

Sachkonten	Kläranlage, Regenüberlaufbecken, Pumpwerke und Hauptsammler; KoSt. 53805001-53805004	Planansatz 2014	2014			
			RE gesamt (Euro)	RE Schmutzwasser (Euro)	RE Regenwasser (Euro)	RE Straßen- entwässerung (Euro)
	Aufwendungen					
	Kläranlage; KoSt. 53805001					
4012/4041	Personalkosten	129.520,20	126.079,46	120.531,96	4.034,54	1.512,95
42120000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	96.700,00	214.245,93	204.819,11	6.855,87	2.570,95
42410000	Aufw. Energie	189.800,00	221.229,63	211.495,53	7.079,35	2.654,76
42420000	Aufw. Wasserversorgung	0,00	6.436,78	6.153,56	205,98	77,24
42430000	Aufw. Abfallbeseitigung	98.500,00	105.346,13	100.710,90	3.371,08	1.264,15
42450000	Aufw. Gebäudereinigung	7.350,00	5.787,61	5.532,96	185,20	69,45
42460000	Aufw. gebäudebezog. Versicherungen	4.000,00	3.594,76	3.436,59	115,03	43,14
42610000	Dienst- und Schutzkleidung	735,00	308,76	295,17	9,88	3,71
42620000	Aus-, Fortbildung, Umschulung	0,00	782,89	748,44	25,05	9,39
42710000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	58.400,00	46.118,61	44.089,39	1.475,80	553,42
42730000	Aufwendungen f. bezog. Leistungen u. Waren	11.680,00	10.956,24	10.474,17	350,60	131,47
42810010	Aufwendungen f. Verbrauch Vorräte Lager	1.100,00	597,58	571,29	19,12	7,17
43110000	Zuweisungen Land; Abwasserabgabe RNK	0,00	142.050,51	135.800,29	4.545,62	1.704,61
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände	25.200,00	26.551,66	25.383,39	849,65	318,62
44290000	Sons. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310000	Geschäftsaufwendungen	3.000,00	91,81	87,77	2,94	1,10
44550000	Kostenerstattungen an verb. Unternehmen	21.000,00	20.997,81	20.073,91	671,93	251,97
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	425,00	4.290,00	4.101,24	137,28	51,48
	Summe ordentliche Aufwendungen	647.910,20	935.466,17	894.305,66	29.934,92	11.225,59
92111000	I.V. Steuerung	4.772,26	3.093,08	2.956,98	98,98	37,12
92111100	I.V. Gemeindegremien	3.307,38	3.213,56	3.072,16	102,83	38,56
92111200	I.V. Controlling	1.377,29	1.348,19	1.288,87	43,14	16,18
92111401	I.V. Zentr. Funktionen	8.102,36	7.919,25	7.570,80	253,42	95,03
92111403	I.V. Personalrat	306,52	314,60	300,76	10,07	3,78
92112001-3	I.V. EDV, Organisation, Telekommunikation	17.401,72	13.871,09	13.260,76	443,87	166,45
92112102	I.V. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92112103	I.V. Ausbildung	979,46	868,44	830,23	27,79	10,42
92112201	I.V. Finanzwesen	9.883,89	10.626,61	10.159,04	340,05	127,52
92112301-2	I.V. Rechtsabteilung u. Versicherungen	12.046,14	7.061,73	6.751,01	225,98	84,74
92112400	I.V. Gebäudemanagement	9.369,09	11.963,92	11.437,51	382,85	143,57
92112504-6	I.V. Fahrzeuge	5.687,76	3.516,28	3.361,56	112,52	42,20
92112601	I.V. Zentraler Einkauf	2.859,03	2.881,36	2.754,58	92,20	34,58
92122101	I.V. Personalwesen	14.791,22	12.151,69	11.617,02	388,85	145,82
	Summe Innere Leistungsverrechnungen	90.884,12	78.829,80	75.361,29	2.522,55	945,96
	Zwischensumme Kläranlage	738.794,32	1.014.295,97	969.666,95	32.457,47	12.171,55
	Regenüberlaufbecken, Hauptsammler, Pumpwerke (RÜB, HS, PW)					
	KoSt. 53805002-53805004					
4012/4041	Personalkosten	119.675,46	118.984,17	57.346,87	43.858,55	17.778,75
42120000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	42.900,00	43.906,00	21.161,40	16.184,11	6.560,49
42410000	Aufw. Energie	70.200,00	67.452,45	32.510,10	24.863,53	10.078,82
42420000	Aufw. Wasserversorgung	0,00	650,11	313,33	239,64	97,14
42460000	Aufw. gebäudebezog. Versicherungen	1.330,00	1.182,19	569,78	435,76	176,64
42610000	Dienst- und Schutzkleidung	765,00	205,28	98,94	75,67	30,67
42620000	Aus-, Fortbildung, Umschulung	0,00	85,43	41,17	31,49	12,77
42710000	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42730000	Aufwendungen f. bezog. Leistungen u. Waren	3.825,00	44,15	21,28	16,27	6,60
42810000	Aufwendungen f. d. Verbrauch Vorräte Lager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44290000	Sons. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310000	Geschäftsaufwendungen	0,00	47,42	22,86	17,48	7,09
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.706,50	1.304,45	997,64	404,41
	Summe ordentliche Aufwendungen	260.895,46	235.263,70	113.390,18	86.720,14	35.153,38
92111000	I.V. Steuerung	4.772,34	3.092,99	1.490,73	1.140,10	462,16
92111100	I.V. Gemeindegremien	3.307,43	3.213,51	1.548,82	1.184,53	480,17
92111200	I.V. Controlling	1.377,28	1.348,24	649,81	496,97	201,46
92111401	I.V. Zentr. Funktionen	8.102,28	7.919,22	3.816,83	2.919,09	1.183,30
92111403	I.V. Personalrat	306,49	314,59	151,62	115,96	47,01
92112001-3	I.V. EDV, Organisation, Telekommunikation	17.401,80	13.871,09	6.685,46	5.113,00	2.072,63
92112102	I.V. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92112103	I.V. Ausbildung	979,44	868,49	418,59	320,13	129,77
92112201	I.V. Finanzwesen	9.883,90	10.626,61	5.121,71	3.917,06	1.587,84
92112301-2	I.V. Rechtsabteilung u. Versicherungen	12.046,06	7.061,74	3.403,55	2.603,02	1.055,17
92112400	I.V. Gebäudemanagement	9.369,09	11.963,96	5.766,28	4.410,01	1.787,67
92112504-6	I.V. Fahrzeuge	5.687,73	3.580,30	1.725,60	1.319,73	534,97
92112601	I.V. Zentraler Einkauf	2.859,00	2.881,35	1.388,73	1.062,09	430,53
92122101	I.V. Personalwesen	14.791,17	12.151,66	5.856,74	4.479,20	1.815,72
	Summe Innere Leistungsverrechnungen	90.884,01	78.893,75	38.024,47	29.080,89	11.788,40
	Zwischensumme RÜB, HS, PW/HW	351.779,47	314.157,45	151.414,65	115.801,03	46.941,77
	Summe laufende Betriebskosten insgesamt	1.090.573,79	1.328.453,42	1.121.081,59	148.258,50	59.113,32
	Kläranlage; KoSt. 53805001					
47000000	Abschreibung für unbewegliches Vermögen	538.500,00	588.378,16	500.121,44	58.837,82	29.418,91
47000000	Abschreibung für bewegliche Sachen	0,00	4.846,94	4.119,90	484,69	242,35
97100000	Kalkulatorischer Zins	431.400,00	157.701,97	134.046,67	15.770,20	7.885,10
	Zwischensumme Kläranlage	969.900,00	750.927,07	638.288,01	75.092,71	37.546,35
	RÜB, HS, PW; KoSt. 53805002-53805004					
47000000	Abschreibung für unbewegliches Vermögen	275.100,00	311.470,60	140.161,77	93.441,18	77.867,65
47000000	Abschreibung für bewegliche Sachen	0,00	1.058,73	476,43	317,62	264,68
97100000	Kalkulatorischer Zins	0,00	119.024,82	53.561,17	35.707,45	29.756,20
	Zwischensumme RÜB, HS, PW/HW	275.100,00	431.554,15	194.199,37	129.466,24	107.888,54
	Summe kalkulatorische Kosten	1.245.000,00	1.182.481,22	832.487,38	204.558,95	145.434,89
	Gesamtsumme	2.335.573,79	2.510.934,64	1.953.568,97	352.817,45	204.548,21

	Verhältnis Ausgaben (als Maßstab für das Verhältnis der Einnahmen) Kläranlage		100%	91,09%	6,09%	2,82%
	Verhältnis Ausgaben (als Maßstab für das Verhältnis der Einnahmen) RÜB, HS, PW		100%	46,35%	32,89%	20,76%
	Erlöse					
	Kläranlage; KoSt. 53805001					
34820000	Erstattungen angeschl. Gemeinden	0,00	332.922,41	303.261,53	20.284,05	9.376,83
35640000	Verrechnung Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31600000	Bil. Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	394.200,00	275.083,02	250.575,19	16.760,05	7.747,78
	RÜB, HS, PW; KoSt. 53805002-53805004					
34820000	Erstattung angeschl. Gemeinden	0,00	140.641,77	65.183,07	46.257,59	29.201,11
35640000	Verrechnung Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31600000	Bil. Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	0,00	116.207,75	53.858,66	38.221,15	24.127,94
	Gesamtsumme	394.200,00	864.854,95	672.878,44	121.522,85	70.453,66
	Gebührenfähige Kosten	1.941.373,79	1.646.079,69	1.280.690,52	231.294,61	134.094,55

VEDEWA-Verteilschlüssel Kläranlage

	Schmutzwasser	Regenwasser	Straßen- entwässerung
laufende Betriebskosten Kläranlage	95,60%	3,20%	1,20%
laufende Betriebskosten RÜB, HS, PW (wie Kanäle)	48,20%	36,86%	14,94%
kalkulatorische Kosten	85,00%	10,00%	5,00%
kalkulatorische Kosten RÜB, HS, PW (wie Kanäle)	45,00%	30,00%	25,00%

Verteilungsschlüssel Einnahmen excl. Auflösung Zuweisungen/Zuschüsse		Verteilungsschlüssel Zuweisungen/Zuschüsse gemäß Restbuchwerte	
2014	%	2014	%
Kläranlage	70,30%	Kläranlage	55,92%
PW, HS, RÜB	29,70%	PW, HS, RÜB	44,08%

	Jahresanfang	Jahresende	Mittelwert	Zuführung	AHK
Restbuchwerte					
Unbewegliches Vermögen - Kläranlage	7.698.284,40 €	7.456.488,19 €	7.577.386,30 €	588.378,16 €	55,63%
Bewegliche Sachen - Kläranlage	25.142,00 €	20.295,06 €	22.718,53 €	4.846,94 €	78,29%
AiB					
Unbewegliches Vermögen - RÜB, HS, PW	6.140.631,26 €	5.829.160,66 €	5.984.895,96 €	311.470,60 €	44,37%
Bewegliche Sachen - RÜB, HS, PW	6.970,00 €	5.911,27 €	6.440,64 €	1.058,73 €	21,71%
				-	
Insgesamt	13.871.027,66 €	13.311.855,18 €	13.591.441,42 €	905.754,43 €	
Restwerte Zuschüsse					
Kläranlage	2.626.066,79 €	2.407.263,59 €	2.516.665,19 €	218.803,20 €	
PW, HS, RÜB	2.110.086,45 €	1.937.598,88 €	2.023.842,67 €	172.487,57 €	
	4.736.153,24 €	4.344.862,47 €	4.540.507,86 €	391.290,77 €	
			Kläranlage 55,92%	PW, HS, RÜB 44,08%	
			3,00%		
kalkulatorische Zinsen					
Kläranlage					
Mittelwert Restbuchwerte Unbewegliches Vermögen	7.577.386,30 €				
Mittelwert Restbuchwerte Bewegliche Sachen	22.718,53 €				
Mittelwert Restwerte Zuschüsse	2.516.665,19 €				
Gesamt	5.083.439,64 €	152.503,19 €			
Korrekturbuchungen Anlagenzugänge Kläranlage 2006		5.198,78 €			
RÜB, HS, PW					
Mittelwert Restbuchwerte Unbewegliches Vermögen	5.984.895,96 €				
Mittelwert Restbuchwerte Bewegliche Sachen	6.440,64 €				
Mittelwert Restwerte Zuschüsse	2.023.842,67 €				
				insgesamt	
Gesamt	3.967.493,93 €	119.024,82 €		276.726,79 €	

Verweis insbes. auf folgende Positionen die für Unter/Überdeckung in 2014 mit verantwortlich waren:

Kostenstelle 53805001 bis 53805004 Kläranlage, RÜB., HS., PW.

Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens, Sachkonto 42120000

Ansatz 2014 139.600,00 €

SOLL-Ergebnis 2014 258.151,93 €

Mehr-Ausgaben 118.551,93 €

Begründung: Die Mehr-Ausgaben i.H.v. rd. 118 T€ sind primär auf steigende Energiekosten zurückzuführen. Hier werden die Verbräuche von Strom, Heizöl aber auch Frischwasser verbucht. Die Heizölvorräte am Jahresende werden auf das Folgejahr vorgetragen. Deshalb kann es auch hier zu Verschiebungen kommen, je nach dem wann Heizöl bestellt wird und angeliefert wird.