

## Ergänzung zur Präsentation im Umweltausschuss HH 2024 - Amt 70:

**Frage 1.** Bei der Wartung der öffentlichen Uhren ist eine Absenkung von über 20.000€ auf 7.000€ geplant. Wie lässt sich dieser Sachverhalt erklären?

### Ergänzung zur Frage 1: Produkt Straßenbeleuchtung 541998

Für die Wartung der Uhren gab es keine Absenkung der Aufwendungen im Rahmen der Planung 2024 (siehe Nr. 2 Unterhaltung sonstiges Vermögen)

Zur Erklärung wird nachfolgende detaillierte Aufstellung beigefügt.

Der Plan 2023 im Produkt weißt eine Summe von 27 T€ für Sach- und Dienstleistungen aus. Im Jahr 2024 wird dieser Wert auf 7.300 € reduziert.

**Nachfolgende Positionen 1.-4. werden hier zusammenaddiert:**

	Plan 2023	Plan 2024
<b>1. Unterhaltung der Baulichen Anlagen:</b>	<b>20.000 €</b>	<b>0 €</b>
Diese Position beziffert den Aufwand, der für zusätzliche dringend notwendige Unterhaltungen der Straßenbeleuchtung erforderlich wird, um die Verkehrssicherungspflicht zu gewährleisten. Die Abwicklung erfolgt über Investitionen.		
<b>Begründung für die Reduzierung:</b>		
Im Rahmen der Haushaltsaufstellung wurden die Investitionen auf 0,00€ für das Jahr 2024 gestrichen, so dass sich diese Aufwandsposition auf 0 € reduziert. Damit stehen im Haushaltsjahr 2024 keine Investitionsmittel für zusätzliche Leuchten im Amt 70 zur Verfügung.		
<b>2. Unterhaltung sonstiges Vermögen:</b>	<b>2.500 €</b>	<b>3.000€</b>
Diese Position zeigt den Aufwand für die Wartung der öffentlichen Uhren Firma C.F.Rochlitz gemäß Wartungsvertrag vom 13.08.2020		
Im Vertrag wurden nachfolgende Uhren ausgeschrieben:		
<ul style="list-style-type: none"><li>• Uhrenanlage in der Straße der Jugend (am Breithaus)</li><li>• Uhrenanlage in der Schweriner Straße (am Ärztehaus)</li><li>• „Blaue Uhr“ in der R.-Breitscheid-Straße/Bahnhofstraße</li><li>• Turmuhr im Spremberger Turm</li></ul>		
Für die Feuerwehr mit im Vertrag ebenfalls ausgeschrieben (interne Verrechnung):		
<ul style="list-style-type: none"><li>• Uhrenanlage an der Feuerwache 1</li><li>• Uhrenanlage an der Feuerwache 2</li></ul>		
Der Vertrag wurde bis zum 31.12.2024 verlängert. Die Wartung der Uhren ab dem Jahr 2025 wird im Jahr 2024 neu ausgeschrieben.		
<b>3. Mieten und Pachten:</b>	<b>4.000 €</b>	<b>4.100€</b>
Aufwand, der für die anteilige Miete für die Berliner Straße 6 sowie für den Stellplatz des Dienstfahrzeuges entsteht.		
<b>4. Leasing und Unterhaltung Fahrzeug:</b>	<b>200 €</b>	<b>200€</b>
anteilige Leasingkosten für das Dienstfahrzeug		
<b>Summe Sach- und Dienstleistungen (1.-4.):</b>	<b>26.700 €</b>	<b>7.300 €</b>

2. Eine zweite Frage besteht zu den kostenrechnenden Einheiten auf Seite 4 der Präsentation.  
Wie lässt sich das hohe positive Ergebnis mit über 1 Mio. € erklären?

**Ergänzung zur Frage 2 (Produkt Abwasserbeseitigung 538010):**

Das Gesamtergebnis von 1.262 T€ im Bereich der Abwasserbeseitigung ergibt sich daraus, dass nicht alle Kosten aufwandswirksam sind und umgekehrt und auch nicht alle Erlöse sind ertragswirksam. In der Kostenrechnung wird kostendeckend kalkuliert.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Darstellung von Aufwand und Ertrag im Haushalt 2024 und die Ermittlung der Kosten- und Erlöse in der Kostenrechnung 2024:

	Teilergebnisplan 2024	Kostenrechnung 2024		
<b>Produkt</b>	<b>053 538 010</b>	<b>Kostenrechnung</b>	Differenz KLR zu HH	Begründung
	<b>Abwasserbeseitigung</b>			
Zuwendungen und allg. Umlagen	318.300,00 €	0,00 €	-318.300,00 €	keine Erlöse in KLR
öffentl.- rechtl. Leistungsentgelte	24.073.400,00 €	24.103.078,92 €	29.678,92 €	
davon Verwaltungsgebühren	1.300,00 €	1.302,80 €	2,80 €	
davon Benutzungsgebühren	23.998.300,00 €	23.988.758,95 €	-9.541,05 €	Erhöhung HH nach Aufstellung Kalk.
davon Erträge aus SOPO	73.800,00 €	113.017,17 €	39.217,17 €	(Auflösung und Verzinsung Sonderposten)
privatrechtliche Leistungsentgelte				
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen				
sonstige ordentliche Erträge	117.900,00 €	0,00 €	-117.900,00 €	keine Erlöse in KLR
<b>Erträge aus laufender Verw.tätigkeit</b>	<b>Erträge gesamt 24.509.600,00 €</b>	<b>Erlöse gesamt 24.103.078,92 €</b>	<b>-406.521,08 €</b>	
Personalaufwendungen	925.500,00 €	867.626,86 €	-57.873,14 €	Zuarbeit FB 11
Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleist.	49.900,00 €	49.878,64 €	-21,36 €	
Abschreibungen	30.600,00 €	21.070,06 €	-9.529,94 €	
davon Abschreibung auf AV	10.600,00 €	10.601,88 €	1,88 €	
Verzinsung AV	0,00 €	10.468,18 €	10.468,18 €	kalk. Verzinsung AV nur in KLR
davon uneinbringliche Forderungen	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	Keine Kosten in KLR, da uneinbringliche Forderungen nicht ansatzfähig
Transferaufwendungen	982.300,00 €	1.481.116,83 €	498.816,83 €	Auflösung des ARAP
sonstige ordentliche Aufwendungen	21.221.300,00 €	21.645.572,28 €	424.272,28 €	
davon Aufwand LWG	20.155.000,00 €	20.155.006,40 €	6,40 €	
davon Aufwand ALBA	557.800,00 €	557.812,83 €	12,83 €	
Abwasserabgaben	331.900,00 €	331.918,70 €	18,70 €	
davon sonstiger Verwaltungsaufwand	78.600,00 €	84.179,66 €	5.579,66 €	Höhere Plankosten DIKOM nach Meldung zur Kalkulation, Pauschale Kürzung HH nach Kalkulationsaufstellung
davon periodenfremder Aufwand	98.000,00 €	0,00 €	-98.000,00 €	keine Kosten in KLR, da periodenfremde Kosten
Gebührenunterdeckung/Korrekturen	0,00 €	516.654,69 €	516.654,69 €	nur in der KLR erfolgt der Unterdeckungsausgleich aus dem Jahr 2022
<b>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.209.600,00 €</b>	<b>24.065.264,67 €</b>	<b>855.664,67 €</b>	
<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.300.000,00 €</b>	<b>37.814,25 €</b>	<b>-1.262.185,75 €</b>	
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	4.000,00 €	0,00 €	-4.000,00 €	Keine Kosten in der KLR, da Prozesszinsen nicht ansatzfähig
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.296.000,00 €</b>	<b>37.814,25 €</b>	<b>-1.258.185,75 €</b>	
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €		
<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.800,00 €	37.814,26 €	14,26 €	
		<b>Kosten ILV</b>		
	<b>Aufwand Gesamt: 23.251.400,00 €</b>	<b>Kosten Gesamt 24.103.078,93 €</b>	<b>851.678,93 €</b>	
<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes</b>	<b>Ertrag-Aufwand 1.258.200,00 €</b>	<b>Erlöse-Kosten -0,01 €</b>	<b>Ergebnis Kostenrechnung</b>	