.492,24	0,00	-7.492,24
H	Auszahlungen Investitionen	-282,00	-11.982,00	-13.000,00	-1.018,00
	Saldo Investitionen	-282,00	-4.489,76	-13.000,00	-8.510,24

Budgetbericht Produkt 5351 Konzessionsangelegenheiten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Ergebnis des HH-Jahres 2013	Ansatz lt. HH-Plan 2013 (einschl. HH-Reste)	Abweichung
A	Ordentliche Erträge	-1.100.307,86	-637.071,56	-1.030.400,00	-393.328,44
B	Ordentliche Aufwendungen	26.322,33	25.141,82	20.400,00	-4.741,82
	davon Personalaufwendungen	26.322,33	25.141,82	20.400,00	-4.741,82
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Ordentliches Ergebnis	-1.073.985,53	-611.929,74	-1.010.000,00	-398.070,26
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	850,66	1.442,94	1.485,71	42,77
Z	Ergebnis ILV	850,66	1.442,94	1.485,71	42,77
	Jahresergebnis	-1.073.134,87	-610.486,80	-1.008.514,29	-398.027,49
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz):

Das Ergebnis des Jahres 2013 in diesem Produkt wurde maßgeblich beeinflusst durch die außerordentliche Auflösung des dauerhaften Merkbetrages in den Sparten Strom und Gas (s. anliegendes Infoblatt), der in Helmstedt eine Rückzahlung an die Avacon in Höhe 449.732,00 € auslöste (Strom: 295.322,0 €; Gas: 154.410,00 €). Dies war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht abzusehen.

Infoblatt für Gemeinden mit dauerhaftem Merkbetrag

Auflösung des dauerhaften Merkbetrages

Der dauerhafte Merkbetrag ist ein Betrag, auf dessen Erstattung Avacon im Jahr 2002 im Rahmen der Konzessionsabgaben-Abrechnung für das Jahr 2000 verzichtet hat.



Abrechnung ggü. der Kommune

ohne dauerhaften Merkbetrag:

1.200 (4 Abschläge á 300)
 -300 (3 fakturierte Monate)

900 Rückforderung ggü. der Kommune

dauerhafter Merkbetrag:

1.200 (4 Abschläge á 300)
 -300 (3 fakturierte Monate)
 -900 Bildung des dauerhaften Merkbetrags

0 Rückforderung ggü. der Kommune

Die Kommune erhielt für das Jahr 2000 vier Abschläge mit jeweils 300 EUR, also insgesamt 1.200 EUR. Die Abrechnung der Kunden in der Kommune erfolgte Ende März. Damit standen den abgerechneten drei Monaten mit je z. B. 100 EUR Abschläge in Höhe von 1.200 EUR gegenüber. Die Differenz von 900 EUR wurde als dauerhafter Merkbetrag gebildet und für die zukünftigen Konzessionsabgaben-Abrechnungen fortgeschrieben.

Da der dauerhafte Merkbetrag inhaltlich immer der Anteil war, der beim Kunden noch nicht abgerechnet wurde, konnte dieser Anteil im Jahr darauf - nach Abrechnung der Kunden - aufgelöst werden. So wurde auf der Konzessionsabgaben-Abrechnung 2011 der dauerhafte Merkbetrag aus 2010 übertragen und aufgelöst und gleichzeitig wurde der neue dauerhafte Merkbetrag 2011 gebildet.

Durch die Umstellung auf das neue Abrechnungsverfahren auf Basis des Kalenderjahres wird der dauerhafte Merkbetrag endgültig aufgelöst. Auf der jetzt mitgesandten Konzessionsabgaben-Abrechnung für 2011 sind nur die im letzten Jahr noch nicht abgerechneten Absätze enthalten, die mit dem dauerhaften Merkbetrag verrechnet werden.

Bei der Bildung des dauerhaften Merkbetrages 2001 wurde der nicht abgerechnete Absatz mit der damals korrekten Konzessionsabgabe bewertet und als Betrag festgeschrieben. Der Betrag wurde in den Folgejahren nie angepasst, da man davon ausging, dass der Absatz in etwa immer gleich blieb. Unberücksichtigt blieben dabei jedoch Abrechnungsveränderungen und langfristige Absatzschwankungen, so dass der dauerhafte Merkbetrag aktuell nicht immer mit dem noch verbleibenden Absatz des Vorjahres übereinstimmt. Dies wurde jedoch erst jetzt sichtbar, da wir diese Absätze nun aufgrund der Umstellung ausgewertet haben.

Daher kann es bei der Auflösung des dauerhaften Merkbetrages zu Gutschriften oder Forderungen kommen.

Budgetbericht Produkt 5382 Bedürfnisanstalten

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Ergebnis des HH-Jahres 2013	Ansatz lt. HH-Plan 2013 (einschl. HH-Reste)	Abweichung
A	Ordentliche Erträge	-250,62	-326,45	-700,00	-373,55
B	Ordentliche Aufwendungen	83.106,52	83.328,68	78.600,00	-4.728,68
	davon Personalaufwendungen	69.047,20	69.488,57	65.200,00	-4.288,57
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.742,62	12.827,86	12.400,00	-427,86
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	0,00	793,37	800,00	6,63
X	Ordentliches Ergebnis	82.855,90	83.002,23	77.900,00	-5.102,23
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	-730,89	0,00	-1.000,00	-1.000,00
F	Aufwendungen ILV	313,52	360,09	214,29	-145,80
Z	Ergebnis ILV	-417,37	360,09	-785,71	-1.145,80
	Jahresergebnis	82.438,53	83.362,32	77.114,29	-6.248,03
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	-3.964,37	-4.000,00	-35,63
	Saldo Investitionen	0,00	-3.964,37	-4.000,00	-35,63

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz):

Die geplanten ordentlichen Erträge wie auch die Erträge aus der ILV konnten nicht wie geplant erzielt werden, da von Seiten Dritter die WC-Anlage seltener angemietet und weniger Personal angefordert wurde als geplant.

Budgetbericht Produkt 5521
Unterhaltung und Entwicklung von Gewässern
 Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Ergebnis des HH-Jahres 2013	Ansatz lt. HH-Plan 2013 (einschl. HH-Reste)	Abweichung
A	Ordentliche Erträge	-5.893,74	-6.134,39	-5.800,00	334,39
B	Ordentliche Aufwendungen	67.209,98	51.312,86	57.400,00	6.087,14
	davon Personalaufwendungen	29.467,94	11.228,02	13.100,00	1.871,98
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	809,76	3.706,58	6.100,00	2.393,42
	davon Transferaufwendungen	29.425,55	29.425,55	29.500,00	74,45
	davon Abschreibungen	7.486,93	6.929,00	8.500,00	1.571,00
X	Ordentliches Ergebnis	61.316,24	45.178,47	51.600,00	6.421,53
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	595,50	3.586,47	1.414,29	-2.172,18
Z	Ergebnis ILV	595,50	3.586,47	1.414,29	-2.172,18
	Jahresergebnis	61.911,74	48.764,94	53.014,29	4.249,35
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Auszahlungen Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	Saldo Investitionen	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz):

Die Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern sind im Jahr 2013 in bewährter Zusammenarbeit mit dem UV Oberaller kostengünstig durchgeführt und in Kostenteilung mit dem AEH abgerechnet worden. Der Planansatz konnte dadurch deutlich unterschritten werden. Die Planabweichung in der ILV war bedingt durch eine stringenter Abrechnung der Leistungen des Betriebshofes, was in den Planansätzen noch nicht hinreichend berücksichtigt war.

Produktbeschreibung Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit

Abwasser und Umwelt

Verantwortliche Person(en):

Herr Geisler

Kurzbeschreibung:

- Umsetzung Umweltinformationsgesetz
- Schnittstellenarbeit „Verwaltung - Lokale Agenda 21“
- Sammlung und Aufbereitung umweltrelevanter Daten zur Bearbeitung von Anfragen
- Anregungen und Beschwerden (extern und hausintern)
- Erarbeitung von Stellungnahmen im Rahmen externer und interner Fachplanungen und Genehmigungsverfahren mit Umweltbezug
- Vertretung städtischer Interessen bei Scoping- und Erörterungsterminen
- Betreuung und Durchführung von Programmen mit Umweltbezug

Auftragsgrundlage:

- Gesetzlich vorgeschriebene Pflichtleistung sowie freiwillige Leistung

Produktziele:

1. Ergebnis und Wirkung: (Bezug zum Rahmenziel Nr. 2)

**Attraktivitätssteigerung der Naherholungsgebiete rund um Helmstedt durch Radrouten/
Themenwanderungen/Beschilderungen**

Programme und Produkte:

Orientierung am Arbeitsprogramm des Arbeitskreises Agenda 21

Prozesse und Strukturen:

Administrative und organisatorische Unterstützung der Arbeit des Arbeitskreises Agenda 21

Ressourcen:

Eigenes Personal, Mitteleinsatz von 1.500 € zur Unterstützung der Arbeit des Arbeitskreises Agenda 21

Kennzahlen:

IST 2012

IST 2013

PLAN 2013

Steuerungsrelevante Kennzahl zu 1.:

-

Leistungsinformationen

Produktergebnis

-28.990 €

-13.964 €

-17.886 €

Stellenanteil des Produktes

0,27

0,09

0,09

Erläuterungen

Aufgrund der eingeschränkten Personalkapazität in Verbindung mit dem bis auf Weiteres erforderlichen prioritären Einsatz im Bereich des technischen Umweltschutzes (vornehmlich Abwasserbeseitigung), wird der Schwerpunkt der Arbeit in diesem Produkt im Jahr 2013 auf die Unterstützung der Arbeit des sehr produktiven städtischen Arbeitskreises Agenda 21 gelegt.

Erläuterungen zu den Zielen und Kennzahlen:

Der Agenda 21 Arbeitskreis hat mit großem ehrenamtlichen Engagement der Akteure die für 2013 vorgesehenen Projekte zur Attraktivitätssteigerung der Naherholungsgebiete rund um Helmstedt umgesetzt. Die Radroute „NaTour“ wurde am 15.06.2013 mit einer Eröffnungsveranstaltung eingeweiht. Die administrative und organisatorische Unterstützung durch die Stadt erfolgte im Rahmen der eingeschränkten Personalkapazitäten.

Budgetbericht Produkt 5611 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Helmstedt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2012	Ergebnis des HH-Jahres 2013	Ansatz lt. HH-Plan 2013 (einschl. HH-Reste)	Abweichung
A	Ordentliche Erträge	0,00	-9.179,29	0,00	9.179,29
B	Ordentliche Aufwendungen	28.224,78	22.088,85	16.800,00	-5.288,85
	davon Personalaufwendungen	17.006,85	12.069,80	13.500,00	1.430,20
	davon Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.445,41	9.329,29	1.800,00	-7.529,29
	davon Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Abschreibungen	619,69	638,63	900,00	261,37
X	Ordentliches Ergebnis	28.224,78	12.909,56	16.800,00	3.890,44
C	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Y	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E	Erträge ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Aufwendungen ILV	765,63	1.054,45	1.085,71	31,26
Z	Ergebnis ILV	765,63	1.054,45	1.085,71	31,26
	Jahresergebnis	28.990,41	13.964,01	17.885,71	3.921,70
G	Einzahlungen Investitionen	0,00	7.492,24	0,00	-7.492,24
H	Auszahlungen Investitionen	-282,00	-8.017,63	-4.000,00	4.017,63
	Saldo Investitionen	-282,00	-525,39	-4.000,00	-3.474,61

Erläuterungen zu den Abweichungen (+/- 10 % gegenüber dem Planansatz):

Die überplanmäßigen Erträge/Einzahlungen in den Zeilen A und G resultieren aus der Bingo-Förderung für das Projekt Radroute „NaTour“ des Arbeitskreises Agenda 21 und darüber hinaus zusätzlich eingeworbenen Spenden des Arbeitskreises. Die Förderung und die daraus finanzierten Aufwendungen waren im Haushalt 2013 nicht berücksichtigt worden, woraus sich auch die Abweichung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erklärt, da die Mittel in die Umsetzung des Projektes geflossen sind.

Die in Zeile H zusätzlich aufgeführten Mittel sind Haushaltsreste für Förderzusagen des Ende 2011 ausgelaufenen Programms für ökologisch vorteilhafte Einzelvorhaben, die noch nicht abgewickelt worden sind.