

Sachkonten	Kanalisation; KoSt. 53805005	Planansatz 2014	2014			
			RE gesamt (Euro)	RE Schmutzwasser (Euro)	RE Regenwasser (Euro)	RE Straßen- entwässerung (Euro)
	Aufwendungen					
4012/4041	Personalkosten	116.153,78	114.155,70	55.019,69	42.078,73	17.057,28
42120000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	508.500,00	195.023,39	93.995,54	71.887,23	29.140,62
42310000	Mieten und Pachten	20,00	5,11	2,46	1,88	0,76
42430000	Aufw. Abfallbeseitigung	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42440000	Aufw. Abwasserbeseitigung	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42610000	Dienst- und Schutzkleidung	800,00	704,23	339,42	259,58	105,23
42620000	Aus-, Fortbildung, Umschulungen	0,00	79,83	38,48	29,43	11,93
42730000	Aufwendungen f. bezog. Leistungen u. Waren	394.200,00	86.414,43	41.649,21	31.853,07	12.912,14
42790000	Son. Aufw. Sachleistungen	0,00	13.800,00	6.651,19	5.086,79	2.062,01
44290000	sonst. Aufw. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310000	Geschäftsaufwendungen	300,00	101,99	49,16	37,59	15,24
44410000	Betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44550000	Kostenerstattungen an wirtschaft. Unternehmen	21.000,00	20.997,80	10.120,32	7.739,96	3.137,52
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.650,00	370,00	178,33	136,39	55,29
51300000	außerordentliche AfA	0,00	194,34	93,67	71,64	29,04
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.057.223,78	431.846,82	208.137,46	159.182,30	64.527,06
92111000	I.V. Steuerung	4.963,20	3.216,80	1.550,40	1.185,74	480,66
92111100	I.V. Gemeindegremien	3.439,69	3.342,11	1.610,80	1.231,93	499,38
92111200	I.V. Controlling	1.432,39	1.402,12	675,78	516,83	209,51
92111401	I.V. Zentr. Funktionen	8.426,46	8.236,04	3.969,53	3.035,87	1.230,64
92111403	I.V. Personalrat	318,78	327,19	157,70	120,60	48,89
92112001-3	I.V. EDV, Organisation, Telekommunikation	18.097,81	14.425,93	6.952,87	5.317,52	2.155,54
92112103	I.V. Ausbildung	1.018,64	903,21	435,32	332,93	134,96
92112201	I.V. Finanzwesen	10.279,23	11.051,66	5.326,57	4.073,73	1.651,35
92112301-2	I.V. Rechtsabteilung u. Versicherungen	12.527,93	7.344,18	3.539,68	2.707,13	1.097,38
92112400	I.V. Gebäudemanagement	9.743,84	12.442,49	5.996,91	4.586,40	1.859,17
92112504-6	I.V. Fahrzeuge	5.915,38	3.822,44	1.842,30	1.408,98	571,15
92112601	I.V. Zentraler Einkauf	2.973,39	2.996,59	1.444,27	1.104,57	447,75
92122101	I.V. Personalwesen	15.382,87	12.637,73	6.091,01	4.658,37	1.888,34
97110000	Kalk. Zinsen SonderPosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Innere Leistungsverrechnungen	94.519,61	82.148,49	39.593,15	30.280,61	12.274,72
	Summe laufende Betriebskosten	1.151.743,39	513.995,31	247.730,61	189.462,92	76.801,78
47000000	Abschreibungen					
	Mischwasserkanäle	496.100,00	595.766,58	268.094,96	178.729,97	148.941,65
	Schmutzwasserkanäle	0,00	371,35	371,35	0,00	0,00
	Regenwasserkanäle	0,00	12.236,33	0,00	6.118,17	6.118,17
	Bewegliche Sachen	0,00	651,63	293,23	195,49	162,91
9710/9810	kalkulatorischer Zins (ohne Beiträge)					
	Mischwasserkanäle	397.300,00	351.150,70	158.017,81	105.345,21	87.787,67
	Schmutzwasserkanäle	0,00	3.358,32	3.358,32	0,00	0,00
	Regenwasserkanäle	0,00	13.374,60	0,00	6.687,30	6.687,30
	Bewegliche Sachen	0,00	101,29	45,58	30,39	25,32
	Summe kalkulatorische Kosten	893.400,00	977.010,79	430.181,25	297.106,52	249.723,01
	Gesamtsumme Kosten	2.045.143,39	1.491.006,10	677.911,87	486.569,44	326.524,79
31600000	Erlöse					
	Verwaltungskostenbeitrag Stadtwerke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuweisungen u. Zuschüsse von sonst. öff. Ber.	0,00	4.637,65	2.235,21	1.709,48	692,96
	Auflösung Beiträge Mischwasserkanäle	214.400,00	188.267,37	112.960,42	75.306,95	0,00
	Auflösung Beiträge Schmutzwasserkanäle	0,00	690,41	690,41	0,00	0,00
	Auflösung Beiträge Regenwasserkanäle	0,00	7.061,56	0,00	7.061,56	0,00
	Auflösung Staatszuschüsse Mischwasserkanäle	0,00	57.921,80	26.064,81	17.376,54	14.480,45
	Auflösung Staatszuschüsse Schmutzwasserkanäle	0,00	156,23	156,23	0,00	0,00
	Auflösung Staatszuschüsse Regenwasserkanäle	0,00	1.597,89	0,00	798,95	798,95
	Verzinsung Beiträge Mischwasserkanäle	0,00	99.266,28	59.559,77	39.706,51	0,00
	Verzinsung Beiträge Schmutzwasserkanäle	0,00	384,62	384,62	0,00	0,00
	Verzinsung Beiträge Regenwasserkanäle	0,00	4.232,25	0,00	4.232,25	0,00
	Gesamtsumme Erlöse	214.400,00	364.216,07	202.051,47	146.192,23	15.972,36
	Gebührenfähige Kosten	1.830.743,39	1.126.790,03	475.860,39	340.377,20	310.552,43

VEDEWA-Verteilschlüssel Kanalisation

	Schmutzwasser	Regenwasser	Straßen- entwässerung
laufende Betriebskosten	48,20%	36,86%	14,94%
Kanalbeiträge (Mischwasserkanäle)	60,00%	40,00%	0,00%
Kanalbeiträge (Schmutzwasserkanäle)	100,00%	0,00%	0,00%
Kanalbeiträge (Regenwasserkanäle)	0,00%	100,00%	0,00%
kalkulatorische Kosten (Mischwasserkanäle)	45,00%	30,00%	25,00%
kalkulatorische Kosten (Schmutzwasserkanäle)	100,00%	0,00%	0,00%
kalkulatorische Kosten (Regenwasserkanäle)	0,00%	50,00%	50,00%

	Jahresanfang	Jahresende	Mittelwert	Zuführung
Restbuchwerte				
Mischwasserkanäle	13.063.140,40 €	12.755.039,85 €	12.909.090,13 €	595.766,58 €
Schmutzwasserkanäle	108.240,46 €	124.816,12 €	116.528,29 €	371,35 €
Regenwasserkanäle	460.378,09 €	520.012,63 €	490.195,36 €	12.236,33 €
Bewegliches Vermögen	3.702,00 €	3.050,37 €	3.376,19 €	651,63 €
	13.635.460,95 €	13.402.918,97 €	13.519.189,96 €	609.025,89 €
Restwerte Zuschüsse				
Mischwasserkanäle	1.092.077,85 €	1.044.932,68 €	1.068.505,27 €	57.921,80 €
Schmutzwasserkanäle	4.569,78 €	4.599,00 €	4.584,39 €	156,23 €
Regenwasserkanäle	46.739,71 €	42.011,00 €	44.375,36 €	1.597,89 €
	1.143.387,34 €	1.091.542,68 €	1.117.465,01 €	59.675,92 €
Restwerte Beiträge				
Mischwasserkanäle	3.406.379,87 €	3.211.372,23 €	3.308.876,05 €	188.267,37 €
Verzinsung		99.266,28 €		
Schmutzwasserkanäle	13.751,49 €	11.890,00 €	12.820,75 €	690,41 €
Verzinsung		384,62 €		
Regenwasserkanäle	140.650,21 €	141.500,00 €	141.075,11 €	7.061,56 €
Verzinsung		4.232,25 €		
	3.560.781,57 €	3.364.762,23 €	3.462.771,90 €	196.019,34 €
	4.704.168,91 €	4.456.304,91 €	4.580.236,91 €	
		103.883,16 €		Einnahmeverzinsung Beiträge
kalkulatorische Zinsen	3,00%			
Mischwasserkanäle				
Mittelwert Restbuchwerte	12.909.090,13 €			
Mittelwert Restwerte Zuschüsse/Beiträge	4.377.381,32 €			
Gesamt	8.531.708,81 €			
Korrekturbuchungen Anlagenabgänge Kanalisation 2006				-4.066,85 €
				264.101,74 € Netto-Ergebnis Jahresrechnung
Schmutzwasserkanäle				
Mittelwert Restbuchwerte	116.528,29 €			
Mittelwert Restwerte Zuschüsse/Beiträge	17.405,14 €			
Gesamt	99.123,16 €			3.358,32 € brutto
Regenwasserkanäle				
Mittelwert Restbuchwerte	490.195,36 €			
Mittelwert Restwerte Zuschüsse/Beiträge	185.450,46 €			
Gesamt	304.744,90 €			13.374,60 € brutto
Bewegliches Vermögen				
Mittelwert Restbuchwerte	3.376,19 €			
Mittelwert Restwerte Zuschüsse	0,00 €			
Gesamt	3.376,19 €			101,29 € brutto
				367.984,90 €

**Verweis insbes. auf folgende Positionen die für Überdeckung in 2014 mit verantwortlich waren:
Kostenstelle 53805005 Kanalisation**

Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens, Sachkonto 42120000	
Ansatz 2014	508.500,00
SOLL-Ergebnis 2014	195.023,39
Weniger-Ausgaben	313.476,61

Begründung: Die Weniger-Ausgaben i.H.v. rd. 313 T€ resultieren daher, dass entsprechend den Wünschen des Gemeinderates (Beschlussvorlage 2013-211) in der Ausschreibung ein flexibler Beginn der Ausführung und eine lange Ausführungsfrist (bis Juli 2014) für die Arbeiten des Kanalsanierungsprogramms deklariert wurde.

Abschreibungen, Sachkonto 47000000	
Ansatz 2014	496.100,00
SOLL-Ergebnis 2014	609.025,89
Mehr-Aufwendungen	112.925,89

Begründung: Zum Zeitpunkt der Planaufstellung Ende 2013 konnte noch nicht abgeschätzt werden, wie sich die Bewertung des gesamten Anlagevermögens nach der Erstellung der Eröffnungsbilanz auf die Abschreibungen in diesem Bereich auswirken werden.