

STADTRHEINU



EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG STADT RHEINAU

JAHRESABSCHLUSS UND LAGEBERICHT 2011

INHALTSVERZEICHNIS

BESCHLUSS ÜBER DIE FESTSTELLUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2011

A.	LAGEBERICHT 2011	SEITE
I.	GRUNDLAGEN UND AUFBAU DES BETRIEBS	6
1.	Rechtsgrundlagen.....	6
2.	Organisatorischer Aufbau	6
3.	Unternehmenszweck	6
4.	Technisch-wirtschaftliche Grundlagen	7
5.	Steuerliche Behandlung.....	7
6.	Versicherungsschutz.....	7
II.	WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISS.....	8
1.	Allgemeines	8
2.	Vermögens- und Finanzlage	9
3.	Ertragslage	13
4.	Investitionen.....	15
5.	Vergleich Wirtschaftsplan	16
B.	ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSTEN DER BILANZ UND DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2011	
1.	ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ	22
	Aktivseite	22
A.	Anlagevermögen.....	22
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände.....	22
II.	Sachanlagen	22
III.	Finanzanlagen.....	24
B.	Umlaufvermögen.....	25
I.	Vorräte.....	25
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25
C.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	25
	Passivseite	26
A.	Eigenkapital.....	26
I.	Stammkapital.....	26
II.	Rücklagen	26
III.	Gewinn/Verlust	26

	SEITE
B. Empfangene Ertragszuschüsse.....	26
C. Rückstellungen	27
D. Verbindlichkeiten	28
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	28
III. Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	29
IV. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	29
V. Sonstige Verbindlichkeiten	29
E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	29
2. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	30
1. Umsatzerlöse	30
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an Erzeugnissen.....	30
3. Aktivierte Eigenleistungen.....	30
4. Sonstige Erträge	31
5. Materialaufwand.....	31
6. Personalaufwand	32
7. Abschreibungen auf Sachanlagen und auf Gegenstände des Umlaufvermögens.....	32
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32
9.-12. Erträge aus Beteiligungen, Erträge aus Wertpapieren und Anleihen, Sonstige Zinsen und Erträge, Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens.....	33
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	34
15.-18. Außerordentliches Ergebnis, Steuern	34
19. Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag	34
C. ANLAGEN	
1. Bilanz zum 31. Dezember 2011	37
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2011	41
3. Nachweis über das Anlagevermögen zum 31.12.2011	45
4. Nachweis über den Stand der Beteiligung am AZV Schwarzwasser zum 31.12.2011	53
5. Nachweis über die empfangenen Ertragszuschüsse zum 31.12.2011.....	57
6. Nachweis über die Schulden zum 31.12.2011	65
7. Gebührenkalkulation zum 31.12.2011	69

FESTSTELLUNGSBESCHLUSS 2011



Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2011

Aufgrund von § 16 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 21.01.2013 den Jahresabschluss für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2011 wie folgt beschlossen:

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	23.291.799,41 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	22.781.157,73 €
	- das Umlaufvermögen	510.641,68 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	99.497,28 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	9.272.798,55 €
	- die Rückstellungen	130.072,51 €
	- die Verbindlichkeiten	13.789.431,07 €
1.2	Jahresüberschuss	26.919,05 €
1.2.1	Summe der Erträge	2.321.256,98 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	2.294.337,93 €

2. Behandlung des Jahresergebnisses

Der Jahresüberschuss von 26.919,05 € wird der Rückstellung für Gebührenüberschüsse zugeführt.

3. Verzinsung des Trägerdarlehens

Entsprechend dem durchschnittlichen Zinssatz für die Fremdkredite, wird das Trägerdarlehen der Stadt mit 4,69 v.H. verzinst.

Rheinau, den 22.01.2013

Welsche, Bürgermeister

LAGEBERICHT 2011

A. LAGEBERICHT 2011

I. GRUNDLAGEN UND AUFBAU DES BETRIEBS

1. Rechtsgrundlagen

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau wurde aus einem bisher als Regiebetrieb geführten Unternehmen zum 01.01.2001 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 23.10.2000 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist ein rechtlich unselbständiges nicht wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung - EigBVO) vom 7.12.1992 (GBl. S. 776), in den jeweils geltenden Fassungen.

2. Organisatorischer Aufbau

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss wurde nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Eine Betriebsleitung wurde bestellt. Betriebsleiter ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen.

Die Prüfung der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens erfolgt im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg. Die letzte Prüfung fand für die Wirtschaftsjahre 2004 bis 2007 im Jahr 2009 statt. Das vorliegende Wirtschaftsjahr wird voraussichtlich 2013 einer Überprüfung unterzogen.

Wirtschaftsjahr des Eigenbetriebs ist das Kalenderjahr.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

3. Unternehmenszweck

Gegenstand des Unternehmens ist, das im Stadtgebiet Rheinau anfallende Abwasser nach Maßgabe der Abwassersatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Grundlage der Abwasserbeseitigung ist die Satzung der Stadt Rheinau über die öffentliche Abwasserbeseitigung (Abwassersatzung) vom 21.05.2012. Auf die Inkrafttreten-Regelung in § 52 wird verwiesen.

4. Technisch-wirtschaftliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt die für die Abwasserbeseitigung erforderlichen Anlagen (Kläranlage, Hauptsammler, Hebewerke, Rückhaltebecken, Regenüberlaufbecken, Schmutz-, Regen- und Mischwasserkanalisation, Grundstücksanschlüsse) und nimmt die zum Vollzug und zur Überwachung der geltenden öffentlich-rechtlichen Vorschriften erforderlichen Verwaltungshandlungen vor.

Die Entsorgung des Abwassers in den Stadtteilen Membrechtshofen und Helmlingen erfolgt über die Kläranlage des Abwasserzweckverbands Schwarzwasser, Lichtenau. Die Stadt Rheinau ist Verbandsmitglied. Die Entsorgung des Abwassers der übrigen Stadtteile erfolgt über das Klärwerk in Freistett.

Die Klärschlammentsorgung erfolgt über den Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau. Die Stadt Rheinau ist Verbandsmitglied.

5. Steuerliche Behandlung

Steuerlich ist der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung kein Betrieb gewerblicher Art. Er unterliegt nicht der Körperschaftsteuerpflicht und nicht der Umsatzsteuerpflicht. Der Eigenbetrieb ist daher auch nicht vorsteuerabzugsberechtigt.

6. Versicherungsschutz

Die Versicherungsangelegenheiten des Eigenbetriebs werden vom Hauptamt der Stadt Rheinau bearbeitet. Für den Eigenbetrieb besteht im Wesentlichen im Rahmen der Versicherungen der Stadt folgender Versicherungsschutz beim Badischen Gemeindeversicherungsverband:

- ◆ Unfallversicherung
- ◆ Maschinenversicherung
- ◆ Eigenschadenversicherung
- ◆ Haftpflichtversicherung
- ◆ Rechtsschutz

Soweit nicht direkt zuordenbar, werden die Versicherungen dem Eigenbetrieb über den im Verwaltungskostenbeitrag enthaltenen Sachkostenanteil berechnet.

II. WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISSE

1. Allgemeines

1.1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2011 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung wurde durch Beschluss des Gemeinderats vom 20.12.2010 festgestellt. Die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit des Beschlusses durch die Rechtsaufsichtsbehörde erfolgte mit Verfügung vom 12.01.2011. Der Beschluss wurde am 21.01.2011 bekannt gemacht. Die Auslegung des Wirtschaftsplanes erfolgte in der Zeit vom 24.01. bis 01.02.2011.

1.2 Jahresabschluss

Die Rechtsgrundlagen für den Jahresabschluss finden sich in § 16 EigBG und §§ 7 bis 12 EigBVO. Darüber hinaus finden für den Jahresabschluss die allgemeinen Vorschriften, die Ansatzvorschriften, die Vorschriften über die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die Bewertungsvorschriften und die Vorschriften über den Anhang für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches Anwendung.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2011 wurde aus den geführten Büchern entwickelt.

Der Eigenbetrieb führt das Rechnungswesen mit dem seitens des Zweckverbands Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken angebotenen ADV-Verfahren "SAP PSM" nach den Grundsätzen der doppelten kaufmännischen Buchführung.

Die Bilanz ist in Kontoform aufgestellt und gemäß § 8 EigBVO gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach § 9 EigBVO aufgestellt.

Das gesamte Sachanlagevermögen und die immateriellen Vermögensgegenstände werden mit dem SAP-Modul FI-AA geführt. Den Abschreibungen liegen die Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde. Es findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung. Bei den Zugängen wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt.

2. Vermögens- und Finanzlage

Aktivseite	31.12.11 T€	31.12.10 T€	31.12.11 v.H.	31.12.10 v.H.
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	22.375	22.531	96,06	96,26
Finanzanlagen	<u>406</u>	<u>409</u>	<u>1,74</u>	<u>1,75</u>
Langfristig gebundene Vermögenswerte	22.781	22.940	97,80	98,01
Kurzfristige Forderungen, liquide Mittel	<u>511</u>	<u>466</u>	<u>2,20</u>	<u>1,99</u>
	23.292	23.406	100,00	100,00
Passivseite				
Eigenkapital	99	73	0,43	0,31
Empfangene Ertragszuschüsse	9.273	9.616	39,81	41,08
Darlehen	<u>13.016</u>	<u>13.318</u>	<u>55,88</u>	<u>56,90</u>
Langfristig zur Verfügung stehende Mittel	22.388	23.007	96,12	98,30
Kurzfristige Verbindlichkeiten	<u>904</u>	<u>399</u>	<u>3,88</u>	<u>1,70</u>
	23.292	23.406	100,00	100,00

Die nach finanzwirtschaftlichen Kriterien aufbereitete Bilanz hat im Wirtschaftsjahr um 114 T€ (-0,5 %) auf 23.292 T€ abgenommen.

Die Investitionen in Sachanlagen betragen rd. 591 T€.

Nach Abzug der Abschreibungen in Höhe von 747 T€ verringerte sich der Bilanzansatz der **Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände** um 156 T€, bezogen auf die Bilanzsumme macht er 96,06 v.H. aus.

Die **Finanzanlagen** enthalten die Beteiligung am Abwasserzweckverband Schwarzwasser Lichtenau. Diese nahmen infolge von Abschreibungen des Zweckverbands im Jahr 2011 um insgesamt 3 T€ ab. Dementsprechend verringerte sich der beizulegende Wert der Finanzanlage zum 31.12.2011 auf 406 T€.

Die **kurzfristigen Vermögenswerte** betreffen mit 487 T€ Forderungen aus der Abwasserabrechnung. Daneben sind Forderungen aus Abwasserbeiträgen mit 5 T€ ausgewiesen. Die Forderungen an Zweckverbände betragen 14 T€. Der Vorrat an Heizöl zum 31.12.2011 ist mit 5 T€ bewertet.

Das **Eigenkapital** des Betriebs resultiert aus Kapitalzuschüssen, die unverändert 106 T€ betragen. Der Überschuss des Wirtschaftsjahres soll den Rückstellungen aus Gebührenüberschüssen zugeführt werden. Das Eigenkapital beläuft sich vor der Zuführung auf 99 T€ (Vorjahr 73 T€).

Die **Ertragszuschüsse** betragen 9.273 T€ oder 39,81 v.H. der Bilanzsumme. Diese setzen sich zusammen aus Abwasserbeiträgen bzw. Zuweisungen und Zuschüssen für die eigenen Anlagen des Eigenbetriebs.

Bei den Ertragszuschüssen steht Zugängen in Höhe von 107 T€ ein Auflösungsbetrag von 450 T€ gegenüber, so dass sich im Saldo eine Minderung um 343 T€ ergibt. Die Beiträge werden mit einem durchschnittlichen Auflösungssatz von 1,88 v.H. aufgelöst. Die Zuweisungen und Zuschüsse werden mit einem durchschnittlichen Auflösungssatz von 2,79 v.H. aufgelöst. Der durchschnittliche Restbuchwert beträgt insgesamt 47,90 v.H..

Langfristige Darlehen sind mit einem Anteil von 55,88 v.H. an der Bilanzsumme ausgewiesen. Der durchschnittliche Zinssatz aus diesen Darlehen betrug im Wirtschaftsjahr 2011 4,69 v.H.. Im Wirtschaftsjahr wurden keine Darlehen aufgenommen. Abzüglich der Tilgungen von 302 T€ ergibt sich inklusive des Trägerdarlehens der Stadt Rheinau ein Darlehensstand von 13.016 T€.

Die **kurzfristigen Verbindlichkeiten** in Höhe von insgesamt 904 T€ liegen um 393 T€ unter den kurzfristigen Forderungen (511 T€). Sie betreffen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 200 T€, eine Rückstellung aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 130 T€ sowie den Kassenkredit, den der Eigenbetrieb im Rahmen der Einheitskasse zum Ende des Jahres 2011 mit 574 T€ bei der Stadtkasse geführt hat.

In der folgenden **Kapitalflussrechnung** werden die finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgliedert:

	2011 T€	2010 T€
(1) Investitionen		
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	591	460
Finanzanlagen <small>AZV Schwarzwasser</small>	<u>-3</u>	<u>-2</u>
	588	457

	2011 T€	2010 T€
(2) Einnahmenüberschuss		
Jahresüberschuss	27	0
Jahresfehlbetrag	0	-22
zuzüglich Abschreibungen	747	756
abzüglich Auflösung Ertragszuschüsse	<u>450</u>	<u>449</u>
	<u>324</u>	<u>286</u>
Finanzbedarf	264	171
(3) Kapitalbereich (langfristige Außenfinanzierung)		
Ertragszuschüsse	107	9
Darlehensaufnahmen	0	0
abzüglich Darlehenstilgung	<u>302</u>	<u>297</u>
	<u>-195</u>	<u>-290</u>
(4) Abbau/Zunahme (-) der Netto-Geldschulden	-459	-461

Die Investitionen in Höhe von 588 T€ konnten 2011 zu 55 v.H. aus dem Einnahmenüberschuss finanziert werden. Der Einnahmenüberschuss, der dem Betrieb als Eigenfinanzierungsquelle zur Verfügung steht, betrug im Jahr 2011 324 T€. Aus den Abschreibungen waren dabei 747 T€ und aus dem Jahresüberschuss 27 T€ zugeflossen. Von diesen verfügbaren Mitteln war vorab die Auflösung der Ertragszuschüsse von 450 T€ zu finanzieren, so dass sich insgesamt ein Einnahmenüberschuss von 324 T€ ergab.

Im Saldo ergibt sich ein verbleibender Finanzbedarf von 264 T€, der im Kapitalbereich durch den Zuwachs an Ertragszuschüssen abzüglich der Tilgungen mit einem Betrag von -195 T€ nicht gedeckt werden konnte. Hierdurch ergibt sich ein Finanzbedarf von 459 T€, der die bestehende Deckungsmittelreserve von 67 T€ auf eine Deckungsmittellücke von 393 T€ reduziert.

Die Finanzierungsmittel des Vermögensplans zum 31.12.2011 ergeben sich aus folgender Deckungsmittelprobe:

	31.12.11	31.12.10
	€	€
Aktiva		
Vorräte	5.102	3.719
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	491.347	461.886
Forderungen gegenüber Zweckverbänden	14.192	860
Kassenbestand einschließlich Guthaben bei Kreditinstituten	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0</u>	<u>0</u>
Insgesamt	510.642	466.465
Passiva		
Steuerrückstellungen	0	0
Sonstige Rückstellungen	130.073	152.320
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	199.557	207.144
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	573.723	40.286
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0</u>	<u>0</u>
Insgesamt	903.353	399.750
Gegenüberstellung	31.12.11	31.12.10
Aktiva (Vermögensseite)	510.642	466.465
Passiva (Schuldenseite)	<u>903.353</u>	<u>399.750</u>
Finanzierungsmittel am Ende des Wirtschaftsjahres	<u>-392.712</u>	<u>66.715</u>
Probe:		€
Finanzierungsmittel am 31.12.2010		+ 66.715
Finanzierungsmittel am 31.12.2011		<u>-392.712</u>
Wenigereinnahmen im Wirtschaftsjahr 2011		<u>-459.427</u>

3. Ertragslage	2011 T€	2010 T€	2011 v.H.	2010 v.H.
Umsatzerlöse	1.966	1.906	85	84
Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	<u>350</u>	<u>363</u>	<u>15</u>	<u>16</u>
Betriebliche Erträge	2.317	2.269	100	100
Materialaufwand	525	568	23	25
Personalaufwand	112	127	5	6
Abschreibungen	747	756	32	33
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>280</u>	<u>220</u>	<u>12</u>	<u>10</u>
Zwischenergebnis	653	598	28	26
Finanzergebnis (Aufwandssaldo)	<u>626</u>	<u>620</u>	<u>27</u>	<u>27</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+27	-22	+1	-1
Außerordentliches Ergebnis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	+27	-22	+1	-1

Bei den **Umsatzerlösen** sind die Einnahmen aus Abwassergebühren in Höhe von rd. 1,52 Mio. € gegenüber 2010 um 59 T€ höher ausgefallen. Dabei ist die Erlösstruktur im Verhältnis der Jahre 2010 und 2011 infolge der Einführung der gesplitteten Abwassergebühr nicht mehr vergleichbar. Die gesplittete Abwassergebühr wurde mit Neufassung der Abwassersatzung am 21.05.2012 rückwirkend zum Jahr 2010 eingeführt. Die rückwirkende Erhebung auf der Grundlage der der Gebührenkalkulation für das Jahr 2010 zugrundeliegenden Daten erbrachte für das Jahr 2010 nachträglich eine Gebührenminderung von rd. 18 T€. Für das Abrechnungsjahr 2011 wurde die rückwirkende Umstellung auf die gesplittete Abwassergebühr mit einer Gebührenerhöhung verbunden, welche im Vergleich zur bisherigen Gebührensystematik ca. 4 % ausmachte. Bei einer nur um 891 m³ höheren Schmutzwassermenge ist die Gebührenerhöhung letztlich der Grund für den Anstieg der Umsatzerlöse im Jahr 2011. Zusammen mit den um rd. 1 T€ höheren Erlösen aus der Auflösung von Ertragszuschüssen ergibt sich bei den Umsatzerlösen eine Erhöhung um 60 T€.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** enthalten zum einen den Straßenentwässerungskostenanteil der Stadt Rheinau (276 T€), der gegenüber dem Vorjahr rd. 3 T€ niedriger ausfällt. Zum anderen sind Bauzeitinsen in Höhe von 47 T€ verbucht, die um 11 T€ über dem Wert 2010 liegen. Darüber hinaus enthält dieser Posten Kostenersätze, sonstige Erlöse und Erträge aus Korrekturen der Beteiligung am AZV Schwarzwasser. In der Summe liegen diese Erträge um 36 T€ unter dem Vorjahresergebnis. Die Erträge aus der teilweisen Auflösung der Rückstellung aus Gebührenüberschüsse für die Abdeckung des Jahresverlusts 2010 betragen 22 T€. Im Vergleich zum Vorjahr, wo noch die

planmäßige Entnahme aus den Rückstellungen entsprechend der Gebührenkalkulation 2010 in Höhe von 7 T€ darzustellen war, sind die Erträge aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen 2011 somit um 15 T€ höher. Im Saldo liegen die sonstigen betrieblichen Erträge insgesamt um 13 T€ niedriger als 2010.

Die **Aufwendungen für Materialien und bezogene Leistungen** sind im Jahr 2011 um 44 T€ niedriger als 2010. Dabei sind jedoch verschiedene geplante Unterhaltungsmaßnahmen im Klärwerk Freistett infolge des plötzlichen Todes des Klärwärters im März 2011 nicht mehr ausgeführt und auf die Jahre 2012 bzw. 2013 verschoben worden. Ebenso sind die flankierend zu den Kanalsanierungsmaßnahmen im Zuge der Eigenkontrollverordnung eingestellten Mittel für Kanaluntersuchungen nicht in vollem Umfang abgerufen worden.

Die **Personalaufwendungen** sind um rd. 15 T€ geringer als 2010. Grund ist das Ableben des Klärwärters im März 2011 und die damit verbundene Vakanz dieser Stelle.

Die **Abschreibungen** belaufen sich auf insgesamt 747 T€ und liegen rd. 9 T€ unter dem Vorjahresergebnis.

Bei den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** ist eine Steigerung von 60 T€ ersichtlich. Grund ist zum einen eine Steigerung der Verwaltungskostenbeiträge um 23 T€, die im Wesentlichen auf die Kosten der Altersteilzeit des Kanalaufsehers zurückzuführen ist. Für das Projekt „Einführung der gesplitteten Abwassergebühr“ sind im Jahr 2011 externe Kosten in Höhe von rd. 42 T€ angefallen. Daneben erforderte die Inanspruchnahme externer Personaldienstleistungen nach dem Ableben des Klärwärters Aufwendungen von rd. 7 T€. Schließlich trägt eine im Jahr 2010 erfolgte Zuführung zur Rückstellung aus Gebührenüberschüssen mit einem Betrag von rd. -12 T€ zu dem Unterschied zwischen 2010 und 2011 bei.

Beim **Finanzergebnis**, das die Zinserträge, die Zinsaufwendungen sowie die Abschreibungen auf Finanzanlagen beinhaltet, ergibt sich ein um 6 T€ höherer Aufwandssaldo. Die Zinsaufwendungen für Fremdkredite sind im Jahr 2011 zwar um 13 T€ gesunken; dafür sind die Zinsaufwendungen für interne Kassenkredite infolge der ansteigenden Deckungsmittellücke um rd. 14 T€ gestiegen. An Zinseinnahmen sind rd. 5 T€ weniger erzielt worden als 2010.

Die betrieblichen Erträge sind um 48 T€ gestiegen, die betrieblichen Aufwendungen sind demgegenüber um 7 T€ niedriger als im Vorjahr, so dass sich das **Betriebsergebnis** gegenüber 2010 um rd. 55 T€ verbessert hat. Saldiert mit dem um 6 T€ höheren Finanzaufwand ergibt sich gegenüber 2010 eine Steigerung von 49 T€. Damit ergibt sich nach dem Defizit von 22 T€ in 2010 ein Überschuss von 27 T€ in 2011.

Dieser **Überschuss** soll der Rückstellung für Gebührenüberschüsse zugeführt werden.

4. Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2011 sind folgende eigene Investitionen getätigt worden:

➤ Kläranlage Erneuerung BHKW	im Bau	50.016,00 €
➤ Kanalsanierung Eigenkontrollverordnung Freistett	im Bau	207.047,90 €
➤ IG L87-West, Freistett Kanalisation	fertiggestellt	34.975,80 €
➤ Rheinstraße, Freistett Sanierung Kanalisation	im Bau	199.289,96 €
➤ Galgenbach, Rheinbischofsheim Staukanal	im Bau	684,70 €
➤ Rechen, Linx Kanalisation	im Bau	38,96 €
➤ Schänzels, Membrechtshofen Kanalisation	im Bau	878,97 €
➤ Hebewerke Sanierung Am Friedhof Helmlingen	im Bau	19.135,40 €
➤ Hebewerk Freistett Salmengrund Erweiterung	fertiggestellt	78.487,59 €
➤ AZV Abwasserbeseitigung Korrektur Vermögensumlage		-2.456,02 €
Zugang Anlagevermögen insgesamt		588.099,26 €

5. Vergleich Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan sowie dem Vermögensplan.

Dem **Erfolgsplan** sind folgende Zahlen aus der Erfolgsrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) gegenüberzustellen:

	Ergebnis 11	Ansatz 11	mehr/weniger (-)
Erträge			
Verwaltungsgebühren	2.250 €	2.500 €	-250 €
Abwassergebühren	1.513.550 €	1.422.900 €	+90.650 €
Straßenentwässerungskostenanteil	276.411 €	300.000 €	-23.589 €
Auflösung Ertragszuschüsse	450.417 €	449.700 €	+717 €
Sonstige Erträge	78.629 €	13.000 €	+65.629 €
Jahresfehlbetrag	0 €	85.000 €	-85.000 €
Summe Erträge	2.321.257 €	2.273.100 €	+48.157 €

	Ergebnis 11	Ansatz 11	mehr/weniger (-)
Aufwendungen			
Betriebskostenumlage	172.165 €	177.500 €	-5.335 €
Energie- und Wasserbezug	86.886 €	84.100 €	+2.786 €
Bewirtschaftungskosten	63.507 €	54.600 €	+8.907 €
Unterhaltung Klärwerk	60.973 €	46.900 €	+14.073 €
Unterhaltung Hebewerke	17.189 €	30.000 €	-12.811 €
Unterhaltung Kanalnetz	53.141 €	136.500 €	-83.359 €
Unterhaltung Geräte	5.912 €	1.000 €	+4.912 €
Fahrzeugaufwand	2.122 €	3.000 €	-878 €
Dienst- und Schutzkleidung	2.181 €	1.400 €	+781 €
Klärschlamm Entsorgung	56.235 €	64.000 €	-7.765 €
Löhne, Gehälter	89.252 €	102.200 €	-12.948 €
Soziale Abgaben	22.654 €	28.800 €	-6.146 €
Aus- und Fortbildung	1.114 €	0 €	+1.114 €
Abschreibungen	746.995 €	747.400 €	-405 €
Abwasserabgabe	1.217 €	2.500 €	-1.283 €
Geschäftsausgaben	73.553 €	97.000 €	-23.447 €
Verwaltungskostenbeitrag	208.695 €	192.900 €	+15.795 €
Zinsen	630.547 €	503.300 €	+127.247 €
Jahresüberschuss	26.919 €	0 €	+26.919 €
Summe Aufwendungen	2.321.257 €	2.237.100 €	+48.157 €

Beim **Vermögensplan** 2011 zeigt die zusammengefasste Gegenüberstellung der Planansätze mit den tatsächlichen Ergebnissen aufgrund der Kapitalflussrechnung das folgende Bild:

	Ergebnis 11	Ansatz 11	mehr/weniger(-)
Einnahmen			
Abschreibungen	746.995 €	747.400 €	-405 €
Darlehen	0 €	3.017.400 €	-3.017.400 €
Beiträge und Kostenersätze	107.115 €	5.000 €	+102.115 €
Sonstige Einnahmen	0 €	0 €	0 €
Entnahme aus Rückstellungen	0 €	85.000 €	-85.000 €
Jahresüberschuss	26.919 €	0 €	+26.919 €
Summe Einnahmen	881.029 €	3.854.800 €	-2.973.771 €
Ausgaben			
Investitionen	588.099 €	1.265.000 €	-676.901 €
Tilgung	301.940 €	302.000 €	-60 €
Abdeckung Jahresfehlbetrag	0 €	85.000 €	-85.000 €
Entnahme Trägerdarlehen	0 €	1.225.000 €	-1.225.000 €
Auflösung Ertragszuschüsse	450.417 €	449.700 €	+717 €
Summe Ausgaben	1.340.456 €	3.326.700 €	-1.986.244 €
Über-/Unterdeckung(-)	-459.427 €	528.100 €	-987.527 €
	881.029 €	3.854.800 €	-2.973.771 €

Der Deckungsmittelbedarf konnte nicht mehr vollständig aus der vorhandenen Deckungsmittelreserve (66.715 €) befriedigt werden. Zum Ende des Jahres 2011 entstand so eine Deckungsmittellücke von 392.712 €.

Die Mittel für die Investitionen wurden wie folgt bereitgestellt:

Fertiggestellte Maßnahmen:

Maßnahme	Mittelbereitstellung		Ausgaben 2011	+/-	Gesamt
	HAR 2010	2011			
IG L87-West, Freistett Kanalisation	20.000,00	0,00	34.975,80	+14.975,80	513.199,03
Hebwerk Freistett Salmengrund Erweiterung	65.761,98	0,00	78.487,59	+12.725,61	112.725,61
Erwerb von beweglichen Anlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	---
Grundstücksanschlüsse	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	---
Erwerb von Beteiligungen	0,00	0,00	-2.456,02	-2.456,02	---
Gesamt	85.761,98	10.000,00	111.007,37	15.245,39	

Maßnahmen im Bau:

Maßnahme	Mittelbereitstellung		Ausgaben 2011	+/-	Bisher
	HAR 2010	2011			
Klärwerk, Generalüberholung BHKW	0,00	15.000,00	50.016,00	+35.016,00	50.016,00
Kanalsanierung nach EigKVO Gesamtstadt	166.368,18	350.000,00	207.047,90	-309.320,28	390.679,72
Rheinstraße Freistett, Kanalsanierung	650.000,00	250.000,00	199.289,96	-700.710,04	199.289,96
Galgenbach, Rheinbischofsheim Staukanal	0,00	610.000,00	684,70	-609.315,30	7.461,55
Rechen, Linx Kanalisation	13.891,75	0,00	38,96	-13.852,79	1.147,21
Schänzel, Memprechtshofen Kanalisation	3.000,00	0,00	878,97	-2.121,03	24.740,74
Hebewerk Helmlingen, Sanierung	0,00	30.000,00	19.135,40	-10.864,60	19.135,40
Gesamt	833.259,93	1.255.000,00	477.091,89	-1.611.168,04	

Gesamt:

Maßnahme	Mittelbereitstellung		Ausgaben 2011	+/-	
	HAR 2010	2011			
Gesamt	919.021,91	1.265.000,00	588.099,26	-1.595.922,65	

Haushaltsreste müssen für folgende Maßnahmen gebildet werden:

Maßnahme	Mittelbereitstellung		Ausgaben 2011	+/-	Rest
	HAR 2010	2011			
Kanalsanierung nach EigKVO Gesamtstadt	166.368,18	350.000,00	207.047,90	-309.320,28	309.320,28
Rheinstraße Freistett, Kanalsanierung	650.000,00	250.000,00	199.289,96	-700.710,04	700.710,04
Galgenbach, Rheinbischofsheim Staukanal	0,00	610.000,00	684,70	-609.315,30	609.315,30
Rechen, Linx Kanalisation	13.891,75	0,00	38,96	-13.852,79	13.852,79
Schänzel, Memprechtshofen Kanalisation	3.000,00	0,00	878,97	-2.121,03	2.121,03
Hebewerk Helmlingen, Sanierung	0,00	30.000,00	19.135,40	-10.864,60	10.864,60
Gesamt					1.646.184,04

Zum Jahresende 2010 bestanden im Abwasserbereich noch haushaltsrechtliche Ermächtigungen für Investitionen in Höhe von 919.021,91 €. Zusammen mit den Ermächtigungen des Vermögensplanes 2011 von 1.265.000,00 € standen somit Mittel in Höhe von 2.184.021,91 € zur Verfügung. Die Investitionsausgaben im Jahr 2011 belaufen sich auf 588.099,26 €. Haushaltsreste müssen in Höhe von 1.646.184,04 € gebildet werden, so dass in der Summe 2.234.283,30 € zu finanzieren waren. Damit liegt eine Mittelüberschreitung von 50261,39 € vor.

Diese Überschreitung resultiert aus Mehrausgaben bei den Maßnahmen

- IG L87-West, Freistett,
- Hebewerk Freistett Salmengrund, Erweiterung sowie
- Klärwerk, Generalüberholung BHKW

Die Finanzierung kann voraussichtlich aus Einsparungen bei der Maßnahme „Rheinstraße Freistett, Kanalsanierung“ erfolgen. Die Höhe der Einsparungen lag zum Zeitpunkt des Abschlusses des Wirtschaftsjahres noch nicht endgültig fest.

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSTEN DER BILANZ UND DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2011

B. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSTEN DER BILANZ UND DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2011

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Aktivseite

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände (z.B. Konzessionsrechte) sind nicht vorhanden.

II. <u>Sachanlagen</u>	31.12.11	31.12.10
	€	€
	22.375.033,58	22.531.472,83
	2011	2010
	T€	T€
Anschaffungswerte	38.645	38.186
Zugänge	591	460
Umbuchungen aus Anlagen im Bau	±512	±102
Abgänge	0	0
Endstand	39.236	38.645
Abschreibungen	16.861	16.114
Restbuchwerte	22.375	22.531
Restbuchwert in v.H. des Anschaffungswerts	57,03 v.H.	58,30 v.H.

Die **Anschaffungs- und Restbuchwerte** verteilen sich auf die einzelnen Anlagenteile wie folgt:

	Anschaffungs-	Restbuch-	Restbuchwert in v.H.	
	werte	werte	der Anschaffungswerte	
	T€	T€	31.12.11	31.12.10
Klärwerk	8.307	3.226	38,83	42,31
Hebwerke Klärbereich	767	284	37,03	38,67
Sammler Klärbereich	5.307	2.776	52,31	53,71
Regenüberlaufbecken Klärbereich	5	0	0,00	0,00
Kanäle	21.615	13.921	64,40	64,97
Hebwerke Kanalbereich	452	223	49,34	46,42
Sammler Kanalbereich	1.495	866	57,93	59,36

	Anschaffungs-	Restbuch-	Restbuchwert in v.H.	
	werte T€	werte T€	31.12.11	31.12.10
Grundstücksanschlüsse	193	151	78,24	79,79
Regenüberlaufbecken Kanalbereich	207	183	88,41	90,27
Betriebs- und Geschäftsausstattung	197	53	26,90	30,46
Anlagen im Bau	780	692	88,72	100,00
Gesamt	39.326	22.375	57,03	58,30

Der Eigenbetrieb bemisst die Anschaffungs- und Herstellungskosten nach § 255 Abs. 1 und 2 HGB. Von Fremdfirmen gelieferte oder erstellte Anlagen werden zu Nettorechnungsbeträgen gekürzt um Preisnachlässe und Skonti zuzüglich Nebenkosten in das Anlagevermögen übernommen.

Im Wirtschaftsjahr 2011 sind folgende Investitionen in Sachanlagen getätigt worden:

➤ Kläranlage Erneuerung BHKW	im Bau	50.016,00 €
➤ Kanalsanierung Eigenkontrollverordnung Freistett	im Bau	207.047,90 €
➤ IG L87-West, Freistett Kanalisation	fertiggestellt	34.975,80 €
➤ Rheinstraße, Freistett Sanierung Kanalisation	im Bau	199.289,96 €
➤ Galgenbach, Rheinbischofsheim Staukanal	im Bau	684,70 €
➤ Rechen, Linx Kanalisation	im Bau	38,96 €
➤ Schänzel, Membrechtshofen Kanalisation	im Bau	878,97 €
➤ Hebewerke Sanierung Am Friedhof Helmlingen	im Bau	19.135,40 €
➤ Hebewerk Freistett Salmengrund Erweiterung	fertiggestellt	78.487,59 €

Zugang Anlagevermögen insgesamt **590.555,28 €**

Den **Abschreibungen** liegen die Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde. Es findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung. Bei den Zugängen wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt. Im Berichtsjahr waren Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen in Höhe von 746.994,53 € vorzunehmen.

III. <u>Finanzanlagen</u>	31.12.11	31.12.10
	€	€
Beteiligung AZV Schwarzwasser	406.124,15	408.580,17
Beteiligung AZV Klärschlamm-trocknung	0,00	0,00
Gesamt	406.124,15	408.580,17

Die Beteiligung am Abwasserzweckverband Schwarzwasser Lichtenau wurde entsprechend den Ergebnissen der Jahresrechnung des Zweckverbandes wie folgt neu bewertet:

Netto-Beteiligung zum 31.12.2010: 408.580,17 €

- Veränderung beim Brutto-Anlagevermögen (Anteil Rheinau)	-83.682,36 €
- Veränderung bei der Brutto-Beihilfe (Anteil Rheinau)	+32.962,98 €
- Veränderung bei den Brutto-Krediten (Anteil Rheinau)	<u>+48.263,36 €</u>

Netto-Beteiligung am 31.12.2011: 406.124,15 €

Eine Übersicht über die Beteiligung am AZV Schwarzwasser sowie deren Veränderungen im Wirtschaftsjahr 2011 findet sich in Anlage 4.

Die Beteiligungen haben sich im Jahr 2011 wie folgt entwickelt:

	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
	€	€	€	€
AZV Schwarzwasser	408.580	0	2.207	406.124
<u>AZV Klärschlamm-trocknung</u>	<u>0</u>			<u>0</u>
Gesamt	408.580	0	2.456	406.124

Eine zusammengefasste Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens liegt dem Lagebericht in der Form des **Anlagennachweises** gemäß § 10 Abs. 2 Eigenbetriebsverordnung als Anlage 3 zum Anhang bei.

B. Umlaufvermögen

I.	<u>Vorräte</u>	31.12.11	31.12.10
		€	€
	Heizöl	5.102,47	3.719,28

Ab dem Jahr 2006 werden die bevorrateten Heizölbestände unter der Position **Vorräte** bewertet und aktiviert. Eine Lagerverwaltung ist derzeit nicht eingerichtet.

II.	<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	31.12.11	31.12.10
		€	€
	Forderungen aus Lieferung und Leistungen	491.346,74	461.885,46
	Forderung gegenüber Zweckverbänden	14.192,47	860,44
	Kassenbestand	0,00	0,00

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Erträge aus Abwassergebühren	485.927,58 €
Sonstige Umsatzerlöse	343,84 €
Abwasserbeiträge	5.075,32 €
Kostenersätze für Hausanschlusskontrollschächte	<u>0,00 €</u>
Gesamt	491.346,74 €

Die Forderung gegenüber Zweckverbänden in Höhe von 14.192,47 € besteht mit einem Betrag von 9.227,61 gegen den Abwasserzweckverband Schwarzwasser aus den Überzahlungen der Betriebskostenumlagen 2010 und 2011 sowie mit einem Betrag von 4.964,86 gegen den Abwasserzweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Ortenau aus der Abrechnung der Kosten für die Klärschlammverbrennung.

Der Kassenbestand, den der Eigenbetrieb in der Einheitskasse der Stadt Rheinau führt, beträgt auf 31.12.2011 0,00 €.

C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten waren nicht zu bilden.

Passivseite

A. Eigenkapital	31.12.11 €	31.12.10 €
I. <u>Stammkapital</u>	106.041,94	106.041,94
Das Stammkapital resultiert in voller Höhe aus Kapitalzuschüssen, die dem Abwasserbetrieb ohne Verpflichtung zur Auflösung aus dem Ausgleichstock zur Verfügung gestellt wurden.		
II. <u>Rücklagen</u>	31.12.11 €	31.12.10 €
Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
Eine Rücklage ist nicht ausgewiesen.		
III. <u>Gewinn/Verlust</u>	31.12.11 €	31.12.10 €
Gewinn(+)/Verlust(-) des Vorjahres (Vortrag)	-33.463,71	-11.216,30
Jahresgewinn(+)/Jahresverlust(-)	+26.919,05	-22.247,41
Gesamt	-6.544,66	-33.463,71

Über die Behandlung des **Jahresüberschusses 2011** ist noch zu beschließen. Er ist den Rückstellungen aus Gebührenüberschüssen zuzuführen.

B. Empfangene Ertragszuschüsse	31.12.11 €	31.12.10 €
Zuweisungen und Zuschüsse	3.564.816,00	3.823.594,68
Abwasserbeiträge	5.707.982,55	5.792.505,37
Gesamt	9.272.798,55	9.616.100,05

Den **Ertragszuschüssen** werden die nach §§ 22 ff Abwassersatzung erhobenen Abwasserbeiträge sowie Zuweisungen und Kostenersätze zugeführt.

Die Beiträge und Zuweisungen des Eigenbetriebs entwickelten sich wie folgt:

	2011 €	2010 €
Anfangsstand	9.616.100,05	10.056.590,77
Zugänge Beiträge	107.115,71	8.901,06
Zugänge Zuweisungen	0,00	0,00
Auflösungen	450.417,21	449.391,78
Abgänge	0,00	0,00
Endstand	9.272.798,55	9.616.100,05

Die empfangenen Ertragszuschüsse werden entsprechend § 8 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz mit einem durchschnittlichen Abschreibungssatz aufgelöst. Dieser beträgt bei den Beiträgen 1,88 v.H., bei den Zuweisungen und Zuschüssen 2,79 v.H.. Ein Nachweis über die empfangenen Ertragszuschüsse findet sich in Anlage 5.

Im Wirtschaftsjahr 2011 konnte der Eigenbetrieb keine Zuweisungen für Investitionen verbuchen.

C. Rückstellungen

	31.12.11	31.12.10
	€	€
Steuerrückstellungen	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	130.072,51	152.319,92
Gesamt	130.072,51	152.319,92

Für noch nicht ausgeglichene Kostenüberdeckungen früherer Bemessungszeiträume besteht nach § 249 Abs. 1 HGB eine Passivierungspflicht als ungewisse Verbindlichkeit, da der Eigenbetrieb die zu der Kostenüberdeckung führenden Gebührenanteile den Gebührenschuldern zwingend erstatten muss (§ 14 Abs. 2 Satz 2 KAG). Dabei ist zu beachten, dass diese Rückstellungen wegen des längstens auf fünf Jahre beschränkten Ausgleichszeitraums nicht als langfristige Finanzierungsmittel eingesetzt werden können.

Die auf oben genannter Grundlage geführte Gebührenüberschussrückstellung hatte zu Beginn des Jahres einen Bestand von 152.319,92 €. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2010 wurden der Rückstellung aufgrund des Beschlusses des Gemeinderats zum Jahresabschluss 2010 vom 26.09.2011 ein Betrag von 22.247,41 € entnommen, welcher dem Jahresfehlbetrag 2010 entspricht. Insgesamt wurde die Rückstellung somit um 22.247,41 € reduziert, so dass sich der Bestand zum Ende des Jahres 2011 auf 130.072,51 € beläuft.

Ausweislich der in Anlage 7 beigefügten Übersicht über die Entwicklung der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen setzt sich der Rückstellungsbetrag wie folgt zusammen:

Gebührenüberschuss aus	Betrag	Auszugleichen bis
2007	116.478,71 €	2012
2009	13.593,80 €	2014
Gesamt	130.072,51 €	

Das aktuelle Geschäftsjahr schließt mit einem Überschuss von 26.919,05 €. Dieser Überschuss ist der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen zuzuführen.

Hiernach setzt sich der Rückstellungsbetrag wie folgt zusammen:

Gebührenüberschuss aus	Betrag	Auszugleichen bis
2007	116.478,71 €	2012
2009	13.593,80 €	2014
2011	26.919,05 €	2016
Gesamt	156.991,56 €	

Die Kostenrechnung für das Jahr 2011 findet sich in Anlage 7.

D. Verbindlichkeiten

	31.12.11	31.12.10
	€	€
I. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	8.028.176,42	8.330.115,78
davon mit einer Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00	0,00
Entwicklung	2011	2010
	€	€
Anfangsstand	8.330.115,78	8.627.052,71
Zugänge	0,00	0,00
Tilgungen	<u>301.939,36</u>	<u>296.936,93</u>
Endstand	8.028.176,42	8.330.115,78

Die Darlehensstände sowie die planmäßigen Tilgungen und Zinsen sind in einer Aufstellung im Anlagenteil nachgewiesen (Schuldennachweis – Anlage 6).

Die Zinsen auf die Darlehen betragen im Berichtsjahr 383.287,73 €. Der durchschnittliche Zinssatz zum Bilanzstichtag lag bei 4,69 v.H.

	31.12.11	31.12.10
	€	€
II. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	199.557,01	207.143,90
davon mit einer Restlaufzeit unter 1 Jahr	199.557,01	207.143,90

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Betriebskostenumlage	576,34 €
Energiekosten	6.803,95 €
Unterhaltungskosten	21.088,47 €
Sonstige Aufwendungen	13.871,60 €
Zinsen	85.081,05 €
Investitionen	13.350,47 €
Tilgung	<u>58.785,13 €</u>
Gesamt	199.557,01 €

	31.12.11	31.12.10
III. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden</u>	€	€
	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00	0,00
IV. <u>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</u>	31.12.11 €	31.12.10 €
	5.561.697,64	5.028.260,30
davon mit einer Restlaufzeit unter 1 Jahr	573.723,24	40.285,90

Die **Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt** bestehen im langfristigen Bereich aus dem tilgungsfreien verzinslichen Trägerdarlehen, das die Stadt dem Eigenbetrieb zunächst auf unbestimmte Zeit in Höhe des bei der Eigenbetriebsgründung offenen Restkapitals in Höhe von 5.088.829,26 € gewährt hat. Zum Ausgleich der vor Gründung des Eigenbetriebs bestehenden Gebührenüberschüsse in Höhe von 100.854,86 € fand im Wirtschaftsjahr 2005 eine Entnahme aus dem Trägerdarlehen statt. Das Trägerdarlehen beläuft sich damit seit dem Wirtschaftsjahr 2006 noch auf 4.987.974,40 €.

Der Stadtkredit wird mit dem durchschnittlichen Zinssatz der langfristigen Fremdkredite, somit im Jahr 2011 mit einem Zinssatz von 4,69 % verzinst. Die Zinsen belaufen sich auf 233.744,37 €.

Im kurzfristigen Bereich spiegeln die Verbindlichkeiten an die Stadt den Kassenkredit wieder, den der Eigenbetrieb bei der Stadt zum Bilanzstichtag in Anspruch genommen hat. Zum Ende des Wirtschaftsjahres 2011 bestand ein Kassenkredit gegenüber der Stadt in Höhe von 573.723,24 €.

	31.12.11	31.12.10
V. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	€	€
	0,00	0,00

E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten waren nicht zu bilden.

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2011 €	2010 €
1. Umsatzerlöse	1.966.216,85	1.906.039,47
davon		
1.1 Verkaufserlöse		
a) Verwaltungsgebühren	2.250,00	2.660,00
b) Abwassergebühren	1.512.361,54	1.452.585,40
c) Abwassergebühren für Anlieferungen	1.188,10	1.402,29
1.2 Auflösung von Ertragszuschüssen	450.417,21	449.391,78

Bei den Umsatzerlösen sind die Einnahmen aus Abwassergebühren in Höhe von 1.513.549,64 € gegenüber 2010 um 59.561,95 € höher ausgefallen. Dabei ist die Erlösstruktur im Verhältnis der Jahre 2010 und 2011 infolge der Einführung der gesplitteten Abwassergebühr nicht mehr vergleichbar. Die gesplittete Abwassergebühr wurde mit Neufassung der Abwassersatzung am 21.05.2012 rückwirkend zum Jahr 2010 eingeführt. Die rückwirkende Erhebung auf der Grundlage der der Gebührenkalkulation für das Jahr 2010 zugrundeliegenden Daten erbrachte für das Jahr 2010 nachträglich eine Gebührenminderung von 18.146,18 €, welche in der obenstehenden Summe enthalten ist. Für das Abrechnungsjahr 2011 wurde die rückwirkende Umstellung auf die gesplittete Abwassergebühr mit einer Gebührenerhöhung verbunden, welche im Vergleich zur bisherigen Gebührensystematik ca. 4 % ausmachte.

Die Abwassergebühren belaufen sich gemäß § 42 der Abwassersatzung für das Jahr 2011

- für das Schmutzwasser je m³ Abwasser 2,55 €
- für das Niederschlagswasser je m² versiegelte Fläche 0,21 €

Zur Abrechnung kamen für das Jahr 2011

- für Schmutzwasser 487.951 m³
- für Niederschlagswasser 1.420.273,33 m²

Zur Auflösung empfangener Ertragszuschüsse vergleiche Passivposten B.

2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an Erzeugnissen

Es waren keine Erträge zu verbuchen.

	2011 €	2010 €
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00

Es waren keine aktivierten Eigenleistungen zu verbuchen.

	2011 €	2010 €
4. Sonstige Erträge	350.341,89	363.391,50
darunter:		
Straßenentwässerungskostenanteil	276.410,93	279.766,63

Bei diesem Posten handelt es sich zum einen um den Straßenentwässerungskostenanteil, den die Stadt dem Eigenbetrieb für die Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze erstattet. Daneben sind hier im Jahr 2011 Erträge aus Bauzeitinsen in Höhe von 46.597,85 € sowie Erträge aus Kostenersätze (überwiegend Versicherungsersätze) von 5.085,70 € verbucht. Darüber hinaus enthält dieser Posten eine Entnahme aus der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 22.247,41 € (vgl. Passivseite C.).

	2011 €	2010 €
5. Materialaufwand		
5.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	86.885,57	68.708,48
5.2 Bezogene Leistungen	438.283,22	499.899,24

Der **Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** beinhaltet die im Jahr 2011 infolge des sanierungsbedingten Ausfalles des Blockheizkraftwerks stark gestiegenen Energiekosten für das Klärwerk sowie die Hebewerke.

Die **bezogenen Leistungen** teilen sich wie folgt auf:

	2011 €	2010 €
a) Betriebskostenumlage an AZV Schwarzwasser	171.588,88	179.054,34
b) Betriebskostenumlage an AZV Klärschlamm-trocknung	576,34	559,11
c) Bewirtschaftungskosten	63.506,79	59.965,86
d) Unterhaltung Klärwerk	60.972,72	26.681,42
e) Unterhaltung Hebewerke	17.188,87	43.543,51
f) Unterhaltung Kanalnetz	53.141,34	108.705,76
g) Unterhaltung Geräte	5.912,22	407,16
h) Unterhaltung Fahrzeuge	2.121,70	2.809,40
i) Dienst- und Schutzkleidung	2.181,20	1.492,63
j) Klärschlamm-beseitigung	56.235,14	62.930,38
k) Abwasserabgabe	1.216,86	1.216,86
l) Kostenbeteiligung an Messeinrichtungen	<u>3.641,16</u>	<u>12.532,81</u>
Gesamt	438.283,22	499.899,24

	2011 €	2010 €
6. Personalaufwand		
6.1 Löhne, Vergütungen, Gehälter	89.251,73	99.409,16
6.2 Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung	<u>22.654,32</u>	<u>27.343,96</u>
Gesamt	111.906,05	126.753,12
darunter Altersversorgung	6.790,85	8.284,64

	2011 €	2010 €
7. Abschreibungen auf Sachanlagen und auf Gegenstände des Umlaufvermögens	746.994,53	755.901,39
Im Einzelnen		
a) AfA auf Grundstücke und Gebäude	140.673,59	153.827,93
b) AfA auf sonstige Sachanlagen	606.320,94	602.073,46
c) Aufwand aus Abgängen von AV	0,00	0,00
d) Abschreibungen auf Umlaufvermögen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gesamt	746.994,53	755.901,39

Grundlagen und Methodik der angesetzten Abschreibungen wurden bei Aktivposten A.II und III erläutert.

	2011 €	2010 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	279.720,33	219.840,98
Im Einzelnen		
a) Bürobedarf	1.101,50	395,00
b) Post- und Fernmeldegebühren	6.976,89	9.508,68
c) Reisekosten	0,00	100,00
d) Aus- und Fortbildung	1.113,55	0,00
e) Prüfungs- und Beratungskosten	54.653,68	6.891,79
f) EDV-Kosten	5.251,43	3.263,56
g) Mitgliedsbeiträge	562,00	554,00
h) Verwaltungskostenbeitrag der Stadt	208.695,22	185.419,15
i) Sonstiger Aufwand	<u>1.366,06</u>	<u>13.708,80</u>
Gesamt	279.720,33	219.840,98

Der Rückgang bei den Post- und Fernmeldegebühren beruht auf einer Tarifumstellung im Bereich des Fernüberwachungssystems der Hebewerke. Die Steigerung bei den **EDV-Kosten** resultiert aus den einmaligen Kosten zur Umstellung des Finanzwesens auf ein autonomes Programm. Für das Projekt „Einführung der gesplitteten Abwassergebühr“ sind im Jahr 2011 externe Kosten in Höhe von rd. 42 T€ angefallen, die zu dem Anstieg der Position „Prüfungs- und Beratungskosten“ maßgeblich beigetragen haben. Daneben erfor-

der die Inanspruchnahme externer Personaldienstleistungen nach dem Ableben des Klärwärters Aufwendungen von rd. 7 T€, die ebenfalls bei der Position „Prüfungs- und Beratungskosten“ im Jahr 2011 verbucht wurden. Schließlich trägt eine im Jahr 2010 erfolgte Zuführung zur Rückstellung aus Gebührenüberschüssen mit einem Betrag von rd. 14 T€ zu dem Unterschied bei der Position „Sonstiger Aufwand“ bei

Der **Verwaltungskostenbeitrag** erfolgt für die erbrachten Verwaltungsleistungen der Innenverwaltung. Verrechnet werden Steuerungsleistungen der Gemeindeorgane, Leistungen der Stadtkämmerei sowie Leistungen des Bauamtes (insb. Kanalaufseher). Der Kostenbeitrag bemisst sich zum einen auf der Grundlage einer Erhebung der durchschnittlichen jährlichen Arbeitsanteile nach individuell berechneten Personalstundensätzen der für den Eigenbetrieb tätigen Mitarbeiter, zum anderen nach Fallpauschalen. Zur Abgeltung des mit den Verwaltungsleistungen zusammenhängenden sächlichen Verwaltungsaufwands (z.B. Benutzung von Verwaltungsinventar, Bürobedarf, Fernmeldegebühren, Versicherungen) erfolgt ein Aufschlag je geleistete Arbeitsstunde. Für die Mitbenutzung von Verwaltungsgebäuden einschließlich sämtlicher damit zusammenhängender Sach- und Kapitalkosten wird ebenfalls ein Stundenaufschlag berechnet. Grund für die Steigerung des Verwaltungskostenbeitrags um 23 T€ sind im Wesentlichen die Kosten für die Altersteilzeit des Kanalaufsehers.

9.-12. Erträge aus Beteiligungen, Erträge aus Wertpapieren und Anleihen, Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

	2011	2010
	€	€
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.698,24	9.021,45
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00

Bei den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen handelt es sich um Mahngebühren, Säumniszuschläge und Bankgebühren, die nach einer Umstellung in der Buchführung seit dem Jahr 2007 direkt im Eigenbetrieb gebucht werden.

	2011	2010
	€	€
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	630.548,23	629.596,62
Im Einzelnen		
a) Zinsen für Fremddarlehen	383.287,73	396.371,29
b) Zinsen für Trägerdarlehen der Stadt	233.744,37	233.186,32
c) Zinsen für Kassenkredite der Stadt	13.447,13	0,00
d) Ähnliche Aufwendungen	69,00	39,01
Gesamt	630.548,23	629.596,62

Die Zuordnung der **Fremddarlehenszinsen** zu den einzelnen Darlehen kann dem als Anlage 6 beiliegenden Schuldennachweis entnommen werden.

	2011 €	2010 €
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	26.919,05	-22.247,41

Als **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** ist der Saldo aus den vorangegangenen GuV-Posten auszuweisen.

15.-18. Außerordentliches Ergebnis, Steuern

Es waren keine Erträge bzw. Aufwendungen zu verbuchen.

	2011 €	2010 €
19. Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	26.919,05	-22.247,41

Der Jahresüberschuss beträgt 26.919,05 €. Dieser Überschuss ist der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen zuzuführen.

ANLAGEN 2011

Anlage 1

BILANZ ZUM 31.12.2011

Bilanz zum 31.12.2011

AKTIVA	31.12.2011		31.12.2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnl. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00		0,00	
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	0,00		0,00	
5. Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	0,00		0,00	
5.1 Klärwerk	3.225.712,16		3.514.920,34	
5.2 Hebewerke	284.366,06		296.432,42	
5.3 Sammler	2.775.505,11		2.850.293,21	
5.4 Regenüberlaufbecken	183.328,16		186.426,66	
6. Sammlungsanlagen				
6.1 Kanäle	13.921.138,52		13.667.286,52	
6.2 Hebewerke	223.193,86		187.288,71	
6.3 Sammler	865.560,43		887.202,08	
6.4 Grundstücksanschlüsse	150.760,51		153.664,91	
6.5	0,00		0,00	
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.998,19		60.118,04	
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>692.470,58</u>	<u>22.375.033,58</u>	<u>727.839,94</u>	<u>22.531.472,83</u>
III. Finanzanlagen				
3. Beteiligungen				
3.1 AZV Schwarzwasser	406.124,15		408.580,17	
3.2 AZV Klärschlamm Trocknung Nördlicher Ortenaukreis	0,00		0,00	
		<u>406.124,15</u>		<u>408.580,17</u>
		<u>22.781.157,73</u>		<u>22.940.053,00</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		<u>5.102,47</u>		<u>3.719,28</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
1.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	491.346,74		461.885,46	
2. Forderungen gegenüber Zweckverbänden				
2.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
2.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	14.192,47		860,44	
4. Forderungen gegenüber der Stadt				
4.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
4.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00		0,00	
5. Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände				
5.1 Forderungen aus Steuern	0,00		0,00	
5.2 Sonstige Forderungen	<u>0,00</u>	<u>505.539,21</u>	<u>0,00</u>	<u>462.745,90</u>
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
		<u>510.641,68</u>		<u>466.465,18</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
SUMME AKTIVA		<u>23.291.799,41</u>		<u>23.406.518,18</u>

Bilanz zum 31.12.2011

PASSIVA	31.12.2011		31.12.2010	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL				
I. Stammkapital				
1. Einlagen der Stadt	0,00		0,00	
2. Kapitalzuschüsse	106.041,94	106.041,94	106.041,94	106.041,94
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage	0,00		0,00	
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Überschuss/Fehlbetrag				
1. Überschuss/Fehlbetrag des Vorjahres	-33.463,71		-11.216,30	
2. Überschuss/Fehlbetrag	26.919,05	-6.544,66	-22.247,41	-33.463,71
		99.497,28		72.578,23
C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE				
1. Zuweisungen und Zuschüsse	3.564.816,00		3.823.594,68	
2. Abwasserbeiträge	5.707.982,55		5.792.505,37	
3.	0,00	9.272.798,55	0,00	9.616.100,05
		9.272.798,55		9.616.100,05
D. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	130.072,51	130.072,51	152.319,92	152.319,92
		130.072,51		152.319,92
E. VERBINDLICHKEITEN				
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
2.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	8.028.176,42		8.330.115,78	
2.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00	8.028.176,42	0,00	8.330.115,78
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
4.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
4.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	199.557,01	199.557,01	207.143,90	207.143,90
7. Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden				
7.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
7.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt				
8.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	4.987.974,40		4.987.974,40	
8.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00		0,00	
8.3 Kassenvorgriff	573.723,24	5.561.697,64	40.285,90	5.028.260,30
9. Sonstige Verbindlichkeiten				
9.1 Restlaufzeit über 1 Jahr	0,00		0,00	
9.2 Restlaufzeit unter 1 Jahr	0,00		0,00	
9.3 aus Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
		13.789.431,07		13.565.519,98
F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00		0,00
SUMME PASSIVA		23.291.799,41		23.406.518,18

Anlage 2

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
2011**

Gewinn- und Verlustrechnung 2011

	2011		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse				
1.1 Verkaufserlöse	1.515.799,64		1.456.647,69	
1.2 Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	450.417,21		449.391,78	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an Erzeugnissen	0,00		0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00	
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>350.341,89</u>	<u>2.316.558,74</u>	<u>363.391,50</u>	<u>2.269.430,97</u>
5. Materialaufwand				
5.1 Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	86.885,57		68.708,48	
5.2 Aufwand für bezogene Leistungen	<u>438.283,22</u>	<u>525.168,79</u>	<u>499.899,24</u>	<u>568.607,72</u>
6. Personalaufwand				
6.1 Löhne und Gehälter	89.251,73		99.409,16	
6.2 Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung: 6.790,85 EUR	<u>22.654,32</u>	<u>111.906,05</u>	<u>27.343,96</u>	<u>126.753,12</u>
7. Abschreibungen				
7.1 auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	746.994,53		755.901,39	
7.2 auf Gegenstände des Umlaufvermögens	<u>0,00</u>	<u>746.994,53</u>	<u>0,00</u>	<u>755.901,39</u>
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>279.720,33</u>		<u>219.840,98</u>
9. Erträge aus Beteiligungen		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
10. Erträge aus Wertpapieren und Anleihen		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>4.698,24</u>		<u>9.021,45</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>630.548,23</u>		<u>629.596,62</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>26.919,05</u>		<u>-22.247,41</u>
15. Außerordentliche Erträge		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
16. Außerordentliche Aufwendungen		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
17. Außerordentliches Ergebnis		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
18. Sonstige Steuern		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
19. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u>26.919,05</u>		<u>-22.247,41</u>

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresüberschusses:

a) zur Tilgung des Verlustvortrags

b) zur Einstellung in Rückstellungen

c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt

d) auf neue Rechnung vorzutragen

26.919,05

Verwendung des Jahresfehlbetrags:

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag

b) zu tilgen aus den Rückstellungen

c) Ausgleich aus dem Trägerdarlehen

d) auf neue Rechnung vorzutragen

Rheinau, den 30.06.2012

Die Betriebsleitung

Beck

Anlage 3

**NACHWEIS ÜBER DAS
ANLAGEVERMÖGEN
ZUM 31.12.2011**

Anlagennachweis 2011		Anlagevermögen Abwasserbeseitigung										
Zusammenfassung nach Ortsteilen												
Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Abschreibungen					Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	EUR	v.H.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
110	Freistett	19.762.959,24	1.082.278,50	512.461,25	20.332.776,49	8.907.694,48	462.471,65	0,00	9.370.166,13	10.962.610,36	53,92%	2,27%
180	Rheinbischhofshaim	4.076.393,71	684,70	0,00	4.077.078,41	1.836.689,66	60.269,23	0,00	1.896.958,89	2.180.119,52	53,47%	1,48%
120	Hausgereut	527.238,70	0,00	0,00	527.238,70	220.991,78	8.229,68	0,00	229.221,46	298.017,24	56,52%	1,56%
100	Diersheim	5.033.709,45	0,00	0,00	5.033.709,45	1.824.050,42	73.386,03	0,00	1.897.436,45	3.136.273,00	62,31%	1,46%
160	Linx	3.223.439,80	38,96	0,00	3.223.478,76	1.022.244,63	51.106,07	0,00	1.073.350,70	2.150.128,06	66,70%	1,59%
140	Holzhausen	1.393.685,82	0,00	0,00	1.393.685,82	404.412,14	20.967,75	0,00	425.379,89	968.305,93	69,48%	1,50%
150	Honau	1.609.925,53	0,00	0,00	1.609.925,53	516.488,75	24.415,74	0,00	540.904,49	1.069.021,04	66,40%	1,52%
	Entwässerungsbereich Freistett	35.627.352,25	1.083.002,16	512.461,25	36.197.893,16	14.732.571,86	700.846,15	0,00	15.433.418,01	20.764.475,15	57,36%	1,94%
170	Memprechtshofen	1.371.223,12	878,97	0,00	1.372.102,09	682.760,97	20.232,73	0,00	702.993,70	669.108,39	48,77%	1,47%
130	Helmlingen	2.055.432,14	19.135,40	2.456,02	2.072.111,52	698.621,68	25.915,65	0,00	724.537,33	1.347.574,19	65,03%	1,25%
	Entwässerungsbereich Lichtenau	3.426.655,26	20.014,37	2.456,02	3.444.213,61	1.381.382,65	46.148,38	0,00	1.427.531,03	2.016.682,58	58,55%	1,34%
Summen:		39.054.007,51	1.103.016,53	514.917,27	39.642.106,77	16.113.954,51	746.994,53	0,00	16.860.949,04	22.781.157,73	57,47%	1,88%

Anlagennachweis 2011		Anlagevermögen Abwasserbeseitigung												
Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten						Abschreibungen						Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert EUR	v.H.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Kanalbereich	24.121.771,82	1.053.000,53	512.461,25	24.662.311,10	8.258.910,18	369.717,91	0,00	8.628.628,09	16.033.683,01	65,01%	1,50%		
	Klärbereich	14.932.235,69	50.016,00	2.456,02	14.979.795,67	7.855.044,33	377.276,62	0,00	8.232.320,95	6.747.474,72	45,04%	2,52%		
Summen:		39.054.007,51	1.103.016,53	514.917,27	39.642.106,77	16.113.954,51	746.994,53	0,00	16.860.949,04	22.781.157,73	57,47%	1,88%		

Anlagennachweis 2011		Anlagevermögen Kanalbereich													9650
Zusammenfassung nach Ortsteilen															
Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten						Abschreibungen						Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.	
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert EUR	v.H.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
110	Freistett	8.826.637,44	1.032.262,50	512.461,25	9.346.438,69	2.805.478,95	134.074,90	0,00	2.939.553,85	6.406.884,84	68,55%	1,43%			
180	Rheinbischofsheim	3.158.500,42	684,70	0,00	3.159.185,12	1.304.515,18	48.712,64	0,00	1.353.227,82	1.805.957,30	57,17%	1,54%			
120	Hausgereut	521.103,19	0,00	0,00	521.103,19	215.960,13	8.170,47	0,00	224.130,60	296.972,59	56,99%	1,57%			
100	Diersheim	3.215.995,64	0,00	0,00	3.215.995,64	1.033.447,22	48.600,52	0,00	1.082.047,74	2.133.947,90	66,35%	1,51%			
160	Linx	2.719.855,91	38,96	0,00	2.719.894,87	769.890,90	44.660,97	0,00	814.551,87	1.905.343,00	70,05%	1,64%			
140	Holzhausen	1.393.685,82	0,00	0,00	1.393.685,82	404.412,14	20.967,75	0,00	425.379,89	968.305,93	69,48%	1,50%			
150	Honau	1.609.925,53	0,00	0,00	1.609.925,53	516.488,75	24.415,74	0,00	540.904,49	1.069.021,04	66,40%	1,52%			
	Entwässerungsbereich Freistett	21.445.703,95	1.032.986,16	512.461,25	21.966.228,86	7.050.193,27	329.602,99	0,00	7.379.796,26	14.586.432,60	66,40%	1,50%			
170	Memprechtshofen	1.267.748,89	878,97	0,00	1.268.627,86	627.964,56	18.725,01	0,00	646.689,57	621.938,29	49,02%	1,48%			
130	Helmlingen	1.408.318,98	19.135,40	0,00	1.427.454,38	580.752,35	21.389,91	0,00	602.142,26	825.312,12	57,82%	1,50%			
	Entwässerungsbereich Lichtenau	2.676.067,87	20.014,37	0,00	2.696.082,24	1.208.716,91	40.114,92	0,00	1.248.831,83	1.447.250,41	53,68%	1,49%			
Summen:		24.121.771,82	1.053.000,53	512.461,25	24.662.311,10	8.258.910,18	369.717,91	0,00	8.628.628,09	16.033.683,01	65,01%	1,50%			

Anlagennachweis 2011

Anlagevermögen Kanalbereich

Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten						Abschreibungen						Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert		v.H.		
										EUR	v.H.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
9500	Mischwasserkanäle	2.950.088,31	0,00	0,00	2.950.088,31	1.208.783,37	44.910,20	0,00	1.253.693,57	1.696.394,74	57,50%	1,52%		
9510	Regenwasserkanäle	9.089.227,05	293.257,68	0,00	9.382.484,73	3.214.048,49	140.016,81	0,00	3.354.065,30	6.028.419,43	64,25%	1,49%		
9520	Schmutzwasserkanäle	8.998.132,42	283.980,13	0,00	9.282.112,55	2.947.329,40	138.458,80	0,00	3.085.788,20	6.196.324,35	66,76%	1,49%		
9400	Pumpwerke	403.440,89	48.686,83	0,00	452.127,72	216.152,18	12.781,68	0,00	228.933,86	223.193,86	49,37%	2,83%		
9400	Hauptsammler	1.494.666,45	0,00	0,00	1.494.666,45	607.464,37	21.641,65	0,00	629.106,02	865.560,43	57,91%	1,45%		
9530	MW-Grundstücksanschlüsse	55.773,35	0,00	0,00	55.773,35	16.779,41	844,38	0,00	17.623,79	38.149,56	68,40%	1,51%		
9531	RW-Grundstücksanschlüsse	63.142,74	0,00	0,00	63.142,74	10.197,81	949,24	0,00	11.147,05	51.995,69	82,35%	1,50%		
9532	SW-Grundstücksanschlüsse	73.876,41	0,00	0,00	73.876,41	12.150,37	1.110,78	0,00	13.261,15	60.615,26	82,05%	1,50%		
9550	Regenüberlaufbecken	206.525,57	0,00	0,00	206.525,57	20.098,91	3.098,50	0,00	23.197,41	183.328,16	88,77%	1,50%		
9600	Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.058,69	0,00	0,00	59.058,69	5.905,87	5.905,87	0,00	11.811,74	47.246,95	80,00%	10,00%		
9650	Anlagen im Bau	727.839,94	427.075,89	512.461,25	642.454,58	0,00	0,00	0,00	0,00	642.454,58	100,00%	0,00%		
Summen:		24.121.771,82	1.053.000,53	512.461,25	24.662.311,10	8.258.910,18	369.717,91	0,00	8.628.628,09	16.033.663,01	65,01%	1,50%		

Anlagennachweis 2011		Anlagevermögen Klärbereich											9650
Zusammenfassung nach Ortsteilen													
Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Abschreibungen					Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.	
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert EUR	v.H.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
110	Freistett	10.936.321,80	50.016,00	0,00	10.986.337,80	6.102.215,53	328.396,75	0,00	6.430.612,28	4.555.725,52	41,47%	2,99%	
180	Rheinbischofsheim	917.893,29	0,00	0,00	917.893,29	532.174,48	11.556,59	0,00	543.731,07	374.162,22	40,76%	1,26%	
120	Hausgereut	6.135,51	0,00	0,00	6.135,51	5.031,65	59,21	0,00	5.090,86	1.044,65	17,03%	0,97%	
100	Diersheim	1.817.713,81	0,00	0,00	1.817.713,81	790.603,20	24.785,51	0,00	815.388,71	1.002.325,10	55,14%	1,36%	
160	Linx	503.583,89	0,00	0,00	503.583,89	252.353,73	6.445,10	0,00	258.798,83	244.785,06	48,61%	1,28%	
140	Holzhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
150	Honau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	
	Entwässerungsbereich Freistett	14.181.648,30	50.016,00	0,00	14.231.664,30	7.682.378,59	371.243,16	0,00	8.053.621,75	6.178.042,55	43,41%	2,61%	
170	Memprechtshofen	103.474,23	0,00	0,00	103.474,23	54.796,41	1.507,72	0,00	56.304,13	47.170,10	45,59%	1,46%	
130	Helmlingen	647.113,16	0,00	2.456,02	644.657,14	117.869,33	4.525,74	0,00	122.395,07	522.262,07	81,01%	0,70%	
	Entwässerungsbereich Lichtenau	750.587,39	0,00	2.456,02	748.131,37	172.665,74	6.033,46	0,00	178.699,20	569.432,17	76,11%	0,81%	
Summen:		14.932.235,69	50.016,00	2.456,02	14.979.795,67	7.855.044,33	377.276,62	0,00	8.232.320,95	6.747.474,72	45,04%	2,52%	

Anlagennachweis 2011		Anlagevermögen Klärbereich									

Kosten- stelle	Ortsteil	Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Abschreibungen					Durchschnittl. Abschreibungssatz v.H.
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert EUR	v.H.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9300	Kapitaleinlagen	408.580,17	0,00	2.456,02	406.124,15	0,00	0,00	0,00	0,00	406.124,15	100,00%	0,00%
9500	Klärwerk	8.307.191,49	0,00	0,00	8.307.191,49	4.792.271,15	289.208,18	0,00	5.081.479,33	3.225.712,16	38,83%	3,48%
9400	Pumpwerke	766.618,38	0,00	0,00	766.618,38	470.185,96	12.066,36	0,00	482.252,32	284.366,06	37,09%	1,57%
9600	Hauptsammler	5.306.711,09	0,00	0,00	5.306.711,09	2.456.417,88	74.788,10	0,00	2.531.205,98	2.775.505,11	52,30%	1,41%
9550	Regenüberlaufbecken	5.112,92	0,00	0,00	5.112,92	5.112,92	0,00	0,00	5.112,92	0,00	0,00%	0,00%
9350	Betriebs- und Geschäftsausstattung	138.021,64	0,00	0,00	138.021,64	131.056,42	1.213,98	0,00	132.270,40	5.751,24	4,17%	0,88%
9650	Anlagen im Bau	0,00	50.016,00	0,00	50.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.016,00	100,00%	0,00%
Summen:		14.932.235,69	50.016,00	2.456,02	14.979.795,67	7.855.044,33	377.276,62	0,00	8.232.320,95	6.747.474,72	45,04%	2,52%

Anlage 4

**NACHWEIS ÜBER DEN STAND
DER BETEILIGUNG AM
AZV SCHWARZWASSER
ZUM 31.12.2011**

Beteiligung der Stadt Rheinau am Anlagevermögen des AZV Schwarzwasser Stand: 31.12.2011

1	2	7	6	6	8	
OZ.	Bezeichnung	Anteil Rheinau v.H.	Anlagevermögen AK/HK 31.12.11 EUR	Beihilfen NW 31.12.11 EUR	Anlagevermögen Anteil Rheinau EUR	Beihilfen Anteil Rheinau EUR
014	Grundstück Verbandskläranlage	21,03	20.917,56	0,00	4.398,96	0,00
014	Grundstück Hebewerk Greffern	0,00	1.300,73	0,00	0,00	0,00
014	Grundstück Hebewerk Ulm	28,69	2.049,72	0,00	588,06	0,00
020	Sammler alt	28,69	49.793,93	14.950,65	14.285,88	4.289,34
021	Sammler Greffern	0,00	164.236,78	0,00	0,00	0,00
022	Sammler Scherzheim	28,69	153.850,72	18.461,87	44.139,77	5.296,71
023	Sammler Muckenschopf	28,69	65.386,01	40.953,65	18.759,25	11.749,60
024	RÜB Lichtenau	0,00	912.269,06	237.847,68	0,00	0,00
025	RÜB Greffern	0,00	212.055,76	51.636,55	0,00	0,00
026	Umgehungssammler Lichtenau	28,69	688.296,41	199.495,68	197.472,24	57.235,31
060	Verbandskläranlage alt	21,03	0,00	0,00	0,00	0,00
0601	Verbandskläranlage Erweiterung	21,03	557.435,34	340.493,02	117.228,65	71.605,68
0601	Phosphatfällung (nur Zuschußauflösung)	21,03	26.078,32	6.058,14	5.484,27	1.799,98
602	Verbandskläranlage Erweiterung 99ff	21,03	2.569.249,29	966.010,56	540.313,13	207.554,76
602	Verbandskläranlage BA I	21,03	1.073.300,24	333.084,15	225.715,04	73.720,52
602	Verbandskläranlage BA II	21,03	677.236,36	213.414,12	142.422,81	49.646,08
061	Werkzeuge	21,03	12.745,73	0,00	2.680,43	0,00
062	Büroeinrichtung	21,03	0,00	0,00	0,00	0,00
087	Trafostation	21,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe			7.186.201,96	2.422.406,07	1.313.488,49	482.897,99

Schuldendienst Stand: 31.12.2011

1	2	7	6	6	8				
OZ.	Bezeichnung Darlehensnummer	Anteil Rheinau v.H.	Stand 01.01.2011 EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2011 EUR	Zinsen Anteil Rheinau EUR	Tilgung Anteil Rheinau EUR	Restkapital Anteil Rheinau EUR
1.1	Neuaufnahme 2004 3019.65800	20,55	560.000,00	20.710,00	40.000,00	520.000,00	4.255,91	8.220,00	106.860,00
1.2	41-816418-002	21,03	19.173,59	919,85	2.556,44	16.617,15	193,44	537,62	3.494,59
1.3	605715998	20,55	926.750,00	45.473,94	84.250,00	842.500,00	9.344,89	17.313,38	173.133,75
1.4	604055498	21,03	30.677,49	1.231,70	10.225,84	20.451,65	259,03	2.150,49	4.300,98
1.5	605382751	20,55	498.509,48	27.561,82	51.129,20	447.380,28	5.663,95	10.507,05	91.936,65
4.1	50600579	28,69	38.347,06	1.135,08	7.669,36	30.677,70	325,65	2.200,34	8.801,43
4.2	652.107765.7	28,69	112.484,17	5.020,63	20.451,68	92.032,49	1.440,42	5.867,59	26.404,12
4.3	41-8164418-002	28,69	38.346,91	1.839,70	5.112,92	33.233,99	527,81	1.466,90	9.534,83
3.6	604693869	0,00	86.280,66	3.952,13	12.782,28	73.498,38	0,00	0,00	0,00
Summe			2.310.569,36	107.844,85	234.177,72	2.076.391,64	22.011,10	48.263,36	424.466,35

Anlage 5

**NACHWEIS ÜBER DIE BEZOGENEN
ERTRAGSZUSCHÜSSE
ZUM 31.12.2011**

Zusammenstellung 2011

Zusammenfassung nach Ortsteilen

HHJ 2011

Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen						Auflösung						Durchschnittl. Auflösungssatz v.H.										
		Anfangsbestand		Zugang		Abgang		Endbestand		Zugang		Abgang			Endbestand		Buchrestwert							
		EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8		EUR	9	EUR	10	EUR	11	v.H.	12		
1	2																							
110	Freistett	9.669.562,01	63.598,07	0,00	0,00	9.733.160,08	5.203.673,62	254.354,92	0,00	5.458.028,54	4.275.131,54	43,92%	2,61%											
180	Rheinbischofsheim	2.418.249,32	41.524,99	0,00	0,00	2.459.774,31	1.206.200,65	45.734,06	0,00	1.251.934,71	1.207.839,60	49,10%	1,86%											
120	Hausgereut	208.916,30	0,00	0,00	0,00	208.916,30	84.458,13	3.623,61	0,00	88.081,74	120.834,56	57,84%	1,73%											
100	Diersheim	2.890.579,20	1.102,53	0,00	0,00	2.891.681,73	1.330.519,36	62.390,75	0,00	1.392.910,11	1.498.771,62	51,83%	2,16%											
160	Linx	1.567.417,37	0,00	0,00	0,00	1.567.417,37	704.169,68	33.787,41	0,00	737.957,09	829.460,28	52,92%	2,16%											
140	Holzhausen	628.369,53	0,00	0,00	0,00	628.369,53	177.522,99	11.005,41	0,00	188.528,40	439.841,13	70,00%	1,75%											
150	Honau	571.952,20	0,00	0,00	0,00	571.952,20	225.706,49	10.329,29	0,00	236.035,78	335.916,42	58,73%	1,81%											
	Entwässerungsbereich Freistett	17.955.045,93	106.225,59	0,00	0,00	18.061.271,52	8.932.250,92	421.225,45	0,00	9.353.476,37	8.707.795,15	48,21%	2,33%											
170	Memprechtshofen	563.477,52	890,12	0,00	0,00	564.367,64	308.954,73	11.010,21	0,00	319.964,94	244.402,70	43,31%	1,95%											
130	Helmlingen	954.435,04	0,00	0,00	0,00	954.435,04	509.610,85	18.181,55	0,00	527.792,40	426.642,64	44,70%	1,90%											
	Entwässerungsbereich Lichtenau	1.517.912,56	890,12	0,00	0,00	1.518.802,68	818.565,58	29.191,76	0,00	847.757,34	671.045,34	44,18%	1,92%											
Summen:		19.472.958,49	107.115,71	0,00	0,00	19.580.074,20	9.750.816,50	450.417,21	0,00	10.201.233,71	9.378.840,49	47,90%	2,30%											

Zusammenstellung 2011

Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung

HHJ 2011

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen						Auflösung						Durchschnittl. Auflösungssatz v.H. t3			
		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Buchrestwert	v.H. t2						
		EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10	EUR 11							
1	2																
3500	Beiträge	10.103.919,78	107.115,71	0,00	10.211.035,49	4.311.414,41	191.638,53	0,00	4.503.052,94	5.707.982,55	55,90%	1,88%					
3600	Ertragszuschüsse	9.262.996,77	0,00	0,00	9.262.996,77	5.439.402,09	258.778,68	0,00	5.698.180,77	3.564.816,00	38,48%	2,79%					
3630	Kapitalzuschüsse	106.041,94	0,00	0,00	106.041,94	0,00	0,00	0,00	0,00	106.041,94	100,00%	0,00%					
3700	Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%					
Summen:		19.472.958,49	107.115,71	0,00	19.580.074,20	9.750.816,50	450.417,21	0,00	10.201.233,71	9.378.840,49	47,90%	2,30%					

Zusammenstellung 2011

Zusammenfassung nach Ortsteilen

Passivierte Einnahmen Kanalbereich

HHJ 2011

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen					Auflösung					Durchschnittl. Auflösungssatz v.H.											
		Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Anfangsbestand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Endbestand EUR	Buchrestwert													
										11	v.H.												
1	2																						
110	Freistett	2.945.039,66	47.753,57	0,00	2.992.793,23	1.006.726,86	44.970,91	0,00	1.051.697,77	1.941.095,46	64,86%	1,50%											
180	Rheinbischofsheim	1.503.783,81	31.179,67	0,00	1.534.963,48	620.827,09	21.699,67	0,00	642.526,76	892.436,72	58,14%	1,41%											
120	Hausgereut	157.278,86	0,00	0,00	157.278,86	52.905,78	2.212,05	0,00	55.117,83	102.161,03	64,96%	1,41%											
100	Diersheim	1.380.442,80	827,85	0,00	1.381.270,65	446.211,06	20.900,03	0,00	467.111,09	914.159,56	66,18%	1,51%											
160	Linx	749.266,74	0,00	0,00	749.266,74	252.261,38	11.645,16	0,00	263.906,54	485.360,20	64,78%	1,55%											
140	Holzhausen	498.210,23	0,00	0,00	498.210,23	121.792,66	7.481,85	0,00	129.274,51	368.935,72	74,05%	1,50%											
150	Honau	440.967,42	0,00	0,00	440.967,42	162.157,93	6.697,71	0,00	168.855,64	272.111,78	61,71%	1,52%											
	Entwässerungsbereich Freistett	7.674.989,52	79.761,09	0,00	7.754.750,61	2.662.882,76	115.607,38	0,00	2.778.490,14	4.976.260,47	64,17%	1,49%											
170	Memprechtshofen	340.746,11	668,36	0,00	341.414,47	137.631,79	4.939,56	0,00	142.571,35	198.843,12	58,24%	1,45%											
130	Helmlingen	636.973,16	0,00	0,00	636.973,16	266.539,25	9.533,75	0,00	276.073,00	360.900,16	56,66%	1,50%											
	Entwässerungsbereich Lichtenau	977.719,27	668,36	0,00	978.387,63	404.171,04	14.473,31	0,00	418.644,35	559.743,28	57,21%	1,48%											
	Summen:	8.652.708,79	80.429,45	0,00	8.733.138,24	3.067.053,80	130.080,69	0,00	3.197.134,49	5.536.003,75	63,39%	1,49%											

Zusammenstellung 2011

Passivierte Einnahmen Kanalbereich

HHJ 2011

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen						Auflösung						Durchschnittl. Auflösungssatz v.H.					
		Anfangsbestand		Zugang		Abgang		Endbestand		Zugang		Abgang			Endbestand		Buchrestwert		
		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR			EUR		EUR		EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13							
3500	Beiträge	6.956.609,00	80.429,45	0,00	7.037.038,45	2.435.094,65	105.388,94	0,00	2.540.483,59	4.496.554,86	63,90%	1,50%							
3600	Ertragszuschüsse	1.605.396,61	0,00	0,00	1.605.396,61	631.959,15	24.691,75	0,00	656.650,90	948.745,71	59,10%	1,54%							
3630	Kapitalzuschüsse	90.703,18	0,00	0,00	90.703,18	0,00	0,00	0,00	0,00	90.703,18	100,00%	0,00%							
3700	Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%							
Summen:		8.652.708,79	80.429,45	0,00	8.733.138,24	3.067.053,80	130.080,69	0,00	3.197.134,49	5.536.003,75	63,39%	1,49%							

Zusammenstellung 2011

Zusammenfassung nach Ortsteilen

HHJ 2011

Passivierte Einnahmen Klärbereich

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen					Auflösung					Durchschnittl. Auflösungssatz v.H.						
		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Buchrestwert	v.H.							
		EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10	EUR 11			12					
1	2																	
110	Freistett	6.724.522,35	15.844,50	0,00	6.740.366,85	4.196.946,76	209.384,01	0,00	4.406.330,77	2.334.036,08	0,00	0,00	4.406.330,77	2.334.036,08	34,63%	3,11%		
180	Rheinbischofsheim	914.465,51	10.345,32	0,00	924.810,83	585.373,56	24.034,39	0,00	609.407,95	315.402,88	0,00	0,00	609.407,95	315.402,88	34,10%	2,60%		
120	Hausgeret	51.637,44	0,00	0,00	51.637,44	31.552,35	1.411,56	0,00	32.963,91	18.673,53	0,00	0,00	32.963,91	18.673,53	36,16%	2,73%		
100	Diersheim	1.510.136,40	274,68	0,00	1.510.411,08	884.308,30	41.490,72	0,00	925.799,02	584.612,06	0,00	0,00	925.799,02	584.612,06	38,71%	2,75%		
160	Linx	818.150,63	0,00	0,00	818.150,63	451.908,30	22.142,25	0,00	474.050,55	344.100,08	0,00	0,00	474.050,55	344.100,08	42,06%	2,71%		
140	Holzhausen	130.159,30	0,00	0,00	130.159,30	55.730,33	3.523,56	0,00	59.253,89	70.905,41	0,00	0,00	59.253,89	70.905,41	54,48%	2,71%		
150	Honau	130.984,78	0,00	0,00	130.984,78	63.548,56	3.631,58	0,00	67.180,14	63.804,64	0,00	0,00	67.180,14	63.804,64	48,71%	2,77%		
	Entwässerungsbereich Freistett	10.280.056,41	26.464,50	0,00	10.306.520,91	6.269.368,16	305.618,07	0,00	6.574.986,23	3.731.534,68	0,00	0,00	6.574.986,23	3.731.534,68	36,21%	2,97%		
	170 Mernprechtshofen	222.731,41	221,76	0,00	222.953,17	171.322,94	6.070,65	0,00	177.393,59	45.559,58	0,00	0,00	177.393,59	45.559,58	20,43%	2,72%		
	130 Helmlingen	317.461,88	0,00	0,00	317.461,88	243.071,60	8.647,80	0,00	251.719,40	65.742,48	0,00	0,00	251.719,40	65.742,48	20,71%	2,72%		
	Entwässerungsbereich Lichtenau	540.193,29	221,76	0,00	540.415,05	414.394,54	14.718,45	0,00	429.112,99	111.302,06	0,00	0,00	429.112,99	111.302,06	20,60%	2,72%		
Summen:		10.820.249,70	26.686,26	0,00	10.846.935,96	6.683.762,70	320.336,52	0,00	7.004.099,22	3.842.836,74	0,00	0,00	7.004.099,22	3.842.836,74	35,43%	2,95%		

Zusammenstellung 2011

Passivierte Einnahmen Klärbereich

HHJ 2011

Kosten- stelle	Ortsteil	Einnahmen						Auflösung						Durchschnittl. Auflösungssatz v.H.											
		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	Buchrestwert	v.H.	v.H.													
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR															
1	2																								
3500	Beiträge	3.147.310,78	26.686,26	0,00	3.173.997,04	1.876.319,76	86.249,59	0,00	1.962.569,35	1.211.427,69															2,72%
3600	Ertragszuschüsse	7.657.600,16	0,00	0,00	7.657.600,16	4.807.442,94	234.086,93	0,00	5.041.529,87	2.616.070,29															3,06%
3630	Kapitalzuschüsse	15.338,76	0,00	0,00	15.338,76	0,00	0,00	0,00	0,00	15.338,76															0,00%
3700	Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															0,00%
Summen:		10.820.249,70	26.686,26	0,00	10.846.935,96	6.683.762,70	320.336,52	0,00	7.004.099,22	3.842.836,74															2,95%

Anlage 6

**NACHWEIS ÜBER DIE SCHULDEN
ZUM 31.12.2011**

Schuldennachweis Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau 2011

31.12.2011

	Kreditgeber	Darlehens- konto	Aufnahme- jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.10	Stand 01.01.11	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.11	Anmerkung
1.6	Kreditmarkt											
1.6.1	Sparkasse Hanauerland	60-16124884	2007	876.595,91	4,220	2032	772.135,91	737.315,91	30.563,71	34.820,00	702.495,91	1.6
1.6.2	Sparkasse Hanauerland	60-16123422	2007	1.396.250,00	4,020	2026	1.184.161,28	1.113.465,04	43.695,55	70.696,24	1.042.768,80	1.6.1
	Summe Sparkassen			2.272.845,91	4,097		1.956.297,19	1.850.780,95	74.259,26	105.516,24	1.745.264,71	1.6.2
1.6.3	Norddeutsche Landesbank	2664920028	1998	511.291,88	5,350	2022	345.531,23	326.050,68	17.036,12	20.543,84	305.506,84	1.6.3
1.6.4	Bayerische Vereinsbank	780152150	1998	511.291,88	5,625	2021	337.712,73	317.297,46	17.397,91	21.588,09	295.709,37	1.6.4
1.6.5	Münchener Hypothekenbank	3048519/01	2000	2.885.731,38	5,390	2034	2.506.606,87	2.456.309,44	131.334,49	53.063,75	2.403.245,69	1.6.5
1.6.6	Landesbank Baden-Württemberg	557.7000548.5	2007	1.225.000,00	3,300	2027	1.128.280,00	1.063.800,00	34.573,44	64.480,00	999.320,00	1.6.6
1.6.7	Landesbank Baden-Württemberg	607 486 635	2007	2.226.000,00	4,755	2107	2.170.350,00	2.148.090,00	101.744,76	22.260,00	2.125.830,00	1.6.7
	Summe Landesbanken			7.359.315,14	4,864		6.488.480,83	6.311.547,58	302.086,71	181.935,68	6.129.611,90	
1.6.8	DG HYP Hamburg	3019050801	1982	255.645,94	4,670	2032	97.852,35	93.597,91	4.296,52	4.254,44	89.343,47	1.6.8
1.6.9	DG HYP Hamburg	3019050802	2006	122.796,09	3,760	2017	84.422,34	74.189,34	2.645,23	10.233,00	63.956,34	1.6.9
	Summe Sonstige Kreditinstitute			255.645,94	4,670		182.274,69	167.787,25	6.941,75	14.487,44	153.299,81	
	Summe Kreditmarkt			9.887.806,99			8.627.052,71	8.330.115,78	383.287,73	301.939,36	8.028.176,42	
1	Gesamtsumme			9.887.806,99			8.627.052,71	8.330.115,78	383.287,73	301.939,36	8.028.176,42	1
	€/Einwohner			876,66			765	739	34	27	712	

Anlage 7

**KOSTENRECHNUNG UND ÜBERSICHT
ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER RÜCK-
STELLUNG AUS GEBÜHRENÜBER-
SCHÜSSEN
ZUM 31.12.2011**

Verteilung der Kosten und Erlöse auf die Leistungen im Produktbereich Abwasserbeseitigung

Haushaltsstelle Kosten:	Kz.	Kalkulations- werte	Verteilungs- methodik***	Kanalarbereich Produkt Ziff. 66.2.1.01			Klärbereich Produkt Ziff. 66.2.1.02		
				Mischwasser EUR	Regenwasser EUR	Schmutzwasser EUR	Klärwerk EUR	Mischwasser EUR	Schmutzwasser EUR
6.550.400000.0	1	111.906,05	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	83.929,54	3.391,73	24.584,78
6.554.1500000.0	2	2.431,60	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	2.431,60	0,00	0,00
6.554.1503000.0	3	58.541,12	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	58.541,12	0,00	0,00
6.554.1504000.0	4	17.188,87	vgl. Anm. 2	1.474,10	0,00	2.698,30	0,00	1.578,05	11.438,41
6.554.1510000.0	5	38.700,14	vgl. Anm. 8	6.761,68	7.740,03	24.198,43	0,00	0,00	0,00
6.554.1520000.0	6	5.912,22	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	5.912,22	0,00	0,00
6.554.0520000.0	7	63.506,79	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	63.506,79	0,00	0,00
6.554.0510000.0	8	60.925,57	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	60.925,57	0,00	0,00
6.554.0511000.0	9	25.960,00	vgl. Anm. 2	2.226,31	0,00	4.075,19	0,00	2.383,30	17.275,20
6.554.1550000.0	10	2.121,70	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	1.591,28	64,31	466,12
6.554.1560000.0	11	2.181,20	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	1.635,90	66,11	479,19
6.556.2500000.0	12	1.113,55	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	835,16	33,75	244,64
6.554.1511000.0	13	14.441,20	vgl. Anm. 8	2.523,16	0,00	9.029,80	56.235,14	0,00	0,00
6.554.1570000.0	14	56.235,14	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	56.235,14	0,00	0,00
6.559.1500000.0	15	1.216,86	vgl. Anm. 5	106,19	274,94	380,03	263,24	23,33	169,12
6.559.2500000.0	16	1.101,50	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	1.101,50	0,00	0,00
6.559.2510000.0	17	6.976,89	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	5.232,67	211,46	1.532,76
6.559.2520000.0	18	0,00	vgl. Anm. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.559.3500000.0	19	54.653,68	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	54.653,68	0,00	0,00
6.559.4500000.0	20	5.251,43	vgl. Anm. 5	458,27	1.186,53	1.640,03	1.136,05	100,69	729,86
6.559.5500000.0	21	3.841,16	vgl. Anm. 5	317,75	822,70	1.737,14	787,70	69,82	506,06
6.559.6500000.0	22	562,00	vgl. Anm. 5	49,04	126,98	175,51	121,58	10,78	78,11
6.559.9500000.0	23	1.435,06	vgl. Anm. 5	125,23	324,24	448,17	310,45	27,52	199,45
6.559.7500000.0	24	208.695,22	vgl. Anm. 9	31.905,28	62.608,57	114.181,38	0,00	0,00	0,00
6.557.1500000.0	25	739.874,68	vgl. Anm. 6	50.294,11	130.622,46	185.873,53	286.917,93	11.256,57	74.910,09
6.557.2500000.0	26	7.119,85	vgl. Anm. 5	0,00	0,00	0,00	7.119,85	0,00	0,00
6.557.3500000.0	27	383.287,73	vgl. Anm. 7	80.754,51	278.509,39	145.983,22	91.821,67	16.082,91	17.327,54
6.554.0500000.0	28	247.191,50	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	117.523,65	0,00	0,00
6.554.0500000.0	29	117.523,65	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	54.065,23	0,00	0,00
6.554.0500000.0	30	54.065,23	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	576,34	0,00	0,00
6.554.0500000.0	31	576,34	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtverteilung		2.294.337,93		176.995,63	485.104,08	489.820,72	957.175,84	35.300,33	149.941,34
Erlöse:									
6.5430.100000.0	32	2.250,00	vgl. Anm. 3	313,90	812,73	1.123,37	0,00	0,00	0,00
6.5432.100000.0	33	1.188,10	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	1.188,10	0,00	0,00
6.5534.100000.0	34	79,78	vgl. Anm. 5	6,96	18,03	24,92	17,26	1,53	11,09
6.5534.100000.0	35	1.087,89	vgl. Anm. 5	0,00	0,00	0,00	1.087,89	0,00	0,00
6.5520.100000.0	36	46.597,85	vgl. Anm. 5	4.066,37	10.528,51	14.552,58	10.080,56	893,48	6.476,34
6.5530.100000.0	37	0,03	vgl. Anm. 4	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00
6.5532.100000.0	38	22.247,41	vgl. Anm. 5	1.941,43	5.026,67	6.947,90	4.812,80	426,58	3.092,03
6.5439.100000.0	39	8.616,24	vgl. Anm. 5	75,90	1.946,79	2.690,89	1.963,96	165,2	1.197,52
6.5437.100000.0	40	191.638,53	vgl. Anm. 10	0,00	0,00	105.388,94	0,00	0,00	86.249,59
6.5438.100000.0	41	258.778,68	vgl. Anm. 11	7.243,07	4.674,58	12.774,10	127.625,73	2.539,84	103.921,36
Gesamtverteilung		532.484,51		14.323,63	23.007,32	143.502,66	146.676,33	4.026,64	200.947,93
Gesamtaufwand		1.761.853,42		162.672,00	462.096,76	346.318,06	810.499,51	31.273,69	-51.006,59
6.5433.100000.0	42	276.410,93		36.198,36	217.791,30	0,00	15.347,38	7.073,91	0,00
Gebührenschiefer Kosten		1.485.442,49		126.473,64	244.305,46	346.318,06	795.152,14	24.199,78	-51.006,59
				Aufwand Kanalarbereich	Aufwand Klärbereich		Aufwand Klärbereich		

*** vgl. Übersicht C

Detaillierte Verteilung der Kosten und Erlöse

Haushaltsstelle Kosten:	Kalkulations- werte	Verteilungs- methodik*	Kanalbereich						Klärbereich								
			Mischwasser		Regenwasser		Schmutzwasser		Klärwerk		Mischwasser		Schmutzwasser				
			v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR			
6.5550.400000.0	111.906,05	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	83.929,54	3,03%	3.391,73	21,97%	24.584,78	
6.5541.500000.0	5.541,60	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	2.431,60	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5541.503000.0	58.541,12	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	58.541,12	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5541.504000.0	17.188,87	vgl. Anm. 2	8,58%	1.474,10	0,00%	0,00	15,70%	2.698,30	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	9,18%	1.578,05	66,55%	11.438,41
6.5541.510000.0	38.700,14	vgl. Anm. 8	17,47%	6.761,68	20,00%	7.740,03	62,53%	24.198,43	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6.5541.520000.0	5.912,22	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	5.912,22	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5540.520000.0	63.506,79	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	63.506,79	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5540.510000.0	60.925,57	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	60.925,57	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5540.511000.0	25.960,00	vgl. Anm. 2	8,58%	2.226,31	0,00%	0,00	15,70%	4.075,19	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00	9,18%	2.383,30	66,55%	17.275,20
6.5541.550000.0	2.121,70	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	1.591,28	3,03%	64,31	21,97%	466,12	
6.5541.560000.0	2.181,20	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	1.635,90	3,03%	66,11	21,97%	479,19	
6.5562.500000.0	1.113,55	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	835,16	3,03%	33,75	21,97%	244,64	
6.5541.511000.0	14.441,20	vgl. Anm. 8	17,47%	2.523,16	20,00%	2.888,24	62,53%	9.029,80	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5541.570000.0	56.235,14	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	56.235,14	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5591.500000.0	1.216,86	vgl. Anm. 5	8,73%	106,19	22,59%	274,94	31,23%	380,03	0,00%	0,00	21,63%	263,24	1,92%	23,33	13,90%	169,12	
6.5592.500000.0	1.101,50	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	1.101,50	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5592.510000.0	6.976,89	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	5.232,67	3,03%	211,46	21,97%	1.532,76	
6.5592.520000.0	0,00	vgl. Anm. 1	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	75,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5593.500000.0	54.653,68	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	54.653,68	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5594.500000.0	5.251,43	vgl. Anm. 5	8,73%	458,27	22,59%	1.186,53	31,23%	1.640,03	0,00%	0,00	21,63%	1.136,05	1,92%	100,69	13,90%	729,86	
6.5595.500000.0	3.641,16	vgl. Anm. 5	8,73%	317,75	22,59%	822,70	31,23%	1.137,14	0,00%	0,00	21,63%	787,70	1,92%	69,82	13,90%	506,06	
6.5596.500000.0	562,00	vgl. Anm. 5	8,73%	49,04	22,59%	126,98	31,23%	175,51	0,00%	0,00	21,63%	121,58	1,92%	10,78	13,90%	78,11	
6.5599.500000.0	1.435,06	vgl. Anm. 5	8,73%	125,23	22,59%	324,24	31,23%	448,17	0,00%	0,00	21,63%	310,45	1,92%	27,52	13,90%	193,45	
6.5597.500000.0	0,00	vgl. Anm. 3	13,95%	0,00	36,12%	0,00	49,93%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5597.500000.0	208.695,22	vgl. Anm. 9	15,29%	31.905,28	30,00%	62.608,57	54,71%	114.181,38	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5571.500000.0	739.874,68	vgl. Anm. 6	6,80%	50.294,11	17,65%	130.622,46	25,12%	185.873,53	38,78%	286.917,93	1,52%	11.256,57	10,12%	11.256,57	10,12%	74.910,09	
6.5572.500000.0	7.119,85	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	7.119,85	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5651.500000.0	630.479,23	vgl. Anm. 7	12,81%	80.754,51	44,17%	278.509,39	23,15%	145.983,22	14,56%	91.821,67	2,55%	16.082,91	2,75%	16.082,91	2,75%	17.327,54	
6.5540.500000.0	117.523,65	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	117.523,65	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5540.500000.0	54.065,23	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	54.065,23	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
6.5540.500000.0	576,34	vgl. Anm. 4	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	100,00%	576,34	0,00%	0,00	0,00%	0,00	
Gesamtverteilung	2.294.337,93		7,71%	176.995,63	21,14%	485.104,08	21,35%	489.820,72	41,72%	957.175,84	1,54%	35.300,33	6,54%	149.941,34			

Anmerkungen zur Verteilung der Kosten und Erlöse

Verteilung der Kosten

- 1 Verteilung zu 75 v.H. auf Kostenstelle Klärwerk im Klärbereich
Verteilung zu 25 v.H. entsprechend dem Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Mischwasser und Schmutzwasser zu den hierauf entfallenden AK/HK im Klärbereich
- 2 Verteilung entsprechend Anlage 5 (vgl. Spalte 5)
Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser (für Hebewerke und Sammler) zu den gesamten AK/HK im Bereich Abwasserbeseitigung (für Hebewerke und Sammler)
- 3 Verteilung entsprechend Anlage 4 (vgl. Spalte 5)
Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zu den gesamten AK/HK im Kanalbereich
- 4 Verteilung zu 100 v.H. auf die Kostenstelle Klärwerk im Klärbereich
- 5 Verteilung entsprechend Anlage 4 (vgl. Spalte 6)
Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zu den gesamten AK/HK im Bereich Abwasserbeseitigung
- 6 Verteilung entsprechend Anlage 4 (vgl. Spalte 6)
Verhältnis der AfA der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zu den gesamten AfA im Bereich Abwasserbeseitigung
- 7 Verteilung entsprechend Anlage 6 (vgl. Spalte 8)
Verhältnis des verzinsbaren Anlagekapitals der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zum gesamten verzinsbaren Anlagekapital im Bereich Abwasserbeseitigung
- 8 Verteilung zu 20 v.H. auf Kostenstelle Regenwasser im Kanalbereich
Verteilung zu 80 v.H. entsprechend dem Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Mischwasser und Schmutzwasser zu den hierauf entfallenden AK/HK im Kanalbereich
- 9 Verteilung zu 30 v.H. auf Kostenstelle Regenwasser im Kanalbereich
Verteilung zu 70 v.H. entsprechend dem Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Mischwasser und Schmutzwasser zu den hierauf entfallenden AK/HK im Kanalbereich

Verteilung der Erlöse

- 3** Verteilung entsprechend Anlage 4 (vgl. Spalte 5)
Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zu den gesamten AK/HK im Kanalbereich
- 4** Verteilung zu 100 v.H. auf die Kostenstelle Klärwerk im Klärbereich
- 5** Verteilung entsprechend Anlage 4 (vgl. Spalte 6)
Verhältnis der AK/HK der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zu den gesamten AK/HK im Bereich Abwasserbeseitigung
- 10** Verteilung entsprechend Anlage 7 (vgl. Spalte 5)
Verhältnis der Auflösung der Beiträge der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zur gesamten Beitragsauflösung im Bereich Abwasserbeseitigung
- 11** Verteilung entsprechend Anlage 7 (vgl. Spalte 7)
Verhältnis der Auflösung der Zuweisungen und Zuschüsse der Kostenstellen Klärwerk, Mischwasser, Regenwasser und Schmutzwasser zur gesamten Zuschußauflösung im Bereich Abwasserbeseitigung

Umsätze im Produktbereich Abwasserbeseitigung

Einnahmen		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Schnitt 93-11	
Haushaltsstelle	Haushaltsstelle	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	
		Einnahmearart									
1.7000.10000.0	6.5430.100000.0	1.965,00	1.485,00	2.125,00	2.720,00	4.170,00	2.260,00	2.660,00	2.250,00	1.665,28	
1.7000.10000.1	6.5431.100000.0	441.272,71	178.719,42	1.297.901,15	1.289.901,15	2.857.146,16	417.067,39	451.216,16	451.216,16	168.845,51	
1.7000.10000.2	6.5432.100000.0	0,00	0,00	0,00	0,00	926,89	1.248,71	1.339,24	1.190,49	247,65	
1.7000.11000.7	6.5433.100000.0	136.641,60	121.289,28	76.599,38	107.367,58	44.235,60	1.859,36	1.402,29	1.188,10	46.233,78	
1.7000.15000.0	6.5520.100000.0	0,00	0,00	142.829,07	46.898,46	50.230,91	72.868,22	35.191,65	46.597,83	20.761,80	
1.7000.15000.1	6.5521.100000.0	0,00	0,00	142.829,07	46.898,46	73.460,08	30.304,37	7.452,96	22.247,41	2.284,28	
1.7000.15000.2	6.5522.100000.0	2.407,78	302.944,06	20.999,19	9.449,62	0,00	2.451,78	40.327,34	1.167,67	17.010,02	
1.7000.15500.0	6.5530.100000.0	33.072,78	0,00	20.999,19	6.021,46	2.013,31	0,00	44,66	3.918,00	8.439,85	
1.7000.15500.1	6.5531.100000.0	0,00	0,00	0,00	0,00	63.355,21	10.452,82	8.982,13	629,23	1.601,03	
1.7000.15500.2	6.5532.100000.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,17	39,26	69,01	12,26	
1.7000.16920.0	6.5433.100000.0	280.972,76	275.471,63	269.245,72	263.355,66	288.096,95	279.156,08	279.766,63	276.410,93	250.854,69	
1.7000.27600.5	6.5437.100000.0	179.267,53	180.420,52	181.343,62	184.099,98	187.703,67	190.325,34	190.613,09	191.638,53	168.992,58	
1.7000.27700.0	6.5438.100000.0	240.388,05	260.189,68	257.994,95	257.994,94	257.994,94	258.125,58	258.778,69	258.778,68	218.307,42	
Summen	Summen	2.318.988,01	2.320.569,59	2.419.616,58	2.224.706,34	2.256.830,41	2.272.273,54	2.278.452,42	2.321.256,98	1.930.503,71	

Ausgaben		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Schnitt 93-11	
Haushaltsstelle	Haushaltsstelle	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	
		Ausgabenart									
1.7000.40000.0	6.5550.400000.0	111.333,08	126.989,86	116.789,87	119.980,01	124.637,37	129.045,19	126.753,12	111.906,05	110.682,90	
1.7000.50000.0	6.5541.500000.0	536,33	1.125,49	3.244,00	989,91	1.307,98	1.909,10	128,05	2.431,60	2.032,97	
1.7000.50000.1	6.5542.500000.0	6.941,36	24.816,30	44.135,53	22.068,06	14.538,62	13.535,59	26.553,37	58.541,12	21.755,59	
1.7000.50400.3	6.5541.504000.0	12.035,99	9.311,88	42.690,65	19.377,21	6.756,18	26.629,09	43.543,51	17.188,87	16.834,85	
1.7000.51000.0	6.5541.510000.0	38.622,80	242.448,34	34.110,28	28.248,18	33.166,42	28.459,62	21.961,53	38.700,14	53.873,57	
1.7000.52000.0	6.5541.520000.0	669,06	2.294,32	1.246,22	386,06	1.216,17	3.714,57	407,16	5.912,22	1.554,90	
1.7000.54000.0	6.5540.540000.0	36.177,69	43.599,13	40.997,95	40.899,40	42.466,69	47.314,26	59.965,80	63.506,79	37.850,13	
1.7000.54000.1	6.5541.540000.0	39.998,17	33.251,61	34.126,94	33.955,83	41.914,37	64.800,39	47.617,16	60.925,57	32.264,84	
1.7000.54200.0	6.5540.542000.0	505,94	19.066,62	21.480,50	26.259,49	25.041,36	21.972,89	21.091,32	25.960,00	20.896,06	
1.7000.55000.4	6.5541.550000.0	2.066,92	1.812,77	2.534,89	2.284,24	4.984,51	2.456,73	2.809,40	2.121,70	2.274,24	
1.7000.56000.9	6.5541.560000.0	1.317,39	1.236,09	1.357,89	1.256,08	1.527,03	1.233,68	1.492,63	2.181,20	1.191,52	
1.7000.56200.0	6.5562.500000.0	107,16	182,40	0,00	0,00	59,30	0,00	0,00	113,55	135,17	
1.7000.57000.0	6.5541.570000.0	29.167,61	15.933,05	30.473,18	9.984,20	67.878,60	70.087,14	86.744,23	14.441,20	43.254,93	
1.7000.59000.9	6.5541.590000.0	61.865,20	51.667,37	52.200,00	52.368,81	55.278,78	62.129,07	62.930,38	56.235,14	39.146,55	
1.7000.64000.3	6.5591.50000.0	7.187,04	20.543,46	2.040,03	1.932,66	1.932,66	1.932,66	1.216,86	1.216,86	9.336,18	
1.7000.65000.8	6.5592.500000.0	46,77	590,07	298,70	420,30	356,43	356,43	395,00	1.101,50	278,75	
1.7000.65200.9	6.5592.510000.0	1.146,32	1.082,75	980,25	919,39	705,58	642,90	9.508,68	6.976,89	1.962,10	
1.7000.65400.0	6.5592.520000.0	39,60	9,50	94,40	47,20	0,00	99,50	100,00	0,00	61,08	
1.7000.65800.1	6.5594.500000.0	1.250,78	2.519,32	3.663,66	4.513,12	2.869,85	4.198,34	3.263,56	5.251,43	5.137,90	
1.7000.65810.8	6.5595.500000.0	11.576,12	13.670,99	17.300,13	9.944,98	24.080,38	16.394,28	12.532,81	3.641,16	8.334,95	
1.7000.66100.8	6.5596.500000.0	553,00	553,00	546,00	546,00	546,00	546,00	554,00	562,00	373,51	
1.7000.66800.6	6.5599.50000.0	0,00	173,69	5.000,88	883,62	58,50	65,01	13.747,81	1.435,16	1.621,00	
1.7000.67900.6	6.5597.500000.0	1.850,50	7.486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.803,86	
1.7000.68100.7	6.5571.500000.0	726.505,49	777.097,23	898.703,79	782.424,65	813.548,94	745.405,37	754.452,71	739.874,68	651.831,54	
1.7000.68200.2	6.5572.500000.0	627,15	1.045,48	1.186,40	1.186,40	1.327,63	1.330,46	1.448,68	7.119,85	4.139,18	
1.7000.68500.9	6.5651.500000.0	268.871,75	261.141,34	254.524,27	341.507,29	421.231,45	409.191,91	396.371,29	383.287,73	482.008,07	
1.7000.68510.9	6.5540.685100.0	381.833,51	370.333,39	381.193,30	250.027,58	232.242,23	232.846,02	233.186,32	247.191,50	164.561,89	
1.7000.71300.0	6.5540.500000.0	160.272,28	164.889,82	172.052,69	174.330,67	171.768,88	174.417,42	179.054,34	171.588,88	164.522,43	
1.7000.71310.6	6.5540.500000.0	368,67	341,58	520,10	207,55	588,54	557,83	559,11	576,34	4.207,66	
Summen	Summen	2.072.097,97	2.373.767,25	2.344.430,89	2.111.385,44	2.281.640,52	2.258.679,74	2.300.699,83	2.294.337,93	2.014.030,45	

Defizit	Defizit	246.890,04	-53.197,66	75.185,69	113.320,90	-24.810,11	13.593,80	-22.247,41	26.919,05	-83.526,74
----------------	----------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

Kostendeckungsgrad	Kostendeckungsgrad	111,91%	97,76%	103,21%	105,37%	98,91%	100,60%	99,03%	101,17%	95,85%
---------------------------	---------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Aufteilung des Anlagevermögens Klärbereich

Stand 31.12.2011

Konto	Anlagevermögen*		Klärwerk		Mischwasser**		Schmutzwasser***		Summe	
	AK/HK	Buchrestwert	AK/HK	Buchrestwert	AK/HK	Buchrestwert	AK/HK	Buchrestwert	AK/HK	Buchrestwert
Klärwerk										
9310 ZV Klärschlammrückführung	0,00	0,00							0,00	0,00
9500 Kläranlage (Freistett) (incl. Erweiterung)	5.558.823,53	1.565.585,87							5.558.823,53	1.565.585,87
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	518.165,08	373.193,13							518.165,08	373.193,13
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	332.253,50	203.813,21							332.253,50	203.813,21
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	294.747,64	181.717,14							294.747,64	181.717,14
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	254.058,30	155.846,19							254.058,30	155.846,19
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	303.942,17	186.446,29							303.942,17	186.446,29
9500 Kläranlage Erweiterung 2002-2005	816.167,91	370.890,09							816.167,91	370.890,09
9500 Kläranlage Blockheizkraftwerk	28.023,63	14.011,81							28.023,63	14.011,81
9500 Fernwärmanlage	201.009,73	174.208,43							201.009,73	174.208,43
Zwischensumme	8.307.191,49	3.225.712,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.307.191,49	3.225.712,16
Hebewerke										
9520 Zuleitungspumpwerk (Freistett)			363.533,64	143.371,73					363.533,64	143.371,73
9430 PW X (Rheinbischofsheim)							324.754,83	4.400,06	324.754,83	4.400,06
9460 PW Hausgereut							6.135,51	59,21	6.135,51	59,21
9410 PW Gewinn Langmat (Mernpfl. hofen)							9.391,41	74,45	9.391,41	74,45
9470 PW Gewinn Gutt (Heimlingen)							62.802,99	30.469,17	62.802,99	30.469,17
Zwischensumme	0,00	0,00	363.533,64	143.371,73	5.684,05	143.371,73	403.084,74	6.382,31	766.618,38	12.066,36
Sammler										
9600 HS BA IV (Freistett)							1.749.695,11	26.628,17	1.749.695,11	26.628,17
9601 HS BA V (Freistett)			372.767,00	198.888,35	5.662,37	198.888,35	593.138,46	7.156,53	372.767,00	5.662,37
9604 HS BA VII (Rheinbischofsheim)							593.138,46	7.156,53	593.138,46	7.156,53
9605 HS Diersheim-Linx							1.817.713,81	24.785,51	1.817.713,81	24.785,51
9606 HS Diersheim-Honau							1.817.713,81	24.785,51	1.817.713,81	24.785,51
9608 HS Diersheim-Hohbünn							503.583,89	6.445,10	503.583,89	6.445,10
9607 HS BA XIII (Linx)							94.082,82	1.433,27	94.082,82	1.433,27
9603 HS Memprechtshofen							175.730,00	2.677,15	175.730,00	2.677,15
9602 HS Heimlingen			0,00	0,00	5.662,37	198.888,35	4.933.944,09	69.125,73	5.306.711,09	74.788,10
Zwischensumme	0,00	0,00	372.767,00	198.888,35	5.662,37	198.888,35	4.933.944,09	69.125,73	5.306.711,09	74.788,10
Regenüberlaufbecken										
9550 RUB Rheinstraße (Freistett)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsummen	8.307.191,49	289.208,18	3.225.712,16	342.260,08	11.346,42	342.260,08	5.337.028,83	75.508,04	14.380.520,96	6.285.583,33

Kostenrechnung Abwasserbeseitigung
Anlage 2

08.01.2013

* ohne Konten 9300 (Kapitaleinlagen), 9350 (Betriebsausstattung-Z401), 9650 (Anlagen im Bau-A/Z800) sowie Konten 9420 (Z200) und 9450 (Z200) und ohne Anteile am Anlagevermögen AZV Schwarzwasser
** mischwasserführende Anlageanteile
*** ausschließlich schmutzwasserführende Anlageanteile

138.021,64 1.213,98 5.751,24
5.112,92 0,00 0,00
50.016,00 0,00 50.016,00
406.124,15 0,00 406.124,15
14.979.795,67 377.276,62 6.747.474,72

Aufteilung der passivierten Einnahmen Klärbereich

Stand 31.12.2011

Konto	Kostenstellen												
	Passivierte Einnahmen*****			Klärwerk*			Mischwasser**			Schmutzwasser***			
	Nominalwert	Buchrestwert	Auflösung 10	Nominalwert	Buchrestwert	Auflösung 10	Nominalwert	Buchrestwert	Auflösung 10	Nominalwert	Buchrestwert	Auflösung 10	Buchrestwert
3500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.249,59	1.211.427,69	86.249,59	86.249,59	1.211.427,69
3600													
	4.174.973,86												
	SW-Pumpwerk			211.674,84									
	MW-Sammler			83.084,93									
	SW-Sammler			3.187.866,53									
	Zwischensumme****	4.174.973,86	127.625,73	83.084,93	2.539,84	2.539,84	28.384,35	1.161.387,25	103.921,36	1.161.387,25	234.086,93	234.086,93	2.616.070,29
3630	8.362,79	8.362,79	0,00	166,43	166,43	0,00	6.809,54	6.809,54	0,00	6.809,54	0,00	0,00	15.338,76
	4.183.336,65	1.434.661,48	127.625,73	83.251,36	2.539,84	2.539,84	6.580.347,95	2.379.624,48	190.170,95	2.379.624,48	320.336,52	320.336,52	3.842.836,74

* Beihilfen für Klärwerk

** Beihilfen für mischwasserführende Anlageanteile

*** Beihilfen für ausschließlich schmutzwasserführende Anlageanteile

**** Die Verteilung der Auflösung und des Buchrestwerts erfolgt jeweils entsprechend der Verteilung des Nominalwertes auf die einzelnen Kostenstellen

***** ohne Konto 3700 (Zuschüsse für Anlagen im Bau - Z950)

0,00 0,00
10.846.935,96 320.336,52 3.842.836,74
4.132.859,71 56.940,10 2.904.637,98

Aufteilung des Anlagevermögens Kanalbereich Stand 31.12.2011

Konto	Anlagevermögen*			Mischwasser**			Regenwasser***			Schmutzwasser****			Summe		
	AK/HK	AfA 10	Buchrestwert	AK/HK	AfA 10	Buchrestwert	AK/HK	AfA 10	Buchrestwert	AK/HK	AfA 10	Buchrestwert	AK/HK	AfA 10	Buchrestwert
Ortskanalisation															
9500 Mischwasserkanäle*****			1.526.755,27												
9510 Regenwasserkanäle*****		2.655.079,48	40.419,18			8.444.236,26		126.015,13							
9520 Schmutzwasserkanäle															
9530 MW-Grundstücksanschlüsse															
9531 RW-Grundstücksanschlüsse															
9532 SW-Grundstücksanschlüsse															
Zwischensumme		2.655.079,48	40.419,18		1.526.755,27	8.444.236,26		126.015,13		5.425.577,49		169.639,47		2.950.088,31	44.910,20
Hebwerke															
9400 PW Tiefentalstraße (Freistett)/ PW Sal		82.039,82	1.074,57		21.747,31										
9430 PW Salmengrund															
9430 PW Karfstraße (Rheinbischofsheim)															
9435 PW Lindenstraße (Hausgereut)															
9425 PW Schmidtmirrig (Linx)															
9426 PW Eschweg (Linx)															
9420 PW Linxer StraÙe (Holzhausen)															
9421 PW Birnenwaldstraße (Holzhausen)															
9405 PW Höllengasse (Memprechtshofen)															
Zwischensumme		82.039,82	1.074,57		21.747,31	0,00		0,00		0,00		47.063,94		82.039,82	1.074,57
Ortsammler															
9450 HS BA X (Rheinbischofsheim)		605.758,90	8.373,66		325.762,74										
9460 HS BA VIII (Diersheim)															
9440 HS BA VI (Linx)															
Zwischensumme		605.758,90	8.373,66		325.762,74	0,00		0,00		0,00		444.949,09		605.758,90	8.373,66
Sonstiges															
9607 Hausanschlüsse*****															
RUB Bahnhofstraße		8.140,43	828,16		5.823,80	206.525,57		3.098,50		0,00		0,00		0,00	0,00
9600 Digitalisierung Ortsnetz		8.140,43	828,16		5.823,80	25.580,51		2.551,49		2.526,22		21.007,92		59.058,69	5.905,87
Zwischensumme		16.280,86	1.656,32		11.647,60	232.106,08		5.649,99		2.526,22		21.007,92		64.617,38	9.004,37
Gesamtsumme		3.351.018,63	50.695,57		1.880.089,12	8.676.342,34		131.665,12		5.629.320,88		7.881.818,44		24.019.856,52	369.717,91

* ohne Konto 9650 (Anlagen im Bau), ohne Betriebs- und Geschäftsausstattung

** mischwasserführende Anlagenteile

*** ausschließlich regenwasserführende Anlagenteile

**** ausschließlich schmutzwasserführende Anlagenteile

***** rd. 10 v.H. des aktivierten Vermögens entfallen auf Hausanschlüsse; diese wurden dem Grundstücksbereich zugeordnet

0,00
642.454,58
0,00

24.662.311,10 369.717,91 16.033.683,01

und werden unter der Kategorie Schmutzwasser geführt, bei der kein Straßenentwässerungsanteil abzusetzen ist
***** ab 1998 bei 9530, 9531 und 9532

Aufteilung der passivierten Einnahmen Kanalbereich Stand 31.12.2011

Konto	Kostenstellen														
	Passivierte Einnahmen			Mischwasser*			Regenwasser**			Schmutzwasser***			Summe		
	Nominalwert	Auflösung 10	Buchrestwert	Nominalwert	Auflösung 10	Buchrestwert	Nominalwert	Auflösung 10	Buchrestwert	Nominalwert	Auflösung 10	Buchrestwert	Nominalwert	Auflösung 10	Buchrestwert
3500	Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.037.038,45	105.388,94	4.496.554,86	7.037.038,45	105.388,94	4.496.554,86	7.037.038,45	105.388,94	4.496.554,86
3600	Zuweisungen und Zuschüsse														
	Mischwasserkanäle	136.064,75											136.064,75		
	Regenwasserkanäle				303.929,80								303.929,80		
	Schmutzwasserkanäle						339.154,37						339.154,37		
	Ortsammler	334.861,93					491.385,76						826.247,69		
	Zwischensumme****	470.926,68	7.243,07	278.304,85	303.929,80	179.614,24	830.540,13	12.774,10	490.826,62	1.605.396,61	24.691,75	948.745,71	1.605.396,61	24.691,75	948.745,71
3630	Kapitalzuschüsse	26.606,85	0,00	26.606,85	17.171,71	0,00	46.924,62	0,00	17.171,71	46.924,62	0,00	46.924,62	90.703,18	0,00	90.703,18
	Gesamtsumme	497.533,53	7.243,07	304.911,70	321.101,51	196.785,95	7.914.503,20	118.163,04	5.034.306,10	8.733.138,24	130.080,69	5.536.003,75	8.733.138,24	130.080,69	5.536.003,75

0,00
15.929.172,86
239.637,22
10.497.679,26
0,00

* Beihilfen für mischwasserführende Anlagenteile
 ** Beihilfen für ausschließlich regenwasserführende Anlagenteile
 *** Beihilfen für ausschließlich schmutzwasserführende Anlagenteile
 **** Die Verteilung der Auflösung und des Buchrestwerts erfolgt jeweils entsprechend der Verteilung des Nominalwertes auf die einzelnen Kostenstellen
 Zugang bei Zuweisungen und Zuschüsse 1999:
 Orskanalsation Holzhausen: 155.000,00
 Aufteilung entsprechend Investition:
 Schmutzwasser (260.226,81): 60 %
 Regenwasser (173.484,54): 40 %

Anlage 4

Anteile des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Abwasserbeseitigung
(Zusammenfassung aus Anlagen 2 und 3)

Bereich	Kostenstelle	Bezugsgröße	Anlagevermögen	Anteil am Bereich	Anteil an Gesamt	
1	2	3	4	5	6	
Kanalbereich	Mischwasser	AK/HK	3.351.018,63	13,95%	8,73%	
		Afa	50.695,57	13,71%	6,80%	
	Regenwasser	AK/HK	8.676.342,34	36,12%	22,59%	
		Afa	131.665,12	35,61%	17,65%	
	Schmutzwasser	AK/HK	11.992.495,56	49,93%	31,23%	
		Afa	187.357,22	50,68%	25,12%	
	Kanalbereich	AK/HK	24.019.856,52	100,00%	62,55%	
		Afa	369.717,91	100,00%	49,57%	
	Klärbereich	Klärwerk	AK/HK	8.307.191,49	57,77%	21,63%
			Afa	289.208,18	76,90%	38,78%
Mischwasser		AK/HK	736.300,64	5,12%	1,92%	
		Afa	11.346,42	3,02%	1,52%	
Schmutzwasser		AK/HK	5.337.028,83	37,11%	13,90%	
		Afa	75.508,04	20,08%	10,12%	
Klärbereich		AK/HK	14.380.520,96	100,00%	37,45%	
		Afa	376.062,64	100,00%	50,43%	
Gesamt		AK/HK	38.400.377,48			100,00%
		Afa	745.780,55			100,00%

Anteile des Anlagevermögens (Hebewerke und Sammler) am Gesamtvermögen (Hebewerke und Sammler)

(Zusammenfassung aus Anlagen 2 und 3)

Bereich	Kostenstelle	Bezugs- größe	Anlagevermögen (Hebewerke und Sammler)	Anteil an Gesamt
1	2	3	4	5
Kanalbereich				
Hebewerke	Mischwasser	AK/HK	82.039,82	1,02%
	Schmutzwasser	AK/HK	370.087,90	4,61%
Sammler	Mischwasser	AK/HK	605.758,90	7,55%
	Schmutzwasser	AK/HK	888.907,55	11,08%
Hebewerke und Sammler	Mischwasser	AK/HK	687.798,72	8,58%
	Schmutzwasser	AK/HK	1.258.995,45	15,70%
Klärbereich				
Hebewerke	Mischwasser	AK/HK	363.533,64	4,53%
	Schmutzwasser	AK/HK	403.084,74	5,03%
Sammler	Mischwasser	AK/HK	372.767,00	4,65%
	Schmutzwasser	AK/HK	4.933.944,09	61,52%
Regenüberlaufbecken	Mischwasser	AK/HK	0,00	0,00%
	Schmutzwasser	AK/HK	0,00	0,00%
Hebewerke und Sammler	Mischwasser	AK/HK	736.300,64	9,18%
	Schmutzwasser	AK/HK	5.337.028,83	66,55%
Gesamt	Gesamt	AK/HK	8.020.123,64	100,00%

Anteile am verzinsbaren Anlagekapital

(Zusammenfassung aus Anlagen 2 und 3)

	1	2	3	4	5	6	7	8
	Kanalbereich	Kostenstelle	Bezugsgröße	Anlagevermögen	Passivierte Einnahmen	Verzinsbares Anlagekapital	Anteil am Bereich	Anteil an Gesamt
	Mischwasser		Buchrestwert	1.880.089,12	304.911,70	1.575.177,41	15,98%	12,81%
	Regenwasser		Buchrestwert	5.629.320,88	196.785,95	5.432.534,93	55,12%	44,17%
	Schmutzwasser		Buchrestwert	7.881.818,44	5.034.306,10	2.847.512,34	28,89%	23,15%
	Gesamt		Buchrestwert	15.391.228,43	5.536.003,75	9.855.224,68	100,00%	80,14%
	Klärwerk		Buchrestwert	3.225.712,16	1.434.661,48	1.791.050,68	73,32%	14,56%
	Mischwasser		Buchrestwert	342.260,08	28.550,78	313.709,30	12,84%	2,55%
	Schmutzwasser		Buchrestwert	2.717.611,09	2.379.624,48	337.986,61	13,84%	2,75%
	Gesamt		Buchrestwert	6.285.583,33	3.842.836,74	2.442.746,59	100,00%	19,86%
Gesamt			Buchrestwert	21.676.811,76	9.378.840,49	12.297.971,27		100,00%

Anteile an der Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse

(Zusammenfassung aus Anlagen 2 und 3)

	1	2	3	4	5	6	7
	Kanalbereich	Kostenstelle	Bezugsgröße	Beiträge	Anteil an Gesamt	Zuweisungen/Zuschüsse	Anteil an Gesamt
	Mischwasser	Auflösung	0,00	0,00%	7.243,07	2,80%	
	Regenwasser	Auflösung	0,00	0,00%	4.674,58	1,81%	
	Schmutzwasser	Auflösung	105.388,94	54,99%	12.774,10	4,94%	
	Gesamt	Auflösung	105.388,94	54,99%	24.691,75	9,54%	
	Klärwerk	Auflösung	0,00	0,00%	127.625,73	49,32%	
	Mischwasser	Auflösung	0,00	0,00%	2.539,84	0,98%	
	Schmutzwasser	Auflösung	86.249,59	45,01%	103.921,36	40,16%	
	Gesamt	Auflösung	86.249,59	45,01%	234.086,93	90,46%	
	Gesamt	Auflösung	191.638,53	100,00%	258.778,68	100,00%	

Stand und Entwicklung der Rückstellung aus Gebührenüberschüssen zum 31.12.2011

Jahr	Über- schüsse	Ausgleich bis	Entnahmen	Stand	Verwendung der Entnahmen für Verlustausgleich						Summe	Rest- ausgleich	bis	
					2005	2006	2007	2008	2009	2010				2011
2000	100.854,86	2005	0,00	100.854,86	100.854,86							100.854,86	0,00	erfolgt
2001	0,00		0,00	100.854,86								0,00	0,00	
2002	0,00		0,00	100.854,86								0,00	0,00	
2003	57.470,09	2008	0,00	158.324,95	57.470,09							57.470,09	0,00	erfolgt
2004	246.890,04	2009	0,00	405.214,99	32.730,55	62.903,47	72.301,68	73.460,08	5.494,26			246.890,04	0,00	erfolgt
2005	37.002,98	2010	191.055,50	251.162,47		4.739,91			24.810,11	7.452,96		37.002,98	0,00	erfolgt
2006	0,00		67.643,38	183.519,09								0,00	0,00	
2007	138.726,12	2012	72.301,68	249.943,53						22.247,41		22.247,41	116.478,71	2012
2008	0,00		73.460,08	176.483,45								0,00	0,00	
2009	13.593,80	2014	30.304,37	159.772,88								0,00	13.593,80	2014
2010	0,00		29.700,37	130.072,51								0,00	0,00	
2011	26.919,05	2016	0,00	156.991,56								0,00	26.919,05	2016
					191.055,50	67.643,38	72.301,68	73.460,08	30.304,37	29.700,37	0,00			