

Sachkonten	Kläranlage, Regenüberlaufbecken, Pumpwerke und Hauptsammler; KoSt. 53805001-53805004	Planansatz 2017	2017			
			RE gesamt (Euro)	RE Schmutzwasser (Euro)	RE Regenwasser (Euro)	RE Straßen- entwässerung (Euro)
	<b>Aufwendungen</b>					
	<b>Kläranlage; KoSt. 53805001</b>					
4012/4041	Personalkosten	131.851,96	135.329,59	129.375,09	4.330,55	1.623,96
42120000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	133.390,00	246.955,33	236.089,30	7.902,57	2.963,46
42410100	Aufwendungen Strom	189.700,00	261.146,16	249.655,73	8.356,68	3.133,75
42420000	Aufw. Wasserversorgung	7.140,00	8.347,64	7.980,34	267,12	100,17
42430000	Aufw. Abfallbeseitigung	128.500,00	120.414,05	115.115,83	3.853,25	1.444,97
42450000	Aufw. Gebäudereinigung	6.900,00	5.778,29	5.524,05	184,91	69,34
42460000	Aufw. gebäudebezog. Versicherungen	4.180,00	3.935,80	3.762,62	125,95	47,23
42610000	Bes. Aufwendungen für Beschäftigte	760,00	661,68	632,57	21,17	7,94
42410120	Aufwendungen Heizöl		1.365,63	1.305,54	43,70	16,39
42710000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	68.960,00	56.546,20	54.058,17	1.809,48	678,55
42810000	Aufwendungen Verbrauch von Vorräten	600,00	974,25	931,38	31,18	11,69
42810010	Planung Aufwendungen f. Verbrauch Vorräte Lager		0,00	0,00	0,00	0,00
43110000	Zuweisungen Land; Abwasserabgabe RNK	142.000,00	142.050,51	135.800,29	4.545,62	1.704,61
43130000	Zuweisungen an Zweckverbände	32.000,00	31.470,09	30.085,41	1.007,04	377,64
4431/44317000	Geschäftsaufwendungen/Dienstreisen	3.120,00	3,22	3,08	0,10	0,04
44550000	Kostenerstattungen an verb. Unternehmen	21.500,00	22.300,10	21.318,90	713,60	267,60
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	520,00	525,00	501,90	16,80	6,30
					0,00	0,00
	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>871.121,96</b>	<b>1.037.803,54</b>	<b>992.140,18</b>	<b>33.209,71</b>	<b>12.453,64</b>
92111000	I.V. Steuerung	4.713,60	4.688,27	4.481,99	150,02	56,26
92111100	I.V. Gemeindegremien	3.275,01	2.568,66	2.455,64	82,20	30,82
92111200	I.V. Controlling	1.474,25	1.292,93	1.236,04	41,37	15,52
92111401	I.V. Zentr. Funktionen	5.583,87	4.674,17	4.468,51	149,57	56,09
92111403	I.V. Personalrat	353,89	372,84	356,44	11,93	4,47
92112001-3	I.V. EDV, Organisation, Telekommunikation	17.793,83	14.859,67	14.205,84	475,51	178,32
92112102	I.V. Versorgungsaufwand	10.196,91	9.722,62	9.294,82	311,12	116,67
92112103	I.V. Ausbildung	1.047,00	1.028,14	982,90	32,90	12,34
92112201	I.V. Finanzwesen	10.828,50	8.436,31	8.065,11	269,96	101,24
92112301-2	I.V. Rechtsabteilung u. Versicherungen	9.128,79	9.116,54	8.715,41	291,73	109,40
92112400	I.V. Gebäudemanagement	12.097,98	15.022,12	14.361,15	480,71	180,27
92112504-6	I.V. Fahrzeuge	5.735,78	2.245,74	2.146,93	71,86	26,95
92112601	I.V. Zentraler Einkauf; Registratur	4.514,51	3.620,98	3.461,66	115,87	43,45
92122101	I.V. Personalwesen	5.072,83	4.969,43	4.750,78	159,02	59,63
	<b>Summe Innere Leistungsverrechnungen</b>	<b>91.816,75</b>	<b>82.618,42</b>	<b>78.983,21</b>	<b>2.643,79</b>	<b>991,42</b>
	<b>Zwischensumme Kläranlage</b>	<b>962.938,71</b>	<b>1.120.421,96</b>	<b>1.071.123,39</b>	<b>35.853,50</b>	<b>13.445,06</b>
	<b>Regenüberlaufbecken, Hauptsammler, Pumpwerke (RÜB, HS, PW)</b>					
	<b>KoSt. 53805002-53805004</b>					
4012/4041	Personalkosten	130.429,03	133.649,73	64.415,24	49.264,39	19.970,10
4211 bis 4222	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	20.660,00	29.932,27	14.426,47	11.033,28	4.472,51
42410100	Aufwendungen Strom	73.470,00	73.078,08	35.221,48	26.937,18	10.919,41
42410200	Aufw. Wasserversorgung	1.020,00	755,27	364,02	278,40	112,85
42410600	Aufw. gebäudebezog. Versicherungen	1.540,00	1.292,30	622,85	476,35	193,10
42610000	Bes. Aufwendungen für Beschäftigte	780,00	322,10	155,24	118,73	48,13
42620000	Aus-, Fortbildung, Umschulung			0,00	0,00	0,00
42710000	Besondere Verw.- u. Betriebsaufwendungen	31.010,00	2.677,50	1.290,48	986,95	400,08
42810000	Aufwendungen f. d. Verbrauch Vorräte Lager			0,00	0,00	0,00
44290000	Sons. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	600,00		0,00	0,00	0,00
44317000	Geschäftsaufwendungen/Dienstreisen		3,56	1,72	1,31	0,53
48110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.263,50	608,97	465,74	188,79
	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>259.509,03</b>	<b>242.974,31</b>	<b>117.106,47</b>	<b>89.562,34</b>	<b>36.305,50</b>
92111000	I.V. Steuerung	4.627,91	4.602,96	2.218,49	1.696,69	687,78
92111100	I.V. Gemeindegremien	3.215,47	2.521,95	1.215,51	929,61	376,83
92111200	I.V. Controlling	1.447,44	1.269,40	611,81	467,91	189,68
92111401	I.V. Zentr. Funktionen	5.482,37	4.589,27	2.211,89	1.691,64	685,73
92111403	I.V. Personalrat	347,47	366,03	176,42	134,92	54,69
92112001-3	I.V. EDV, Organisation, Telekommunikation	17.470,31	14.589,39	7.031,66	5.377,77	2.179,96
92112102	I.V. Versorgungsaufwand	10.011,50	9.545,85	4.600,82	3.518,68	1.426,35
92112103	I.V. Ausbildung	1.027,94	1.009,46	486,53	372,10	150,83
92112201	I.V. Finanzwesen	10.631,60	8.282,87	3.992,10	3.053,13	1.237,64
92112301-2	I.V. Rechtsabteilung u. Versicherungen	8.962,82	8.950,80	4.314,02	3.299,34	1.337,44
92112400	I.V. Gebäudemanagement	11.878,03	14.749,02	7.108,59	5.436,61	2.203,82
92112504-6	I.V. Fahrzeuge	5.631,51	2.304,99	1.110,94	849,64	344,41
92112601	I.V. Zentraler Einkauf; Registratur	4.432,45	3.555,15	1.713,48	1.310,46	531,21
92122101	I.V. Personalwesen	4.980,57	4.879,08	2.351,57	1.798,47	729,04
	<b>Summe Innere Leistungsverrechnungen</b>	<b>90.147,39</b>	<b>81.216,22</b>	<b>39.143,83</b>	<b>29.936,97</b>	<b>12.135,42</b>
	<b>Zwischensumme RÜB, HS, PW/HW</b>	<b>349.656,42</b>	<b>324.190,53</b>	<b>156.250,30</b>	<b>119.499,31</b>	<b>48.440,93</b>
	<b>Summe laufende Betriebskosten insgesamt</b>	<b>1.312.595,13</b>	<b>1.444.612,49</b>	<b>1.227.373,69</b>	<b>155.352,81</b>	<b>61.885,99</b>
	<b>Kläranlage; KoSt. 53805001</b>					
47000000	Abschreibung für unbewegliches Vermögen	501.500,00	606.305,00	515.359,25	60.630,50	30.315,25
47000000	Abschreibung für bewegliche Sachen		5.714,54	4.857,36	571,45	285,73
97100000	Kalkulatorischer Zins	79.800,00	126.320,93	107.372,79	12.632,09	6.316,05
	<b>Zwischensumme Kläranlage</b>	<b>581.300,00</b>	<b>738.340,47</b>	<b>627.589,40</b>	<b>73.834,05</b>	<b>36.917,02</b>
	<b>RÜB, HS, PW; KoSt. 53805002-53805004</b>					
47000000	Abschreibung für unbewegliches Vermögen	264.100,00	302.831,37	136.274,12	90.849,41	75.707,84
47000000	Abschreibung für bewegliche Sachen		1.058,73	476,43	317,62	264,68
97100000	Kalkulatorischer Zins	153.800,00	112.262,13	50.517,96	33.678,64	28.065,53
	<b>Zwischensumme RÜB, HS, PW/HW</b>	<b>417.900,00</b>	<b>416.152,23</b>	<b>187.268,50</b>	<b>124.845,67</b>	<b>104.038,06</b>
	<b>Summe kalkulatorische Kosten</b>	<b>999.200,00</b>	<b>1.154.492,71</b>	<b>814.857,91</b>	<b>198.679,72</b>	<b>140.955,08</b>
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.311.795,13</b>	<b>2.599.105,20</b>	<b>2.042.231,60</b>	<b>354.032,53</b>	<b>202.841,07</b>

	Verhältnis Ausgaben (als Maßstab für das Verhältnis der Einnahmen) Kläranlage		100%	91,39%	5,90%	2,71%
	Verhältnis Ausgaben (als Maßstab für das Verhältnis der Einnahmen) RÜB, HS, PW		100%	46,40%	33,00%	20,60%
	<b>Erlöse</b>					
	<b>Kläranlage; KoSt. 53805001</b>					
34210000	Erträge aus Verkauf		259,00	236,70	15,28	7,02
34820000	Erstattungen angeschl. Gemeinden	490.000,00	410.292,53	374.964,10	24.211,80	11.116,64
35640000	Verrechnung Abwasserabgabe		0,00	0,00	0,00	0,00
31600000	Bil. Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	398.000,00	192.471,63	175.898,77	11.357,96	5.214,91
	<b>RÜB, HS, PW; KoSt. 53805002-53805004</b>					
34880000	Erstattungen übr. Bereich		80,00	37,12	26,40	16,48
34820000	Erstattung angeschl. Gemeinden		163.419,01	75.826,37	53.935,31	33.657,33
35640000	Verrechnung Abwasserabgabe		0,00	0,00	0,00	0,00
31600000	Bil. Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	112.000,00	76.661,21	35.570,78	25.301,50	15.788,93
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>843.183,38</b>	<b>662.533,83</b>	<b>114.848,25</b>	<b>65.801,31</b>
	<b>Gebührenfähige Kosten</b>	<b>1.311.795,13</b>	<b>1.755.921,82</b>	<b>1.379.697,77</b>	<b>239.184,28</b>	<b>137.039,76</b>

#### 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	
2017	%	2017	%
Kläranlage	71,52%	Kläranlage	52,93%
PW, HS, RÜB	28,48%	PW, HS, RÜB	47,07%

	Jahresanfang	Jahresende	Mittelwert	Zuführung	AHK
<b>Restbuchwerte</b>					
Unbewegliches Vermögen - Kläranlage	6.298.750,26 €	5.692.445,26 €	5.995.597,76 €	606.305,00 €	54,67%
Bewegliche Sachen - Kläranlage	15.481,16 €	96.245,91 €	55.863,54 €	5.714,54 €	80,32%
Unbewegliches Vermögen - RÜB, HS, PW	5.223.347,01 €	5.532.584,06 €	5.377.965,54 €	302.831,37 €	45,33%
Bewegliche Sachen - RÜB, HS, PW	3.793,80 €	2.735,07 €	3.264,44 €	1.058,73 €	19,68%
AiB				-	
<b>Insgesamt</b>	<b>11.541.372,23 €</b>	<b>11.324.010,30 €</b>	<b>11.432.691,27 €</b>	<b>915.909,64 €</b>	
<b>Restwerte Zuschüsse</b>					
Kläranlage	1.908.488,31 €	1.773.038,67 €	1.840.763,49 €	192.237,74 €	
PW, HS, RÜB	1.706.000,52 €	1.572.317,32 €	1.639.158,92 €	76.895,10 €	
	<b>3.614.488,83 €</b>	<b>3.345.355,99 €</b>	<b>3.479.922,41 €</b>	<b>269.132,84 €</b>	
	Kläranlage 52,93%		PW, HS, RÜB 47,07%		
<b>kalkulatorische Zinsen</b>	3,00%				
<b>Kläranlage</b>					
Mittelwert Restbuchwerte Unbewegliches Vermögen	5.995.597,76 €				
Mittelwert Restbuchwerte Bewegliche Sachen	55.863,54 €				
Mittelwert Restwerte Zuschüsse	1.840.763,49 €				
<b>Gesamt</b>	<b>4.210.697,81 €</b>	126.320,93 €			
Rundungsdifferenz zu RE SAP-Buchung		-1.757,04 €			
<b>RÜB, HS, PW</b>					
Mittelwert Restbuchwerte Unbewegliches Vermögen	5.377.965,54 €				
Mittelwert Restbuchwerte Bewegliche Sachen	3.264,44 €				
Mittelwert Restwerte Zuschüsse	1.639.158,92 €				
<b>Gesamt</b>	<b>3.742.071,05 €</b>	<b>112.262,13 €</b>		<b>236.826,03 €</b>	

#### Verweis insbes. auf folgende Positionen die für Überdeckung in 2017 mit verantwortlich waren:

Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens, Sachkonto 42120000

Ansatz 2017	133.390,00
<b>SOLL-Ergebnis 2017</b>	<b>246.955,33</b>
<b>Mehr-Ausgaben</b>	<b>113.565,33</b>

#### Begründung:

Die Mehrausgaben betreffen hauptsächlich den Bereich Kläranlage und sind auf nicht geplante Reparaturen an der Klärschlammförderung in das Schlammsilo, an der Waschpresse und Sandwaschanlage sowie an verschiedenen Balkenräumen zurück zu führen.

Abschreibungen, Sachkonto 47000000; Kläranl., RÜB., HS., PW.

Ansatz 2017	765.600,00
<b>SOLL-Ergebnis 2017</b>	<b>915.909,64</b>
<b>Mehr-Aufwendungen</b>	<b>150.309,64</b>

Begründung: Zum Zeitpunkt der Planaufstellung Ende 2016 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.