

Inhaltsverzeichnis

zur GR-Drucksache Nr. /2012 vom Mai 2012

Jahresabschluss des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung zum 31. Dezember 2011

1. Bilanz zum 31.12.2011	Seite 1
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2011	Seite 2
3. Anhang	Seiten 3/4
• Form und Darstellung von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung	
• Erläuterung zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung	
• Ergänzende Angaben	
4. Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens (Anlagenachweis)	Seite 5
5. Übersicht über die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten	Seite 6
6. Lagebericht mit Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	Seiten 7-11

Bezeichnung	2011		2010	
	€		€	
1. Umsatzerlöse				
Kanalgebühren	575.684,63 €		540.284,71 €	
Sonstige Verw- u. Betriebseinnahmen	0,00 €		0,00 €	
Anteil Straßenentwässerung	190.665,51 €		180.544,80 €	
Klärggebühren	571.102,53 €		536.610,22 €	
Gebühr für Schlammentgegennahme	23.659,16 €		21.267,20 €	
Entgelte Schlämme Gütenbach und Fette	447,30 €		460,08 €	
Anteil Straßenentwässerung Klär	55.066,73 €		54.778,64 €	
Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen Kanal	88.336,43 €		88.538,69 €	
Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen Klär	147.794,65 €		275.020,95 €	
Sonstige Ersätze	10.635,47 €		67.070,45 €	
		1.663.392,41 €		1.764.575,74 €
Einnahmen		1.663.392,41 €		1.764.575,74 €
2. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
Strom, Wasser, Abwasser	139.679,94 €		145.262,78 €	
Betriebsstoffe Fahrzeuge	1.944,01 €		1.705,97 €	
Verbrauchs- und Betriebsstoffe Klär.	36.562,67 €		42.658,21 €	
Sonstige Aufwendungen Klär	6.176,61 €		6.094,71 €	
Gas, Strom, Wasser Abfall Kanal	46.208,85 €		37.339,92 €	
Sonstige Aufwendungen Kanal	1.916,82 €	232.488,90 €	1.773,20 €	234.834,79 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Unterhaltung Gebäude/Grundstück Kanal	0,00 €		169,95 €	
Kanalreinigung, Kamerabefahrungen	22.969,55 €		18.892,57 €	
Unterhaltung des Kanalnetzes	35.240,51 €		34.829,31 €	
Unterhaltung RÜB, Sammler, Pumpwerke	14.284,73 €		18.533,97 €	
Bestandserfassung Kanal	59.818,65 €		68,19 €	
Inkassogebühren Zählerkosten Kanal	0,00 €		34.831,74 €	
Reinigung RÜB, Sammler, Pumpwerke	0,00 €		0,00 €	
Fahrzeugunterhaltung Klär	6.176,70 €		4.608,03 €	
Erstattung Personalkosten EB WW u. Kanal	4.175,00 €		3.207,00 €	
Erstattung Personalkosten EB WW u. Klär	4.175,00 €		3.207,00 €	
Unterhaltung Klärgebäude	1.962,99 €		56,37 €	
Unterhaltung Betriebsanlagen Klär	45.032,00 €		22.170,44 €	
Geräte, Ausstattung, Einrichtung	0,00 €		0,00 €	
Planungskosten Klär	0,00 €		0,00 €	
Inkassogebühren Zählerkosten Klär	0,00 €		0,00 €	
Kostenersatz an EB TD für Kanal	15.306,08 €		8.437,52 €	
Kostenersatz an EB TD für Sinkkastenreinigung	340,31 €		6.091,53 €	
Kostenersatz an EB TD für Klär	3.767,40 €	213.248,92 €	4.275,17 €	159.378,79 €
3. Personalaufwand				
Vergütung Kanal	40.640,63 €		26.877,99 €	
Vergütung Klär	127.070,47 €		116.859,49 €	
Versorgungskasse Kanal (ZVK)	12.703,75 €		3.063,28 €	
Versorgungskasse Klär (ZVK)	4,99 €		11.407,29 €	
Sozialversicherung (Kanal)	11.775,16 €		5.973,29 €	
Sozialversicherung (Klär)	104,53 €		23.289,92 €	
Beihilfen Kanal	0,00 €		13,00 €	
Beihilfen Klär	0,00 €	192.299,53	0,00 €	187.484,26 €
4. Abschreibungen		621.968,46 €		685.037,68 €
davon: Kanal	258.966,88 €		256.157,88 €	
Klär	363.001,58 €		428.879,80 €	
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		95.974,08 €		105.901,88 €
6. Gebührenüberdeckung aus Vorjahr		14.874,36 €		0,00 €
7. Wertberichtigung Forderungen		0,00 €		79.516,81 €
8. Zinsen Kanal		123.323,25 €		134.386,29 €
Zinsen Klär		68.115,90 €		74.482,26 €
Betriebsmittelzinsen Kanal	0,00 €		5.331,93 €	
Betriebsmittelzinsen Klär	0,00 €		3.169,88 €	
Ausgaben		1.562.293,41 €		1.669.524,58 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		101.099,00 €		95.051,17 €
9. Steuern				
KFZ-Steuer	180,48 €		136,00 €	
		180,48 €		136,00 €
10. Ausgaben Gesamt		1.562.473,88 €		1.669.660,58 €
Bilanzgewinn/-Verlust		100.918,53 €		94.915,17 €

ANHANG

für das Wirtschaftsjahr 2011

(01.01 bis 31.12.)

I. Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) vom 08.01.1992 und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) vom 07.12.1992 sind auf den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Furtwangen anzuwenden. Danach finden für den Jahresabschluss der Abwasserentsorgung die allgemeinen Vorschriften (§ 242 ff. HGB), die Ansatzvorschriften (§§ 246 ff. HGB), die Vorschriften über Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften (§§ 252 ff. HGB) und die Vorschriften über den Anhang (§§ 284 ff. HGB) im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches sinngemäß Anwendung (§ 12 EigBVO).

Die Bilanz wurde nach Formblatt 1, die Gewinn- und Verlustrechnung nach Formblatt 4 der EigBVO aufgestellt. Hierbei wurden die allgemeinen Grundsätze für die Gliederung nach § 265 HGB beachtet.

Die in der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung genannten Vergleichszahlen des Vorjahres sind - soweit erforderlich - angepasst und auf volle Tausend-€ gerundet worden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanz zum 01.01.2006 blieben unverändert.

II. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Inhalt, Bilanzierung sowie Bewertung

1. Bilanz

Die Gegenstände des Anlagevermögens sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Nach § 253 Abs. 2 HGB notwendige planmäßige Abschreibung wurden vorgenommen; sie sind entsprechend den in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern bewertet.

Die zugeflossenen Landesbeihilfen wurden passiviert. Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlage. Diese entspricht den Formblättern 2 und 3 der EigBVO. Die empfangenen Ertragszuschüsse werden jährlich mit einem Zwanzigstel der Ursprungsbeträge gemäß § 8 EigBVO zu Gunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Das Stammkapital und die Rücklagen sind in der vom Gemeinderat festgestellten Höhe bilanziert.

Bei den Rückstellungen sind alle Risiken berücksichtigt. Die Verbindlichkeiten sind zum Nennwert bewertet.

1. Verbindlichkeiten

	2011	2010
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.449.895,24 €	5.400.750,36 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	69.184,53 €	16.739,78 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0,00 €	0,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten	83.991,51 €	88.273,90 €

2. Gewinn- und Verlustrechnung

	2011	2010
Kanalgebühren	576.684,63 €	540.284,71 €
Sonst. Einnahmen	0,00 €	0,00 €
Anteil Straßenentwässerung Kanal	190.665,51 €	180.544,80 €
Klärbgebühren	571.102,53 €	536.610,22 €
Gebühren für Entgegennahme von Schlamm	23.659,16 €	21.267,20 €
Entgelte Schlämme und Fette Nachbargemeinden	447,30 €	460,08 €
Anteil Straßenentwässerung Klär	55.066,73 €	54.778,64 €
Auflösung von Beiträgen sowie Zuschüssen Kanal	88.336,43 €	88.538,69 €
Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen Klär	147.794,65 €	275.020,95 €
Sonstige Ersätze	10.635,47 €	67.070,45 €
Gesamt	1.663.392,41 €	1.764.575,74 €

Ergänzende Angaben

1. Organfunktionen

Organe des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss, der Bürgermeister und die Betriebsleitung.

Die Funktion des Technischen Ausschusses nimmt der Technische- und Umweltausschuss des Gemeinderates der Stadt Furtwangen mit dem Bürgermeister als Vorsitzenden wahr.

2. Betriebsleitung Herbert Dold, Betriebsleiter, Furtwangen im Schwarzwald
seit 01. Januar 2001

3. Betriebsausschuss Gemäß § 4 Abs. 1 der Betriebssatzung setzt sich der Betriebsausschuss wie folgt zusammen:

Josef Herdner, Bürgermeister, Vorsitzender des Betriebsausschusses

Dirk Ebeling, Polizeibeamter, Furtwangen
Stellvertreter Stefan Schonhardt, Tierarzt

Joachim Dorer, Landwirt
Stellvertreter Thomas Riesle, REFA-Ingenieur

Odin Jäger, Unternehmer
Stellvertreter Wolfgang Kern, Gemeindeprüfungsanstalt

Bernhard Braun, Unternehmer
Norbert Staudt, Angestellter

Franz Sauter, Unternehmer, Furtwangen
Stellvertreter Dr. Stefan Scheit, Arzt

Roland Thurner, Forstrevierleiter
Stellvertreter Thomas Biehler, Beamter

Die Angelegenheiten der Abwasserentsorgung (Personalwesen / Stadtkasse etc.) werden von der Verwaltung mit erledigt und im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages abgegolten.

2. Belegschaft

Beim Eigenbetrieb Abwasserentsorgung waren im Jahr 2011 drei Mitarbeiter und ein Auszubildender beschäftigt.

2011 (01.01. - 31.12)

Anlagegut	AHK			Abschreibung			RW "31.12.2011"	RW "31.12.2010"					
	"AB 1.1."	Zugang	Abgang	Umbuchung von einer Pos. in die andere Zubuchung + Abbuchung -	"EB 31.12."	AFA			Umbuchung von einer Pos. in die andere Zubuchung + Abbuchung -	Abgang			
Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten													
Kläranlage	3.427.454,63	270.342,48		0	3.697.797	2.521.464	84.104,51	0	2.605.569	1.092.228,11	905.990,14	607.358,00	607.358,00
Grundstücke	607.358,00	0,00		0	607.358	0	0,00	0	0	607.358,00	607.358,00	607.358,00	607.358,00
Abwassersammlungsanlagen	15.990.494,88	116.659,84		0	16.130.945	7.299.464	340.775,33	0	7.640.239	8.490.705,70	8.691.030,78	8.691.030,78	8.691.030,78
davon: Kanal	12.670.065,39	116.659,84		0	12.810.516	5.309.902	258.966,88	0	5.568.869	7.241.646,72	7.360.163,36	7.360.163,36	7.360.163,36
Kläranlage	3.320.429,50	0,00		0	3.320.429	1.989.562	81.808,45	0	2.071.371	1.249.058,97	1.330.867,42	1.330.867,42	1.330.867,42
Maschinen und maschinelle Anlagen	6.149.822,50	0,00		0	6.149.823	4.901.556	197.088,62	0	5.098.644	1.051.178,38	1.248.267,00	1.248.267,00	1.248.267,00
davon: Kanal	0,00	0,00		0	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Kläranlage	6.149.822,50	0,00		0	6.149.823	4.901.556	197.088,62	0	5.098.644	1.051.178,38	1.248.267,00	1.248.267,00	1.248.267,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung													
Kläranlage	25.975,00	0,00		0	25.975	25.975	0,00	0	25.975	0,00	0,00	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau													
davon: Kanal	23.790,41	0,00		0	-23.790,41	0	0,00	0	0	0,00	23.790,41	23.790,41	23.790,41
Kläranlage					23.790,41								
Gesamt:	26.224.895	387.002,32		0,00	26.611.898	14.748.459	621.968,46	0,00	15.370.428	11.241.470,19	11.476.436,33	11.476.436,33	11.476.436,33

davon Kanal 12.693.856 116.660 0 0 12.810.516 5.309.902 258.967 0 0 5.568.869 7.241.646,72 7.383.954

davon Klär 13.531.040 270.342 0 0 13.801.382 9.438.557 363.002 0 0 9.801.559 3.999.823,46 4.092.483

Nr.	Darlehensgeber	Darlehensnummer	Aufnahmejahr	Zinssatz (%)	Schuldenstand am 31.12.2010 (EUR)	Neuaufnahmen/Umschuldungen 2011	Schuldendienst 2011		Schuldenstand am 31.12.2011 (EUR)
							Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)	
	Bund								
176	KfW	6595989	2001	2,41	341.313,95		8.010,39	35.929,50	305.384,45
163	KfW	92575173	2009	3,54	430.258,00		15.032,80	14.968,00	415.290,00
180	KfW	7652158	2002	3,11	390.464,00		16.520,64	25.192,00	365.272,00
186	KfW	8114767	2003	3,78	524.160,00		19.262,88	29.120,00	495.040,00
131	KfW	9851669	2004	3,81	321.160,00		11.905,49	17.360,00	303.800,00
					2.007.355,95	0	70.732,20	122.569,50	1.884.786,45
	Kreditmarkt								
172	DG HYP	3018867608	2009	3,14	271.100,00		7.740,12	65.600,00	205.500,00
154	Bezp. FV	6150158640	2006	4,03	509.600,00		11.857,61	14.560,00	0,00
178	DG HYP		2011	3,59	0,00		7.438,37	14.560,00	480.480,00
147	Inv.Bank	5334170018	2007	4,409	207.084,41		8.854,38	16.845,62	190.238,79
132	DG-Hyp	3018867602	2004	4,22	316.820,00		13.095,08	17.360,00	299.460,00
134	LB BW	611517701	2010	3,29	372.130,00		12.150,80	7.480,00	364.650,00
143	DG HYP	3018867610	2010	3,21	51.740,00		1.648,33	1.040,00	50.700,00
158	DG-Hyp	3018867606	2006	3,93	5.860,00		86,36	5.860,00	0,00
174	Inv.Bank	5334170065	2009	1,53	167.450,00		2.542,48	3.400,00	164.050,00
175	Inv.Bank	5334170071	2010	2,899	249.210,00		7.085,66	12.780,00	236.430,00
151	Nord LB	258860071	2005	3,3	252.000,00		8.160,08	12.600,00	239.400,00
160	Spark.	6150264596	2009	3,86	460.000,00		17.437,56	22.000,00	438.000,00
156	Inv.Bank	5334170024	2007	4,359	530.400,00		22.610,12	31.200,00	499.200,00
183	LB BW	612323234	2011	3,35	0,00	397.000	0,00	0,00	397.000,00
					3.393.394,41	0	120.706,95	225.285,62	3.565.108,79
	Allschulden				5.400.750,36	397.000	191.439,15	347.855,12	5.449.895,24

R = Ratendarlehen
A = Annuitätendarlehen

C. LAGEBERICHT

I. RECHTLICHE GRUNDLAGEN

Der Eigenbetrieb Abwasserentsorgung ist kein wirtschaftliches Unternehmen sondern ein Hilfsbetrieb (§ 102 Abs. 3 Nr. 3 GemO). Die Stadt Furtwangen führt den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung als Eigenbetrieb (§ 1 Eigenbetriebsgesetz). Der Eigenbetrieb hat keine eigene Rechtspersönlichkeit, sondern ist rechtlich unselbstständiger Teil der Stadt Furtwangen.

Mit Wirkung vom 01.01.2006 hat der Gemeinderat der Stadt Furtwangen für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung eine Betriebssatzung erlassen.

Der Eigenbetrieb wurde ab dem 01. Januar 2006 aus dem Städtischen Haushalt ausgegliedert und in der Rechtsform des Eigenbetriebes geführt.

Nach der Betriebssatzung wurde die Gewinnerzielungsabsicht ausgeschlossen. Der Eigenbetrieb "Abwasserentsorgung" ist von der Gewerbe- und Vermögenssteuerpflicht befreit.

II. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN BILANZPOSITIONEN

Im Folgenden werden die einzelnen Posten der Bilanz erläutert.

AKTIVSEITE

A. Anlagevermögen

	2011	2010
Grundstücke mit Geschäfts-,		
1. Betriebsbauten u. anderen Bauten	1.092.228,12 €	905.990,15 €
2. Grundstücke ohne Wohnbauten	607.358,00 €	607.358,00 €
3. Abwassersammlungsanlagen	8.490.705,69 €	8.691.030,77 €
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.051.178,39 €	1.248.267,01 €
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	0,00 €
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00 €	23.790,41 €
	<u>11.241.470,20 €</u>	<u>11.476.436,34 €</u>

Die Bilanzwerte des Anlagenvermögens entwickelten sich im Jahr 2011 wie folgt:

Restwerte 01.01.2011 (ohne Anlagen im Bau)		11.476.436,34 €
+ Investitionen, Anlagezugänge 2011 (ohne Anlagen im Bau)	+	387.002,32 €
- Anlagenabgänge 2011	-	0,00 €
- Abschreibungen 2011	-	621.968,46 €
+ Anlagen im Bau (neu Anlagezugänge)		0,00 €
Restbuchwert 31.12.2011 (ohne Anlagen im Bau)		11.241.470,20 €

Die Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2011 (01.01. - 31.12.) ist aus der beigefügten Anlage ersichtlich. Die Anlagezugänge wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet.

Investitionen / Anlagezugänge 2011

Für Kanalmaßnahmen in der Baumannstraße wurden 50.787 Euro und für den Kanal im Mäderstal 65.873 € verbucht.

1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebsbauten und anderen Bauten

Maßnahmen im Bereich der Kläranlage wurden mit 270.342 € aktiviert.

2. Betriebs- und Geschäftsausstattung

B. Umlaufvermögen

B. I. Vorräte	2011	2010
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Lager)	4.360,00 €	4.360,00 €

B. II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	375.879,32 €	125.950,89 €
2. Forderungen an die Stadt	98.433,50 €	141.117,53 €

PASSIVSEITE

A. Eigenkapital

A. I. Stammkapital	250.000,00 €	250.000,00 €
A. II. Allgemeine Rücklage	917.611,71 €	917.611,71 €
A. III. (+) Gewinn- (-) Verlust 2011	+ 100.918,53 €	
(+) Gewinn (-) Verlustvortrag aus Vorjahren		+ 200.743,94 €
(+) Gewinn- (-) Verlustvortrag	+ <u>301.662,47 €</u>	

Die Gewinn- und Verlustrechnung schloss im Jahr 2011 mit einem Jahresgewinn in Höhe von 100.918,53 € ab. Der Jahresgewinn wird nach entsprechender Beschlussfassung im Gemeinderat auf das neue Haushaltsjahr vorgetragen.

Summe Eigenkapital	1.469.274,18 €	1.368.355,85 €
B. Sonderposten Investitionszuwendungen	2.682.990,50 €	2.838.639,17 €
Empfangene Ertragszuschüsse	1.806.709,38 €	1.905.158,90 €
C. Sonstige Rückstellungen	158.097,68 €	129.947,00 €

Entsprechend der gesetzlichen Bestimmung (§ 6 Abs. 2 Satz 1 EigBVO i. V. mit § 249 Abs. 1 Satz 1 HGB) wurden Rückstellungen gebildet.

D. Verbindlichkeiten

Kapitalstruktur

Das Eigenbetriebsrecht und betriebswirtschaftliche Grundsätze verlangen, dass das Eigenkapital und das Fremdkapital in einem angemessenen Verhältnis zueinander stehen. Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapitalanteil gibt es nicht. Als angemessen wird ein Verhältnis Eigenkapital zu Fremdkapital von eins zu zwei angesehen.

Das Eigenkapital betrug am 31.12.2011 insgesamt 1.469.274,18 € = 12,54 % (2010 = 1.368.356 €).

Das Fremdkapital betrug am 31.12.2011 insgesamt 5.594.721,28 € = 47,81 % (2010 = 5.505.764 €).

Sonderposten / Ertragszuschüsse / Rückstellungen = 4.647.796 € = 39,65 %

D. 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.449.895,24 €	5.400.750,36 €
---	-----------------------	-----------------------

Entwicklung der Schulden im Jahr 2011

Der Schuldenstand zum Jahresende betrug 5.449.895,24 €, dies ist aus der Übersicht über die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten im Wirtschaftsjahr 2011 ersichtlich.

D. 2 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	69.184,53 €	16.740 €
--	-------------	----------

Rechnungseingänge nach dem 31.12.2012, die aber dem Rechnungsjahr 2011 zuzuordnen sind. Zum 31.12. also noch nicht bezahlte Rechnungen.

D.3 Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Furtwangen	0,00 €	0 €
D.4 Sonstige Verbindlichkeiten	83.991,51 €	88.273 €

Zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlte Lieferantenrechnungen.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung erläutert:

	2011	2010
1. Umsatzerlöse		
Kanalgebühren	575.684,63 €	540.284 €
Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00 €	0 €
Anteil Straßenentwässerung Kanal	190.665,51 €	180.544 €
Klärggebühren	571.102,53 €	536.610 €
Gebühren für Entgegennahme von Schlamm	23.659,16 €	21.267 €
Entgelte Schlämme und Fette Nachbargemeinden	447,30 €	460 €
Anteil Straßenentwässerung Klär	55.066,73 €	54.778 €
Auflösung von Beiträgen, Zuschüssen Kanal	88.336,43 €	88.538 €
Auflösung von Beiträgen, Zuschüssen Klär	147.794,65 €	275.020 €
Sonstige Ersätze	10.635,47 €	67.070 €
	<u>1.663.392,41 €</u>	<u>1.764.575 €</u>
2. Aufwand		
Gas, Strom, Wasserabfall Klär	139.679,94 €	145.262 €
Betriebsstoffe Fahrzeuge	1.944,01 €	1.705 €
Verbrauchsstoffe Klär	36.562,67 €	42.658 €
Sonst. Aufwendungen Klär	6.176,61 €	6.094 €
Gas, Strom, Wasserabfall Kanal	46.208,85 €	37.339 €
Sonst. Aufwendungen Kanal	1.916,82 €	1.773 €
Unterhaltung Gebäude Kanal	0,00 €	169 €
Kanalreinigung, Kamerabefahrungen	22.969,55 €	18.892 €
Unterhaltung des Kanalnetzes	35.240,51 €	34.829 €
Unterhaltung RÜB, Sammler und Pumpwerke	14.284,73 €	18.533 €
Planungskosten Kanal	59.818,65 €	34.831 €
Inkassogebühren Zählerkosten Kanal	0,00 €	0 €
Fahrzeugunterhaltung Klär	6.176,70 €	4.608 €
Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk/Kanal	4.175,00 €	3.207 €
Erstattung Personalkosten Eigenbetrieb Wasserwerk/Klär	4.175,00 €	3.207 €
Unterhaltung Klärgebäude	1.962,99 €	56 €
Unterhaltung Betriebsanlagen Klär	45.032,00 €	22.170 €
Planungskosten Klär	0,00 €	0 €
Inkassogebühren Zählerkosten Klär	0,00 €	0 €
Kostenersatz Kanal an Eigenbetrieb TD	15.306,08 €	8.437 €
Kostenersatz Sinkkastenreinigung an Eigenbetrieb TD	340,31 €	6.091 €
Kostenersatz Kläranlage an Eigenbetrieb TD	3.767,40 €	4.275 €
3. Personalaufwand		
Beschäftigte Kanal	40.640,63 €	26.877 €
Beschäftigte Klär	127.070,47 €	116.859 €
Versorgungskasse (ZVK) Kanal	12.703,75 €	3.063 €
Versorgungskasse (ZVK) Klär	4,99 €	11.407 €
Sozialversicherung Kanal	11.775,16 €	5.973 €
Sozialversicherung Klär	104,53 €	23.289 €
Beihilfe Kanal	0,00 €	13 €
Beihilfe Klär	0,00 €	0 €
	192.299,53 €	187.484 €

4. Abschreibungen auf Sachanlagen	621.968,46 €	685.037 €
Davon Abschreibungen Kanal	258.966,88 €	256.157 €
Abschreibungen Klär	363.001,58 €	428.879 €
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	95.974,08 €	105.901 €
6. Gebührenüberdeckung aus Vorjahr	14.874,36 €	0 €
7. Wertberichtigung auf Forderungen	0,00 €	0 €
8. Zinsen		
Fremdkapitalzinsen Kanal	123.323,25 €	134.386 €
Fremdkapitalzinsen Klär	68.115,90 €	74.482 €
Eigenkapitalzinsen Kanal	0,00 €	5.331 €
Eigenkapitalzinsen Klär	0,00 €	3.169 €

Die Zinsaufstellung unter Darlehensverbindlichkeiten ist aus der Anlage ersichtlich. Die Kassenmehrausgaben des Eigenbetriebes im Verhältnis Eigenbetrieb und Kämmererhaushalt wurden angemessen vergütet (Betriebsmittelkredite).

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+ 101.099,00 €	+ 95.051 €
Steuern	180,48 €	136 €
-Jahresverlust / +Jahresgewinn	+ 100.918,53 €	+ 94.915 €

Der Jahresgewinn des Jahres 2011 in Höhe von 100.918,53 € wird, nach entsprechender Beschlussfassung im Gemeinderat, auf das neue Haushaltsjahr vorgetragen.

IV. VERGLEICH DES ERFOLGSPLANS 2011 MIT DEM ERGEBNIS 2011

Im Erfolgsplan des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung wurde von einem ausgeglichenen Wirtschaftsjahr ausgegangen, deshalb wurden sowohl bei den Einnahmen wie auch bei den Ausgaben insgesamt 1.613.600 € eingeplant.

Einnahmen

Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHUNG	Rechnungs- ergebnis	Haushalts- ansatz	Rechnungs- ergebnis
		2011	2011	2010
6. 9000. 0431. 000	Kanalgebühren	575.684,63	538.000	540.284,71
6. 9000. 0431. 010	Regenwasserleitung	0,00	0	0,00
6. 9000. 0432. 000	Anteil Straßenentwässerung Kanal	190.665,51	183.000	180.544,80
6. 9000. 0433. 000	Klärggebühren	571.102,53	520.000	536.610,22
6. 9000. 0434. 000	Gebühren für entgegennahme von Schlamm	23.659,16	23.000	21.267,20
6. 9000. 0435. 000	Entgelte Schlämme und Fette Nachbargemeinden	447,30	4.000	460,08
6. 9000. 0436. 000	Anteil Straßenentwässerung Klär	55.066,73	59.000	54.778,64
6. 9000. 0439. 010	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen Kanal	88.336,43	86.600	88.538,69
6. 9000. 0439. 020	Auflösung von Beiträgen u. Zuschüssen Klär	147.794,65	200.000	275.020,95
6. 9000. 0524. 000	Sonstige Erträge	10.635,47	0	67.070,45
6. 9000. 0759. 000	Jahresverlust			0,00
9000 Gesamt		1.663.392,41	1.613.600	1.764.575,74

Ausgaben

6. 9010. 6600. 000	Gas, Strom, Wasserabfall Klär	139.679,94	125.000	145.262,78
6. 9010. 6610. 000	Betriebsstoffe Fahrzeuge	1.944,01	2.000	1.705,97
6. 9010. 6620. 000	Verbrauchsstoffe Klär	36.562,67	38.000	42.658,21
6. 9010. 6630. 000	Sonst. Aufwendungen Klär	6.176,61	4.600	6.094,71
6. 9010. 6660. 000	Gas, Strom, Wasserabfall Kanal	46.208,85	33.000	37.339,92
6. 9010. 6690. 000	Sonst. Aufwendungen Kanal	1.916,82	500	1.773,20
9010 Gesamt		232.488,90	203.100	234.834,79
6. 9020. 6700. 000	Unterhaltung Gebäude Kanal	0,00	5.000	169,95
6. 9020. 6701. 000	Kanalreinigung, Kamerabefahrungen	22.969,55	20.000	18.892,57
6. 9020. 6710. 000	Unterhaltung des Kanalnetzes	35.240,51	40.000	34.829,31
6. 9020. 6720. 000	Unterhaltung RÜB, Sammler und Pumpwerke	14.284,73	10.000	18.533,97
6. 9020. 6740. 000	Planungskosten Kanal	59.818,65	60.000	34.899,93
6. 9020. 6741. 000	Inkassogebühren Zählerkosten Kanal	0,00	0	0,00
6. 9020. 6751. 000	Fahrzeugunterhaltung Klär	6.176,70	3.900	4.608,03
6. 9020. 6770. 000	Erstattung Personalkosten Eigenb. Wasserwerk/Kanal	4.175,00	5.000	3.207,00
6. 9020. 6770. 010	Erstattung Personalkosten Eigenb. Wasserwerk/Klär	4.175,00	5.000	3.207,00
6. 9020. 6771. 000	Unterhaltung Klärgebäude	1.962,99	3.000	56,37
6. 9020. 6772. 000	Unterhaltung Betriebsanlagen Klär	45.032,00	65.000	22.170,44
6. 9020. 6773. 000	Geräte/Ausstattung/Einrichtungen	0,00	0	0,00
6. 9020. 6775. 000	Planungskosten Klär	0,00	3.000	0,00
6. 9020. 6776. 000	Inkassogebühren Zählerkosten Klär	0,00	0	0,00
6. 9020. 6777. 070	Kostensatz Kanal an Eigenbetrieb TD	15.306,08	5.000	8.437,52
6. 9020. 6790. 000	Kostensatz Sinkkastenreinigung an Eigenbetrieb TD	340,31	4.000	6.091,53
6. 9020. 6790. 010	Kostensatz Kläranlage an Eigenbetrieb TD	3.767,40	3.000	4.275,17
9020 Gesamt		213.248,92	231.900	159.378,79
6. 9030. 4140. 000	Beschäftigte Kanal	40.640,63	55.000	26.877,99
6. 9030. 4141. 000	Beschäftigte Klär	127.070,47	114.000	116.859,49
6. 9030. 4340. 000	Versorgungskasse (ZVK) Kanal	12.703,75	7.200	3.063,28
6. 9030. 4341. 000	Versorgungskasse (ZVK) Klär	4,99	9.900	11.407,29
6. 9030. 4440. 000	Sozialversicherung Kanal	11.775,16	11.100	5.973,29
6. 9030. 4441. 000	Sozialversicherung Klär	104,53	22.000	23.289,92
6. 9030. 4500. 000	Beihilfe Kanal	0,00	0	13,00
6. 9030. 4510. 000	Beihilfe Klär	0,00	100	0,00
9030 Gesamt		192.299,53	219.300	187.484,26
6. 9040. 6500. 000	Abschreibungen Kanal	258.966,88	242.700	256.157,88
6. 9040. 6510. 000	Abschreibungen Klär	363.001,58	367.300	428.879,80
9040 Gesamt		621.968,46	610.000	685.037,68
6. 9050. 6601. 000	KFZ-Steuer	180,48	200	136,00
9050 Gesamt		180,48	200	136,00
6. 9060. 6740. 000	Fremdkapitalzinsen Kanal	123.323,25	130.500	134.386,29
6. 9060. 6750. 000	Fremdkapitalzinsen Klär	68.115,90	98.000	74.482,26
6. 9060. 6760. 000	Betriebsmittelzinsen Kanal	0,00	0	5.331,93
6. 9060. 6770. 000	Betriebsmittelzinsen Klär	0,00	0	3.169,88
9060 Gesamt		191.439,15	228.500	217.370,36
6. 9070. 6810. 000	KFZ-Versicherung Klär	867,70	700	867,70
6. 9070. 6811. 000	Versicherungen	606,15	1.000	606,15
6. 9070. 6822. 000	Geschäftsbedarf	574,84	900	574,84
6. 9070. 6830. 000	EDV Kosten	0,00	500	0,00
6. 9070. 6840. 000	Telefonkosten Alarmierung RUB Kanal	302,46	600	302,46
6. 9070. 6841. 000	Telefon Mobiltelefon PKW Klär	1.100,90	1.200	1.100,90
6. 9070. 6850. 000	Reisekosten Klär	23,00	500	23,00
6. 9070. 6851. 000	Aus- und Fortbildung Kanal	1.231,00	1.500	1.231,00
6. 9070. 6851. 010	Aus- und Fortbildung Klär	0,00	1.500	0,00
6. 9070. 6855. 000	Schutzkleidung	3.171,84	2.300	3.171,84
6. 9070. 6857. 000	Arbeitsmedizinischer Dienst	237,76	400	237,76
6. 9070. 6860. 000	Mitgliedsbeiträge	272,00	500	272,00
6. 9070. 6861. 000	Untersuchungen Probenahmen Klär	2.162,23	1.000	2.162,23
6. 9070. 6862. 000	Prüfung, Beratung, Beiträge	5.286,20	1.000	5.286,20
6. 9070. 6870. 000	Verwaltungskostenbeitrag Kanal	41.078,00	60.000	41.078,00
6. 9070. 6871. 000	Verwaltungskostenbeitrag Klär	39.060,00	47.000	39.060,00
9070 Gesamt		95.974,08	120.600	105.901,88
6. 9070. 6961. 000	Gebührenüberdeckung aus Vorjahr	14.874,36	0	0,00
6. 9080. 6900. 000	Erhöhung Wertberichtigung Forderungen	0,00		79.516,81
6. 9090. 6920. 000	Jahresgewinn	0,00	0	0,00
Ausgaben Gesamt		1.562.473,88	1.613.600	1.669.660,58

100.918,53 €

94.915,17 €

1669660,58
0,00