

Kosten und Erlösentwicklung 2008 bis 2012

Kostenarten	Überleitungsrechnung 2008 - 2012	Nachkalkulation 2008 - 2012	Abweichung	Überleitungsrechnung 2008 - 2012	Nachkalkulation 2008 - 2012	Abweichung	stark abweichende Kostenarten	Erläuterung
Aufwendungen für Hilfs-u.Betr.stoffe	- 26.124,7 T€	- 24.250,4 T€	- 1.874,3 T€	- 24.828,2 T€ - 750,4 T€ - 208,5 T€	- 23.047,8 T€ - 825,9 T€ - 109,5 T€	- 1.780,4 T€ 75,5 T€ - 109,0 T€	Einleitkosten Stromkosten Chemikalien	Senkung der Einleitkosten in KA - Einleitungspreis gesenkt, da niedrigere Kosten für Zinsaufwand Erhöhung der Stromkosten durch Preiserhöhung Senkung der Kosten für Chemikalien
Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 3.407,4 T€	- 4.840,7 T€	1.433,3 T€	0,0 T€ - 2.878,7 T€	- 606,8 T€ - 3.706,6 T€	606,8 T€ 828,0 T€	Fremdleistungskosten	Aufteilung Verschrottung Trocknungsanlage (Aufteilung über 3 Jahre Erhöhung der Kosten für optische Kanalinsektion in den letzten 3 Jahren, Sanierung von Abwasserpumpstationen und hoher Aufwand bei Schachtsanierungen vorrangig in 2012
Personalaufwand	- 6.584,8 T€	- 6.670,9 T€	86,1 T€					
Abschreibungen	- 16.497,0 T€	- 16.785,1 T€	288,1 T€					
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 10.647,9 T€	- 11.825,5 T€	1.177,6 T€	- 79,3 T€ - 6,3 T€ - 201,3 T€ - 25,0 T€ - 2.115,0 T€ - 7.388,5 T€	- 381,5 T€ - 180,4 T€ - 292,0 T€ - 91,0 T€ - 1.596,1 T€ - 8.442,1 T€	302,3 T€ 174,2 T€ 90,8 T€ 66,0 T€ - 518,9 T€ 1.053,6 T€	Erhöhung der übrigen sonst. Kosten Schadensersatz Rep.-leistungen an Betriebs- und Gesch. Verluste aus Anlagenabgänge Abwasserabgabe Dienstleistungskosten, Gewerbe- und Körperschaftsteuer	Versicherungen , Leasinggebühren , Lehrgangskosten und Raumkosten Fassade und Dacharbeiten am Betriebsgebäude - nicht in der Planung enthalten, da Gefahr in Verzug Ausbuchungen die nicht geplant waren Erhöhung der Dienstleistungskosten
Aufwendungen Steuern	- 127,5 T€	- 76,5 T€	- 51,0 T€	- 127,5 T€	- 76,5 T€	- 51,0 T€	KFZ und Grundsteuer	Grundsteuer für Übernahme ROWA musste nicht gezahlt werden
Finanzergebnis	- 19.425,5 T€	- 15.848,7 T€	- 3.576,8 T€	- 19.425,5 T€	- 16.049.428,5 T€	16.030.003,0 T€	Finanzergebnis	stark rückläufiges Zinsniveau an Geld- und Kapitalmärkten
Eigenkapitalverzinsung	- 5.673,5 T€	- 4.992,8 T€	- 680,7 T€	- 5.673.709,4 T€	- 7.198.880,5 T€	1.525.171,1 T€	Eigenkapitalverzinsung	Eigenkapital IST und Senkung der Zinsen von 4,75% Kalk. zu IST durchschn. 4,035%
Sonstige Umsatzerlöse	9.490,5 T€	10.643,6 T€	1.153,1 T€	3.150,0 T€ 5.578,0 T€ 762,5 T€	3.696,7 T€ 6.216,1 T€ 730,8 T€	546,7 T€ 638,1 T€ - 31,7 T€	Betriebsführung Kläranlage Auflösungen von BKZ und Investzuschüssen sonst. Umsatzerlöse	Betriebsführung in der Kalkulation mit gleichen Beträgen /a, aber Tarifierhöhungen und 1 AK zusätzlich im IST andere Kontenbebuchung zur Planung (siehe Erträge aus Fördermitteln und Investzulage) weniger Erlös aus Rep. von HA und sonst. Umsatzerlösen (Laboranalysen, Verkauf von Material)
andere aktivierten Eigenleistungen	457,7 T€	354,1 T€	- 103,6 T€					
Sonstige Erträge	2.903,0 T€	2.097,1 T€	- 805,9 T€	2.866,8 T€ 238,8 T€	1.788,1 T€ 308,9 T€	- 1.078,7 T€ 70,2 T€	Erträge aus Fördermitteln und Investzulage sonstige Erträge	It. Kalkulation höhere Auflösung der Abwasserabgabe und Fördermittel und Anteil in der Auflösung der BKZ Auflösungen von Rückstellungen, die nicht beplant werden
Kosten	- 75.637,1 T€	- 72.195,8 T€						
Umsatzerlöse	72.897,9 T€	71.480,0 T€						
Betriebsergebnis	- 2.739,2 T€	- 715,8 T€						