

Kostenart Sachkonto	Kostenarten- bezeichnung	Haushaltsansatz 2017 einschl. Haushaltsreste	Ist 2017	Abgrenzungen	Neutr. Aufwand 9538109001	Neutr. Erträge 9538109002	Wirtschaftsrechnung 9538109003	Klärwerk 9538110001	Pumpwerke 9538110002	Rohrnetz 9538110003	Personalkosten 9538110050	Sach- und Dienst- leistungen 9538110051	Regiekosten 9538110052	Zusatzkosten 9538110053	Kalk. Zinsen 9538110054	Erträge 9538110060
1. Personalkosten																
401100	Dienstaufwendungen Beamte	2.700,00	3.000,47				3.000,47				3.000,47					
401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	313.500,00	301.794,45				301.794,45	192.237,94	56.706,13		52.850,38					
401201	Verbrauch Urlaubsrückstellung		-6.820,95				-6.820,95	-5.216,02	-401,23		-1.203,70					
401202	Verbrauch Überstundenrückstellung		-3.408,68				-3.408,68	-3.203,43			-205,25					
401210	Leistungsentgelt	6.500,00					0,00	0,00	0,00		0,00					
402100	Beiträge an Versorgungskasse Beamte	6.600,00	2.227,35				2.227,35				2.227,35					
402200	Beiträge an Versorgungskasse Arbeitnehme	23.100,00	21.142,12				21.142,12	13.502,77	3.981,68		3.657,67					
403200	Beiträge an gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehm	63.500,00	60.546,42				60.546,42	39.231,33	10.849,93		10.465,16					
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.500,00	2.018,93	-62,60			1.956,33	857,76	261,21		837,36					
407000	Rückstellung ATZ		14.624,89				14.624,89	12.020,23	2.307,08		297,58					
426100	Dienst- und Schmutzkleidung	2.500,00	2.080,77				2.080,77				2.080,77					
426110	Aus- und Fortbildungskosten	1.400,00	1.020,00				1.020,00		0,00		1.020,00					
426120	Aus- und Fortbildungskosten für Auszubilde	3.000,00	2.904,62				2.904,62				2.904,62					
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.		0,00				0,00				0,00					
443113	Reisekosten	900,00	254,70	-4,80			249,90		0,00		249,90					
2. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand																
421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	37.300,00	13.400,47	-374,85			13.025,62	8.979,31	4.046,31							
421110	Unterh. Grundst.	12.500,00	11.783,49				11.783,49	5.688,86	6.094,63							
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	173.300,00	165.422,27	-720,98			164.701,29	27.052,06	33.255,12	104.394,11						
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	68.000,00	22.014,91				22.014,91	17.951,97	4.062,94							
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	1.800,00	2.807,55				2.807,55	2.754,44	53,11							
422201	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände von 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer		3.089,91				3.089,91	3.089,91								
423100	Mieten und Pachten	600,00	389,13				389,13	389,13		0,00						
424120	Heizung (Gas-, Oel-, Elektroheizung)	5.000,00	3.579,68	-62,94			3.516,74	3.516,74								
424130	Bewirt. Frischwasser	700,00	868,04	-177,04			691,00	691,00								
424140	Abgaben (Müll, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung, Kaminreinigung Entwässerungsverband, usw.)	11.460,00	17.507,70	-461,10			17.046,60	17.046,60	0,00							
424150	Reinigung (auch Reinigung v. Bürowäsche, Vorhängen) Ungezieferbekämpfung	3.535,00	2.968,85	-32,17			2.936,68	2.936,68								
424160	Versicherungen	8.500,00	7.882,91				7.882,91	7.541,13	341,78							
425100	Haltung von Fahrzeugen	4.000,00	2.151,69				2.151,69					2.151,69				
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonstige	12.100,00	17.685,06				17.685,06	13.451,43	40,60	4.091,52		101,51				
427101	Bes. Verw./Betriebsaufwand; Strom	120.000,00	132.265,36	-1.856,63			130.408,73	83.993,92	46.414,81							
427103	Frischwasser	500,00	121,79	11,17			132,96	24,76	108,20							
427114	Kosten der Schlammabeseitigung	203.000,00	214.042,38	29.979,92			244.022,30	244.022,30								
427120	Öffentliche Bekanntmachungen		37,64				37,64			37,64						
427124	Abgaben		2,10	44,95			47,05	40,90	6,15							
442900	Inansp. Recht./Dienst.	28.000,00	30.167,64	-79,82			30.087,82	1.282,90		247,78		28.557,14				
431800	Zuschuss an übrige Bereiche	550,00	309,50				309,50			309,50		0,00				
442913	Mitgl. Verb./Vereine	0,00	992,50				992,50	802,50				190,00				
443100	Bürobedarf	500,00	506,65				506,65	506,65								
443105	Bücher und Zeitschriften	300,00	448,00				448,00					448,00				
443107	Post/Ferm. - Tel./Int.	12.950,00	16.632,18	508,04			17.140,22	1.386,45	15.753,77							
443109	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.000,00	10.351,13	-49,56			10.301,57	10.301,57								
443112	Sonst. Geschäftsausgabe	100,00	52,47	17,49			69,96					69,96				
444110	Haftpflicht, UV	1.000,00	466,58				466,58					466,58				
444130	Abwasserabgabe	44.000,00	44.000,00				44.000,00	44.000,00								
445300	Erstattung an Zweckverbänden u. dergleichen (OOWV)	12.000,00	20.095,26	-10.045,26			10.050,00					10.050,00				
449100	Sonst. Aufw. Lfd. Verwalt. Tätig.	0,00	73,49		73,49		0,00									
ohne (fiktiv, ohne Buchung)	Zinsaufwendungen an s.inländ.Bereiche	0,00	-55.317,62				-55.317,62	-16.469,21	-6.801,33	-32.047,08						
481103	Aufw. Bauhof Unterhaltung der Grundstücke		82,18				82,18		82,18							
481104	Aufw. Bauhof, Unterhaltung unbew. Vermögen	550,00	197,10				197,10			197,10						
481112	Aufw. Bauhof, Sschk.-Son.	1.000,00	528,64				528,64	220,09	112,20	196,35						
481200	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Regie	55.000,00	44.780,44				44.780,44						44.780,44			
Zwischensumme zu 1 und 2:		1.259.445,00	1.133.772,16	16.633,82	73,49	0,00	1.150.332,49	730.632,67	177.275,27	77.426,92	78.182,31	42.034,88	44.780,44	0,00	0,00	0,00

3. Kalkulatorische Kosten															
	Kalk. Abschreibungen	775.143,98	737.186,46				737.186,46	219.475,79	90.637,40	427.073,27					
2%	Kalk. Zinsen	130.000,00	123.627,67				123.627,67	36.806,54	15.200,08	71.621,05					
Zwischensumme zu 3:		905.143,98	860.814,13	0,00	0,00	0,00	860.814,13	256.282,33	105.837,48	498.694,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Umlagen															
	Personalkosten						57.972,18	14.065,00	6.145,13	-78.182,31					
	Sach- u. Dienstleistungen						31.168,87	7.562,07	3.303,94		-42.034,88				
	Regiekosten						33.204,70	8.056,00	3.519,74			-44.780,44			
							122.345,75	29.683,07	12.968,81	-78.182,31	-42.034,88	-44.780,44	0,00	0,00	0,00

	Summe sächl. V./B.Aufw. gesamt	2.164.588,98	1.994.586,29	16.633,82	73,49	0,00	2.011.146,62	1.109.260,75	312.795,82	589.090,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	--------------------------------	--------------	--------------	-----------	-------	------	--------------	--------------	------------	------------	------	------	------	------	------

II. Erträge															
331110	Genehmigungsgebühren	-5.500,00	-3.550,00				-3.550,00			-3.550,00					3.550,00
332100	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	-1.785.000,00	-1.890.567,69	-70.330,93			-1.960.898,62	-1.081.546,15	-304.980,69	-574.371,78					1.960.898,62
348700	Erstattung von privaten Unternehmen	0,00					0,00								
381100	Ertr. internLeist.be	-7.188,60	-5.314,96				-5.314,96	-5.314,96							5.314,96
	Summe Erträge	-1.797.688,60	-1.899.432,65	-70.330,93	0,00	0,00	-1.969.763,58	-1.086.861,11	-304.980,69	-577.921,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.969.763,58
	III. Ergebnis Unterdeckung/Überschuss	366.900,38	95.153,64	-53.697,11	73,49	0,00	41.383,04	22.399,64	7.815,13	11.168,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
bis 31.12.16	801.618,99	-106.000,34
	1.096.694,09	295.075,10
bis 31.12.17	1.055.311,05	-41.383,04

Umlage der Kostenstellen	Klärwerk	Pumpwerk	Rohrnetz	Gesamt
Gesamtkosten	730.632,67 €	177.275,27 €	77.426,92 €	985.334,86 €
in % an Gesamtkosten	74,15%	17,99%	7,86%	
Umlage Personalkosten	57.972,18 €	14.065,00 €	6.145,13 €	78.182,31 €
Umlage Sach- und Dienstl.	31.168,86 €	7.562,07 €	3.303,94 €	42.034,88 €
Umlage Regiekosten	33.204,70 €	8.056,00 €	3.519,74 €	44.780,44 €

Umlage der Kostenstelle Erträge	Klärwerk	Pumpwerk	Rohrnetz	Gesamt
Gesamtkosten	1.109.260,75 €	312.795,82 €	589.090,05 €	2.011.146,62 €
in % an Gesamtkosten	55,16%	15,55%	29,29%	
Umlage der Erträge	-1.081.546,15 €	-304.980,69 €	-574.371,78 €	-1.960.898,62 €

Anlagenk lasse	Kostenstelle	Anlage	Bezeichnung	Bewert ungs- bereich	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt 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 2017	Fakalienabfuhr	01	71.599,27 €	- 34.368,27 €	37.231,00 €	- €	- €	71.599,27 €	- 1.432,00 €	35.799,00 €	- 35.800,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538109001	SW 2017	Neutraler Aufw	01	33.761,05 €	- 13.503,05 €	20.258,00 €	- €	- €	33.761,05 €	- 675,00 €	19.583,00 €	- 14.178,05 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2500	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	17.379,71 €	- 1.822,71 €	15.557,00 €	- €	- €	17.379,71 €	- 2.172,00 €	13.385,00 €	- 3.994,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	3.120,85 €	- 1.319,85 €	1.801,00 €	- €	- €	3.120,85 €	- 240,00 €	1.561,00 €	- 1.559,85 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	5.701.709,06 €	- 3.508.540,06 €	2.193.169,00 €	1.966,10 €	- €	5.703.675,16 €	- 183.840,10 €	2.011.295,00 €	- 3.692.380,16 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
61000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	21.615,37 €	- 16.031,37 €	5.584,00 €	- €	- €	21.615,37 €	- 2.162,00 €	3.422,00 €	- 18.193,37 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
62000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	41.202,44 €	- 16.269,44 €	24.933,00 €	48.847,69 €	- €	90.050,13 €	- 7.712,69 €	66.068,00 €	- 23.982,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
71000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	146.892,75 €	- 144.738,75 €	2.154,00 €	- €	- €	146.892,75 €	- 2.154,00 €	- €	- 146.892,75 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72100	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	16.442,52 €	- 9.604,52 €	6.838,00 €	- €	- €	16.442,52 €	- 1.832,00 €	5.006,00 €	- 11.436,52 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	24.861,94 €	- 20.116,94 €	4.745,00 €	- €	- €	24.861,94 €	- 4.471,00 €	274,00 €	- 24.587,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72300	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	217.714,12 €	- 147.129,12 €	70.585,00 €	- €	- €	217.714,12 €	- 9.902,00 €	60.683,00 €	- 157.031,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	25.936,00 €	- 22.863,00 €	3.073,00 €	- €	- €	25.936,00 €	- 1.239,00 €	1.834,00 €	- 24.102,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	28.155,17 €	- 19.187,17 €	8.968,00 €	- €	- €	28.155,17 €	- 3.751,00 €	5.217,00 €	- 22.938,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	2.125.012,96 €	- 1.325.395,96 €	799.617,00 €	15.414,94 €	- 12.041,34 €	2.168.128,02 €	- 91.015,40 €	763.758,00 €	- 1.404.370,02 €	12.041,34 €	39.741,46 €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	5.890,30 €	- 3.991,30 €	1.899,00 €	- €	- €	5.890,30 €	- 444,00 €	1.455,00 €	- 4.435,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	702,53 €	- 421,53 €	281,00 €	- €	- €	702,53 €	- 140,00 €	141,00 €	- 561,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	24.203.145,13 €	- 11.552.600,13 €	12.650.545,00 €	33.091,20 €	- 45.625,84 €	24.537.953,56 €	- 439.360,27 €	12.591.619,00 €	- 11.946.334,56 €	45.625,84 €	347.343,07 €	- €	- €	- €	- €	- €
SUMME Anlagenwerte					32.738.834,98 €	- 16.837.903,17 €	15.900.931,81 €	99.319,93 €	- 57.667,18 €	33.167.572,26 €	- 752.542,46 €	15.634.793,81 €	- 17.532.778,45 €	57.667,18 €	387.084,53 €	- €	- €	- €	- €	- €

211200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	53	- 761.826,00 €	521.737,00 €	- 240.089,00 €	- €	- €	- 761.826,00 €	32.315,00 €	- 207.774,00 €	554.052,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	53	- 134.642,00 €	133.091,00 €	- 1.551,00 €	- €	- €	- 134.642,00 €	1.551,00 €	- €	134.642,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
212200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	- 15.716.073,11 €	6.508.267,11 €	- 9.207.806,00 €	- 303.969,44 €	- €	- 16.020.042,55 €	421.774,44 €	- 9.090.001,00 €	6.930.041,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211100	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	52	- 80.255,53 €	5,53 €	- 80.250,00 €	- €	- €	- 80.255,53 €	1.200,00 €	- 79.050,00 €	1.205,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	53	- 177.445,84 €	30.842,84 €	- 146.603,00 €	- €	- €	- 177.445,84 €	4.313,00 €	- 142.290,00 €	35.155,84 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
219000	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	69	- €	- €	- €	- €	- €	- 10.929,15 €	0,15 €	- 10.929,00 €	0,15 €	- €	- €	- €	- €	- €	- 10.929,15 €	- €
SUMME Sonderposten					- 16.870.242,48 €	7.193.943,48 €	- 9.676.299,00 €	- 303.969,44 €	- €	- 17.185.141,07 €	461.153,59 €	- 9.530.044,00 €	7.655.097,07 €	- €	- €	- €	- €	- €	- 10.929,15 €	- €

91000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	394.360,21 €	- €	394.360,21 €	28.617,61 €	- €	422.977,82 €	- €	422.977,82 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
91000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	6.237,39 €	- €	6.237,39 €	4.048,38 €	- €	4.048,38 €	- €	4.048,38 €	- €	- €	6.237,39 €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	33.287,72 €	- €	33.287,72 €	28.067,53 €	- €	58.443,91 €	- €	58.443,91 €	- €	- €	- 2.911,34 €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	1.847.728,20 €	- €	1.847.728,20 €	747.190,42 €	- €	2.247.575,55 €	- €	2.247.575,55 €	- €	- €	- 347.343,07 €	- €	- €	- €	- €	- €
SUMME AiB					2.281.613,52 €	- €	2.281.613,52 €	807.923,94 €	- €	2.733.045,66 €	- €	2.733.045,66 €	- €	- €	- 356.491,80 €	- €	- €	- €	- €	- €

Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres	15.843.442,81 €
Buchwert zum Ende des Geschäftsjahres	15.579.411,81 €
arithmetischer Mittelwert	15.711.427,31 €
Abzüglich der Sonderposten	- 9.530.044,00 €
Zu verzinsendes Kapital	6.181.383,31 €

davon 2% Zinsen	123.627,67 €
-----------------	--------------

Verzinsung Abschreibungserlöse	55.317,62 €
--------------------------------	-------------

Verteilung

	Abschreibung	In %	Verzinsung Kapital	Verzinsung Abschreibungse rlöse
davon Kläranlage	219.475,79 €	29,77%	36.806,54 €	16.469,21 €
davon Pumpwerke	90.637,40 €	12,30%	15.200,08 €	6.801,33 €
davon Rohrnetz	427.073,27 €	57,93%	71.621,06 €	32.047,08 €
	737.186,46 €		123.627,68 €	55.317,62 €