

**ABWASSERVERBAND
KLÄRANLAGE REICHENBACH AN DER FILS**

**JAHRESABSCHLUSS
für das Wirtschaftsjahr**

2 0 1 6

Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils

Bilanz zum 31.12.2016

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Aktivseite		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, Rechte, Lizenzen	84.474,30	77.912,92
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	2.294.513,18	2.399.636,41
2. Versorgungsanlagen	270.916,24	304.876,61
3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	171.980,61	219.966,44
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.882,91	14.181,71
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	89.872,93	22.776,48
Summe Anlagevermögen	<u>2.924.640,17</u>	<u>3.039.350,57</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102,74	0,00
IV. Kasenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	152.633,94	83.271,53
Summe Umlaufvermögen	152.736,68	83.271,53
	3.077.376,85	3.122.622,10
	<u>3.077.376,85</u>	<u>3.122.622,10</u>
Passivseite		
A. EIGENKAPITAL		
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	1.677,41	1.677,41
III. Gewinn / Verlust		
Ergebnis des Vorjahres	0,00	0,00
Jahresgewinn	0,00	0,00
Summe Eigenkapital	<u>1.677,41</u>	<u>1.677,41</u>
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	1.743.136,11	1.848.274,01
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.096.563,65	1.160.029,23
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.625,53	34.153,32
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden	146.122,32	76.019,45
4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.251,83	2.468,68
Summe Verbindlichkeiten	<u>1.332.563,33</u>	<u>1.272.670,68</u>
	3.077.376,85	3.122.622,10
	<u>3.077.376,85</u>	<u>3.122.622,10</u>

Abwasserverband Kläranlage Reichenbach an der Fils

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016 (01.01 - 31.12.)

	2016	2015
1. Umsatzerlöse	- 105.137,90 €	- 106.936,89 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	- 819.280,95 €	- 781.573,94 €
	- 924.418,85 €	- 888.510,83 €
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	299.124,03 €	260.303,57 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	85.942,57 €	105.108,44 €
	385.066,60 €	365.412,01 €
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	110.264,50 €	117.123,35 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	33.133,30 €	34.036,75 €
	143.397,80 €	151.160,10 €
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	207.025,70 €	204.617,09 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	151.854,85 €	124.517,78 €
	887.344,95 €	845.706,98 €
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- 15,16 €	- 74,89 €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.089,06 €	42.878,74 €
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- €	- €
18. Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €
19. Außerordentliches Ergebnis	- €	- €
<u>22. Jahresgewinn / Jahresverlust</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>

gung stehen, von den Verbandsmitgliedern entsprechend der Anzahl der angeschlossenen Einwohner und Einwohnerwerte aufgebracht werden.

Die für die Abrechnung maßgebenden Einwohnerzahlen zum 31.12.2015 und die Einwohnerwerte 2016 wurden von den Städten und Gemeinden wie folgt mitgeteilt:

	Einwohner	EGW	Gesamt
Ebersbach an der Fils	2.099	82	2.181
Hochdorf	4.895	238	5.133
Plochingen	2.003	135	2.138
Reichenbach an der Fils	8.236	1.622	9.858
	17.233	2.077	19.310

2. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

a. Betriebskostenumlage

Aufwendungen:

Materialaufwand

	Plan 2016	Ergebnis 2016
42110010 Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Außenanlagen	2.000,00 €	1.765,20 €
42110020 Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Gebäude	54.000,00 €	2.188,17 €
42110030 Unterh. Grdst. u. baul. Anl. Technische Anlagen	49.000,00 €	26.253,84 €
42210050 Unterh. bewegl. Vermögen Geräte	1.000,00 €	847,44 €
42210060 Unterh. bewegl. Vermögen Sonstige	200,00 €	
42210070 Unterh. bewegl. Vermögen Kopierer	100,00 €	14,28 €
42220050 Erwerb von geringw. Verm.gegenst.	1.500,00 €	1.796,44 €
42410010 Energiekosten Strom	85.000,00 €	92.251,84 €
42410020 Energiekosten Gas	6.000,00 €	3.789,65 €
42420000 Aufwand für Wasserversorgung	500,00 €	374,01 €
42430010 Abfallentsorgung Klärschlamm	145.000,00 €	157.292,44 €
42430020 Abfallentsorgung Sandfang	1.000,00 €	1.366,12 €
42430030 Abfallentsorgung Rechengut	7.500,00 €	8.163,27 €
42430040 Abfallentsorgung Fettfang	500,00 €	968,66 €
42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	500,00 €	2.052,67 €
42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.000,00 €	227,25 €
42730010 Aufwendungen bez. Lieferungen Laborbedarf	5.000,00 €	3.600,00 €
42730020 Aufwand bez. Lieferungen Abw.untersuchung	1.000,00 €	928,42 €
42730030 Aufwand bez. Lieferung Klärschlammunters.	1.000,00 €	747,32 €
42737010 Aufwand bez. Betriebsstoffe Kalk	40.000,00 €	38.352,56 €
42737020 Aufwand bez. Betriebsstoffe Eisenchlorid	30.000,00 €	40.100,61 €
42737030 Aufwendungen bez. Betriebsstoffe Säure	1.500,00 €	603,81 €
42737040 Aufwand bez. Betriebsstoffe Schmierstoffe	500,00 €	654,06 €
42737050 Aufwand bez. Betriebsstoffe Sonstiges	1.000,00 €	298,65 €
42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	100,00 €	69,96 €
42790010 Sonst. Aufwendungen Sachl. Abwasserabgabe	50.000,00 €	359,93 €
	484.900,00 €	385.066,60 €

Personalaufwand

	Plan 2016	Ergebnis 2016
40120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	121.100,00 €	110.264,50 €
40220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	9.300,00 €	8.635,92 €
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	27.500,00 €	24.497,38 €
	157.900,00 €	143.397,80 €

Abschreibungen

	Plan 2016	Ergebnis 2016
471* planmäßige Abschreibungen	204.800,00 €	207.025,70 €
	204.800,00 €	207.025,70 €

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2016	Ergebnis 2016
42310010 Miete und Pacht Gebäude, Garagen, Lager u.ä.	13.700,00 €	13.687,50 €
42310030 Miete Kopierer und Drucker	100,00 €	- €
42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	1.700,00 €	1.656,81 €
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	600,00 €	396,56 €
42731050 Sonst. Aufwendungen Dienstl. Mitgliedsbeitr.	1.000,00 €	884,95 €
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	80.000,00 €	80.000,00 €
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	400,00 €	455,48 €
44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	6.000,00 €	5.300,00 €
44294000 Rechts- und Beratungskosten	- €	142,80 €
44294020 Sonst. Aufwend Dienstl. Sachverständiger	30.000,00 €	21.449,84 €
44310010 Geschäftsaufwendungen Bürobedarf	500,00 €	- €
44310030 Geschäftsaufwendungen Fernsprechkosten	1.000,00 €	882,77 €
44310050 Geschäftsaufwendungen Verbandsversammlung	500,00 €	654,48 €
44310060 Geschäftsaufwendungen EDV	2.500,00 €	1.638,88 €
44430000 Versicherungen	4.000,00 €	3.645,00 €
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	26.000,00 €	21.031,70 €
45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	100,00 €	28,08 €
	168.100,00 €	151.854,85 €

Gesamtaufwand

887.344,95 €

Erträge:

	Plan 2016	Ergebnis 2016
Umsatzerlöse		
31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen	105.100,00 €	105.137,90 €
	105.100,00 €	105.137,90 €
Sonstige betriebliche Erträge		
34810000 Erstattungen vom Land	12.500,00 €	9.000,00 €
34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	- €	171,57 €
	12.500,00 €	9.171,57 €

Gesamterträge

114.309,47 €

Deckung über die Betriebskostenumlage

773.035,48 €

b. Zinsumlage

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen für Fremdkredite 37.089,06 €

sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - 15,16 €

Deckung über die Zinsumlage 37.073,90 €

Umzulegende Kosten je Einwohner und Einwohnerwert

Betriebskostenumlage	Einwohner und Einwohnerwerte	€
773.035,48 €	19.310	40,032909 €
Zinsumlage	Einwohner und Einwohnerwerte	€
37.073,90 €	19.310	1,919933 €

c) Abrechnung Betriebskostenumlage und Zinsumlage

Von den Verbandsmitgliedern wurde im Jahr 2016 eine Vorauszahlung in Höhe von 935.200 € erhoben. Die Erstattung in Höhe von insgesamt 125.090,62 € wurde den Verbandsmitgliedern mit der Abrechnung vom 25.04.2017 zurück erstattet.

Die Abschreibungen sind aus den Anlagenachweisen für die Kläranlage entwickelt und betragen im Jahr 2016 207.025,70 €, nachdem zum 31.12.1999 eine Übertragung der Vermögensgegenstände auf den Zweckverband stattgefunden hat und die Abschreibung für den Bauabschnitt II (Nachklärbecken einschl. Hochwasserpumpwerk) ab 01.01.2001 und des Bauabschnitts III (Verbesserung der Nährstoffelimination) ab 01.01.2002 begonnen wurde.

Bei den Ertragszuschüssen wurde im Wirtschaftsjahr 2016 ein Betrag von 105.137,90 € aufgelöst, nachdem mit der Abschreibung des BA II und BA III im Jahr 2002 begonnen wurde und entsprechend die Vermögensumlagen dafür zu passivieren sind.

Die Personalkosten betreffen die 2 Beschäftigten auf der Kläranlage. Die wirtschaftliche Betreuung erfolgt durch Bedienstete der Gemeinde Reichenbach an der Fils, die technische Betriebsleitung wird durch den Zweckverband Gruppenklärwerk Wendlingen gewährleistet, jeweils gegen Verwaltungskostenbeitrag.

Kostenabrechnung 2016

	Einwohner u. Einwohnerwerte	Anteil %	allgemeine Umlage	Zinsumlage	Umlage 2016	Vorauszahlung	Erstattung
Ebersbach	2.181	11,29%	87.311,78 €	4.187,37 €	91.499,15 €	106.400,00 €	14.900,85 €
Hochdorf	5.133	26,58%	205.488,92 €	9.855,01 €	215.343,93 €	234.800,00 €	19.456,07 €
Plochingen	2.138	11,07%	85.590,36 €	4.104,82 €	89.695,18 €	106.400,00 €	16.704,82 €
Reichenbach	9.858	51,05%	394.644,42 €	18.926,70 €	413.571,12 €	487.600,00 €	74.028,88 €
Summe	19.310	100,00%	773.035,48 €	37.073,90 €	810.109,38 €	935.200,00 €	125.090,62 €

3. Vermögensumlage

zuschussfähige Baukosten im Jahr 2016

0,00 €

Für das Wirtschaftsjahr 2016 ist keine Vermögensumlage zu bezahlen.

Reichenbach an der Fils, 18.05.2017

Wolfgang Steiger
Kaufmännischer Betriebsleiter