

# Anlage 1 zu Vorlage 2018/095

## Zentrale Abwasserbeseitigung für Schmutzwasser 2016 - Ergebnis

Kostenart (Sachkonto)	Kostenarten-Bezeichnung	Hhssoll 2016 plus Haushaltsreste	Ist 2016	Abgrenzungen	Neutr. Aufwand (9538109001)	Neutr. Erträge (9538109002)	Wirtschaftsrechnung (9538109003)	Klärwerk (9538110001)	Pumpwerke (9538110002)	Rohrnetz (9538110003)	Personalkosten (9538110050)	Sach- und Dienstleistungen (9538110051)	Regiekosten (9538110052)	Zusatzkosten (9538110053)	Kalk. Zinsen (9538110054)	Erträge (9538110060)
<b>1. Personalkosten</b>																
401100	Dienstaufwendungen Beamte	2.500,00	2.644,14				2.644,14									
401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	230.000,00	289.270,29				289.270,29	182.947,62	53.196,68							
401201	Verbrauch Urlaubsrückstellung	0,00	-4.055,44				-4.055,44	-2.891,06	-776,25							
401202	Verbrauch Überstundenrückstellung	0,00	-1.206,07				-1.206,07	-1.032,39								
401210	Leistungsentgelt	4.700,00	0,00				0,00									
402100	Beiträge an Versorgungskasse Beamte	6.400,00	2.096,15				2.096,15									
402200	Beiträge an Versorgungskasse Arbeitnehmer	17.100,00	19.825,84				19.825,84	12.501,66	3.653,15							
403200	Beiträge an gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	47.800,00	57.143,36				57.143,36	36.778,90	9.884,08							
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.600,00	1.573,69	62,60			1.636,29	817,80	245,88							
407000	Rückstellung Altersteilzeit	0,00	6.820,95				6.820,95	5.216,02	401,23							
426100	Dienst- und Schmutzkleidung	2.500,00	1.893,46				1.893,46									
426110	Aus- und Fortbildungskosten	800,00	595,55				595,55									
426120	Aus- und Fortbildungskosten für Auszubildene	1.500,00	2.883,64				2.883,64									
441100	Sonst. Personal- und Versorgungsaufwendungen	100,00	0,00				0,00									
443113	Reisekosten	200,00	403,80	6,30			410,10				410,10					
<b>2. Sächl. Verw./Betr.Aufwand</b>																
421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	48.800,00	7.305,23	374,85			7.680,08	4.884,31	2.795,77							
421110	Unterh. Grundst.	13.500,00	15.069,96				15.069,96	13.009,47	2.060,49							
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	107.200,00	119.909,57	2.091,59			122.001,16	11.382,04	27.237,04	83.382,08						
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	75.000,00	42.933,78				42.933,78	34.758,21	8.175,57							
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	2.500,00	3.575,89				3.575,89	737,06	220,83	2.618,00						
423100	Miete und Pacht	0,00	518,84				518,84	518,84								
424120	Heizung (Gas-, Oel-, Elektroheizung)	5.000,00	3.671,86	398,94			4.070,80	4.070,80								
424130	Bewirt. Frischwasser	700,00	398,00				575,04	575,04								
424140	Abgaben (Müll, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung, Kaminreinigung Entwässerungsverband, usw.)	11.440,00	11.324,55	461,10			11.785,65	11.785,65								
424150	Reinigung (auch Reinigung v. Bürowäsche, Vorhängen) Ungezieferbekämpfung	3.435,00	2.834,90	32,17			2.867,07	2.867,07								
424160	Versicherungen	8.500,00	7.792,25				7.792,25	7.454,87	337,38							
425100	Haltung von Fahrzeugen	4.000,00	1.465,69				1.465,69					1.465,69				
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonstige	11.600,00	14.707,81				14.707,81	10.503,65	112,64	4.091,52						
427101	Bes. Verw./Betriebsaufwand; Strom	126.000,00	104.773,45	10.505,26			115.278,71	71.403,07	43.875,64							
427103	Frischwasser	500,00	-32,38	20,65			-11,73		-11,73							
427114	Kosten der Schlammbeseitigung	175.000,00	209.259,16	3.789,69			213.048,85	213.048,85								
427120	Öffentliche Bekanntmachung	0,00	34,82				34,82				34,82					
427124	Abgaben	0,00	5.665,69	1,05			5.666,74	5.673,55	-6,81							
431800	Zuschuss an übrige Bereiche/Mitgliedbeitrag	0,00	22,56				22,56				22,56					
442900	Inansp. Rech./Dienst.	28.500,00	30.887,99	136,96			31.024,95	2.686,47			87,80			28.200,96		
442913	Mitgl. Verb./Vereine	700,00	1.210,50				1.210,50	802,50		218,00				190,00		
443100	Bürobedarf	500,00	339,36				339,36	339,36								
443105	Bücher/Zeitschriften	0,00	448,00				448,00							448,00		
443107	Post/Fernm. - Tel./Int.	12.850,00	12.556,22	467,07			13.023,29	1.215,00	11.808,29							
443108	Öffentliche Bekanntmachung	0,00	52,23				52,23				52,23					
443109	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	11.000,00	3.664,50	5.085,97			8.750,47	8.750,47								
443112	Sonst. Geschäftsausgabe	100,00	69,96				69,96							69,96		
444110	Haftpflicht, UV	0,00	430,00				430,00							430,00		
444130	Abwasserabgabe	45.000,00	44.000,00				44.000,00	44.000,00								
445300	Erstattung an Zweckverbänden u. dergleichen (OOV)	12.000,00		10.045,26			10.045,26							10.045,26		
449100	Sonst. Aufw. Lfd. Verwalt. Tätig.	0,00	10,43			-10,43	0,00									
ohne (fiktiv, ohne Buchung)	Zinsgutschrift gegenüber dem Benutzer	0,00	-70.149,47				-70.157,27	-20.871,79	-8.524,11	-40.761,37						
472110	Forderungsabgang Afa	0,00	2.900,09		-2.900,09		0,00									
481104	Aufw. Bauhof, Unterhaltung unbew. Vermögen	900,00	0,00				0,00									
481112	Aufw. Bauhof, Sschk.-Son.	400,00	51,94				51,94		40,25	11,69						
481200	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Regie	54.198,36	57.699,50				57.699,50						57.699,50			
<b>Zwischensumme zu 1 und 2:</b>		<b>1.075.523,36</b>	<b>1.015.292,24</b>	<b>33.656,50</b>	<b>-2.910,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1.046.030,42</b>	<b>663.933,04</b>	<b>154.726,02</b>	<b>49.719,25</b>	<b>79.102,74</b>	<b>40.849,87</b>	<b>57.699,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kalkulatorische Kosten</b>																
Kalk. Abschreibungen		746.879,27	740.417,37				740.422,90	220.310,86	89.951,80	430.160,24						
Kalk. Zinsen		190.590,89	185.746,55				186.950,30	55.617,71	22.714,46	108.618,13						
<b>Zwischensumme zu 3:</b>		<b>937.470,16</b>	<b>926.163,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>927.373,20</b>	<b>275.928,57</b>	<b>112.666,26</b>	<b>538.778,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Umlagen</b>																
Personalkosten								60.474,04	14.096,11	4.532,59	-79.102,74					

Sach- u. Dienstleistungen							31.229,73	7.279,45	2.340,69		-40.849,87				
Regiekosten							44.111,27	10.282,05	3.306,18		-57.699,50				
Zusatzkosten															
Kalk. Zinsen															
<b>Summe sächl. V./B.Aufw. gesamt</b>	<b>2.012.993,52</b>	<b>1.941.456,16</b>	<b>33.656,50</b>	<b>-2.910,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1.973.403,62</b>	<b>1.075.676,65</b>	<b>299.049,89</b>	<b>598.677,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Erträge

331110	Genehmigungsgebühren	-6.000,00	-5.635,00				-5.635,00		-5.635,00						-5.635,00
332100	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	-1.720.000,00	-1.746.422,82	-109.204,78			-1.855.627,60	-1.011.502,61	-281.127,58	-562.997,41					-1.855.627,60
342101	Erträge aus Verkauf		-316,80				-316,80	-316,80							-316,80
356200	Säumniszuschläge		-185,00		185,00		0,00								
356210	Mahngebühren		-32,00		32,00		0,00								
356230	Vollstreckungsgebühren		-96,90		96,90		0,00								
348700	Erstattung von privaten Unternehmen	0,00					0,00								0,00
381100	Ertr. internLeist.be	-7.306,20	-5.823,88				-5.823,88	-5.823,88							-5.106,60
	<b>Summe Erträge</b>	<b>-1.733.306,20</b>	<b>-1.758.512,40</b>	<b>-109.204,78</b>	<b>313,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.867.403,28</b>	<b>-1.017.643,29</b>	<b>-281.127,58</b>	<b>-568.632,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.866.686,00</b>
	<b>III. Ergebnis</b>						<b>106.000,34</b>	<b>58.033,36</b>	<b>17.922,31</b>	<b>30.044,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Unterdeckung</b>	<b>279.687,32</b>	<b>182.943,76</b>	<b>-75.548,28</b>	<b>-2.596,62</b>	<b>0,00</b>									<b>0,00</b>

#### Vorläufige jährliche Entwicklung des Überschusses/Defizits

Jahr	Fortschreibung	jährl. Entwicklung		
bis 31.12.08	586.547,31	173.695,50		
bis 31.12.09	643.361,62	56.814,31		
bis 31.12.10	815.074,85	171.713,23		
bis 31.12.11	915.729,48	100.654,63		
bis 31.12.12	946.633,01	30.903,53		
bis 31.12.13	987.341,90	40.708,89		
bis 31.12.14	936.858,01	-50.483,89		
bis 31.12.15	907.619,33	-29.238,68		
<b>bis 31.12.16</b>	<b>801.618,99</b>	<b>-106.000,34</b>		
	<b>1.096.694,09</b>	<b>295.075,10</b>	295.075,10	Nachholung der Zinsen auf Abschreibungserlöse 2011 bis 2015

#### Umlage der Kostenstellen

	Klärwerk	Pumpwerk	Rohrnetz	Gesamt
Gesamtkosten	663.933,04	154.726,02	49.719,25	868.378,31
in % an Gesamtkosten	76,45%	17,82%	5,73%	
in % an Gesamtkosten	76,45%	17,82%	5,73%	
Umlage Personalkosten	60.474,04	14.096,11	4.532,59	79.102,74
Umlage Sach- und Dienstl.	31.229,73	7.279,45	2.340,69	40.849,87
Umlage Regiekosten	44.111,27	10.282,05	3.306,18	57.699,50
<b>Umlage der Kostenstelle Erträge</b>				
Gesamtkosten	1.075.676,65	299.049,89	598.677,08	1.973.403,62
in % an Gesamtkosten	54,51%	15,15%	30,34%	
in % an Gesamtkosten	54,51%	15,15%	30,34%	
Umlage der Erträge	-1.011.502,61	-281.127,58	-562.997,41	-1.855.627,60

Anlagenübersicht

Anlagenklasse	Kostenstelle	Anlage	Bezeichnung	Bewertungsbereich	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwert GJ-Beg	Zugang	Abgang	aktuelle AHK	AfA des Jahres	lfd Buchwert	kumulierte AfA	AfA Abgang	Umbuchung	AfA Umbuchung	Nachaktivg	AfA Nachaktivg	Invest.Förderg	Zuschreibungen
34200	9537110000	SW 2016	Fakalienabfuhr	01	71.599,27 €	- 32.936,27 €	38.663,00 €	- €	- €	71.599,27 €	- 1.432,00 €	37.231,00 €	- 34.368,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
					71.599,27 €	- 32.936,27 €	38.663,00 €	- €	- €	71.599,27 €	- 1.432,00 €	37.231,00 €	- 34.368,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538109001	SW 2016	Neutraler Aufwand	01	33.761,05	-12.828,05	20.933,00	0	0	33.761,05	-675	20.258,00	-13.503,05	0	0	0	0	0	0	0
2500	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	4.100,20 €	- 1.110,20 €	2.990,00 €	13.279,51 €	- €	17.379,71 €	- 712,51 €	15.557,00 €	- 1.822,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29200	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	3.120,85 €	- 1.079,85 €	2.041,00 €	- €	- €	3.120,85 €	- 240,00 €	1.801,00 €	- 1.319,85 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	5.697.379,44 €	- 3.320.439,44 €	2.376.940,00 €	- €	- €	5.697.379,44 €	- 183.771,00 €	2.193.169,00 €	- 3.504.210,44 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
61000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	21.615,37 €	- 13.870,37 €	7.745,00 €	- €	- €	21.615,37 €	- 2.161,00 €	5.584,00 €	- 16.031,37 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
62000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	16.414,00 €	- 15.249,00 €	1.165,00 €	24.788,44 €	- €	41.202,44 €	- 1.020,44 €	24.933,00 €	- 16.269,44 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
71000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	146.892,75 €	- 134.816,75 €	12.076,00 €	- €	- €	146.892,75 €	- 9.922,00 €	2.154,00 €	- 144.738,75 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72100	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	13.723,50 €	- 7.941,50 €	5.782,00 €	2.719,02 €	- €	16.442,52 €	- 1.663,02 €	6.838,00 €	- 9.604,52 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72200	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	24.861,94 €	- 14.849,94 €	10.012,00 €	- €	- €	24.861,94 €	- 5.267,00 €	4.745,00 €	- 20.116,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72300	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	195.943,76 €	- 140.997,76 €	54.946,00 €	25.459,27 €	- 3.688,91 €	217.714,12 €	- 9.395,27 €	70.585,00 €	- 147.129,12 €	3.263,91 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	25.936,00 €	- 21.617,00 €	4.319,00 €	- €	- €	25.936,00 €	- 1.246,00 €	3.073,00 €	- 22.863,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	24.634,55 €	- 14.274,55 €	10.360,00 €	3.520,62 €	- €	28.155,17 €	- 4.912,62 €	8.968,00 €	- 19.187,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	2.085.969,50 €	- 1.240.324,50 €	845.645,00 €	16.822,67 €	- 4.223,34 €	2.125.012,96 €	- 89.294,80 €	799.617,00 €	- 1.325.395,96 €	4.223,34 €	26.444,13 €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	5.890,30 €	- 3.475,30 €	2.415,00 €	- €	- €	5.890,30 €	- 516,00 €	1.899,00 €	- 3.991,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	702,53 €	- 280,53 €	422,00 €	- €	- €	702,53 €	- 141,00 €	281,00 €	- 421,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110003	SW 2016	Rohrnetz SW	01	23.545.928,89 €	- 11.122.439,89 €	12.423.489,00 €	24.721,50 €	- €	24.203.145,13 €	- 430.160,24 €	12.650.545,00 €	- 11.552.600,13 €	- €	632.494,74 €	- 0,00 €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME Anlagenwerte</b>					<b>31.866.807,39 €</b>	<b>- 16.052.766,58 €</b>	<b>15.814.040,81 €</b>	<b>111.311,03 €</b>	<b>- 7.912,25 €</b>	<b>32.629.145,04 €</b>	<b>- 740.422,90 €</b>	<b>15.843.442,81 €</b>	<b>- 16.785.702,23 €</b>	<b>7.487,25 €</b>	<b>658.938,87 €</b>	<b>- 0,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
211200	9538110001	SW 2016	Klärwerk	53	- 761.826,00 €	489.421,00 €	- 272.405,00 €	- €	- €	- 761.826,00 €	32.316,00 €	- 240.089,00 €	521.737,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538110001	SW 2016	Klärwerk	53	- 134.642,00 €	123.787,00 €	- 10.855,00 €	- €	- €	- 134.642,00 €	9.304,00 €	- 1.551,00 €	133.091,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211100	9538110003	SW 2016	Rohrnetz SW	52	- €	- €	- €	- €	- €	- 80.255,53 €	5,53 €	- 80.250,00 €	5,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	80.255,53 €
211200	9538110003	SW 2016	Rohrnetz SW	53	- 177.445,84 €	26.528,84 €	- 150.917,00 €	- €	- €	- 177.445,84 €	4.314,00 €	- 146.603,00 €	30.842,84 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
212200	9538110003	SW 2016	Rohrnetz SW	01	- 15.232.402,85 €	6.063.328,85 €	- 9.169.074,00 €	- 373.368,26 €	- €	- 15.605.771,11 €	413.870,26 €	- 9.128.572,00 €	6.477.199,11 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME Sonderposten</b>					<b>- 16.306.316,69 €</b>	<b>6.703.065,69 €</b>	<b>- 9.603.251,00 €</b>	<b>- 373.368,26 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 16.759.940,48 €</b>	<b>459.809,79 €</b>	<b>- 9.597.065,00 €</b>	<b>7.162.875,48 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>80.255,53 €</b>
91000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110001	SW 2016	Klärwerk	01	236.835,14 €	- €	236.835,14 €	157.525,07 €	- €	394.360,21 €	- €	394.360,21 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
91000	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	- €	- €	- €	6.237,39 €	- €	6.237,39 €	- €	6.237,39 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110002	SW 2016	Pumpwerke	01	33.103,94 €	- €	33.103,94 €	183,78 €	- €	33.287,72 €	- €	33.287,72 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110003	SW 2016	Rohrnetz SW	01	1.786.619,04 €	- €	1.786.619,04 €	757.056,58 €	- €	1.847.728,20 €	- €	1.847.728,20 €	- €	- €	695.947,42 €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME AIB</b>					<b>2.056.558,12 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.056.558,12 €</b>	<b>921.002,82 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.281.613,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.281.613,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>695.947,42 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres	15.814.040,81 €
Buchwert zum Ende des Geschäftsjahres	15.843.442,81 €
arithmetischer Mittelwert	15.828.741,81 €
Abzüglich der Sonderposten	- 9.597.065,00 €
Zu verzinsendes Kapital	6.231.676,81 €

davon 3% Zinsen	186.950,30 €
	186.950,30 €

Verzinsung Abschreibungserlöse	70.157,27 €
--------------------------------	-------------

Verteilung

	Abschreibung	In %	Verzinsung Kapital	Verzinsung Abschreibungserlöse
davon Kläranlage	220.310,86 €	29,75%	55.617,71 €	20.871,79 €
davon Pumpwerke	89.951,80 €	12,15%	22.714,46 €	8.524,11 €
davon Rohrnetz	430.160,24 €	58,10%	108.618,13 €	40.761,37 €
	<b>740.422,90 €</b>		<b>186.950,30 €</b>	<b>70.157,27 €</b>

### Ergebnisse Nebenrechnung der bisher nicht verwendeten Abschreibungen

	Abschreibungen	Aufwendungen auf die die Abschreibungen angerechnet werden = verwendete Abschreibungen	noch nicht verwendete Abschreibungen	Kalkulat. Zinssatz	Verzinsung gegenüber Benutzer	
2010	12.795.291,06	12.870.235,75	-74.944,69	6,00	0,00	
2011	14.101.414,46	13.276.878,63	824.535,83	6,00	49.472,15	
2012	14.772.281,63	13.609.017,88	1.163.263,75	6,00	69.795,82	
2013	15.431.888,19	14.452.635,58	979.252,61	5,00	48.962,63	
2014	16.063.937,91	14.813.673,53	1.250.264,37	5,00	62.513,22	
2015	16.322.441,00	14.178.064,86	2.144.376,14	3,00	64.331,28	
					295.075,10	
2016	16.999.038,48	14.660.462,79	2.338.575,69	3,00	70.157,27	365.232,37