			Betriebsabrechnung							Vergleichswerte			
Konto		**Betriebsabrechnung 2015**	Jahresabschluss		Ein-/Ausgliederung		Betriebsabrechnung			Kalkulation		Betriebsabrechnung	
Nr.			2015		2015		2015			2015		2014	
		Bezeichnung	€	€	€	€	€	€		€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11
	1.	**Umsatzerlöse**											
402 11		Erlöse aus der Schmutzwassergebühr	6.287.997,08		0,00		6.287.997,08			6.320.100,00		6.209.018,59	
402 12		Erlöse aus der Niederschlagswassergebühr	4.327.568,67		0,00		4.327.568,67			4.314.400,00		3.968.551,49	
402 13		Kostenanteil der Stadt -Gemeindestraßen-	1.744.000		0,00		1.744.000,00			1.744.000,00		1.721.900,00	
402 14		Erlöse aus der Klärschlammentsorgung	5.736,78	**12.365.302,53**	-5.736,78	**-5.736,78**	0,00	12.359.565,75		0,00	**12.378.500,00**	0,00	**11.899.470,08**
510 01	**2.**	**Aktivierte Eigenleistungen**	141.656	**141.656,00**	**0,00**	**0,00**	**141.656,00**	**141.656,00**		**80.000,00**	**80.000,00**	68.556,00	**68.556,00**
	3.	**Sonstige betriebliche Erträge**											
438 11		Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse	382.154,00		-382.154,00		0,00			0,00		0,00	
438 12		Erlöse Auflösung Verbindlichkeit KAG-Gebührausgleich	0,00		0,00		0,00			0,00		0,00	
439 11		Erlöse aus Leistungen Eigenbetrieb für Stadt Kamen	46.800		0,00		46.800,00			46.800,00		52.980,00	
439 12		Naturnahe Entwicklung von Gewässern - Erstattung der Stadt Kamen	0		0,00		0,00			0,00		0,00	
439 13		sonstige Kostenerstattungen der Stadt Kamen	47.297,45		-39.097,45		8.200,00			8.400,00		15.400,37	
534 11		Kostenerstattung durch Dritte	3.795,10		0,00		3.795,10			1.000,00		38.906,90	
620 12		Ausschreibungsgebühren	0,00		0,00		0,00			500,00		0,00	
620 13		sonstige betriebliche Erträge	3.014,29		0,00		3.014,29			1.000,00		4.173,47	
660 10		sonstige periodenfremde betriebliche Erträge	16.736,41	**499.797,25**	0,00	**-421.251,45**	16.736,41	**78.545,80**		1.000,00	**58.700,00**	0,00	**111.460,74**
		Summe ordentliche betriebliche Erträge		**13.006.755,78**		**-426.988,23**		**12.579.767,55**			**12.517.200,00**		**12.079.486,82**
	4.	**Materialaufwand**											
		4 a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe											
		sowie für bezogene Leistungen											
540 01		Wasser	444,00		0,00		444,00			600,00		156,69	
540 02		Strom	12.468,20		0,00		12.468,20			12.900,00		6.969,34	
540 03		Gas	5.015,00		0,00		5.015,00			6.700,00		0,00	
545 01		Materialverbrauch	1.173,67	**19.100,87**	0,00	**0,00**	1.173,67	**19.100,87**		1.500,00	**21.700,00**	649,74	**7.775,77**
		4 b) Aufwendungen für bezogene Leistungen											
547 11		Abwasserabgabe	154.203,00		0,00		154.203,00			154.200,00		138.943,58	
547 12		Lippeverbandsumlage	4.495.169,00		0,00		4.495.169,00			4.495.200,00		4.565.215,00	
547 14		Unterhaltung der Abwasseranlagen	204.588,42		0,00		204.588,42			210.000,00		314.636,61	
547 15		Abwasseruntersuchungen	0,00		0,00		0,00			1.000,00		0,00	
547 16		Kanalreinigung und Kanalinspektion	54.387,69		0,00		54.387,69			80.000,00		73.361,64	
547 17		Vermessungskosten	13.121,43		0,00		13.121,43			15.000,00		64.410,45	
547 18		Abführung Gebühren an die Stadt Dortmund	11.012,42		0,00		11.012,42			11.100,00		10.154,26	
547 20		Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	5.172,93		-5.172,93		0,00			0,00		0,00	
547 21		Leistungen des Baubetriebshofes	157.042,84		0,00		157.042,84			155.000,00		158.340,88	
547 26		Naturnahe Entwicklung von Gewässern	0,00	**5.094.697,73**	0,00	**-5.172,93**	0,00	**5.089.524,80**		0,00	**5.121.500,00**	0,00	**5.325.062,42**
	5.	**Personalkosten**											
		5 a) Löhne und Gehälter											
551 01		Vergütung für Angestellte	215.923,08	**215.923,08**	0,00	**0,00**	215.923,08	**215.923,08**		278.000,00	**278.000,00**	261.703,98	**261.703,98**
		5 b) soziale Abgaben und Aufwendungen											
		für Altersvorsorge und Unterstützung											
564 02		Zuführung zu Pensionsrückstellungen / Pensionsumlage Beamte	19.725,70		0,00		19.725,70			15.000,00		17.983,47	
565 11		Zusatzversorgungskasse Angestellte	17.151,86		0,00		17.151,86			22.500,00		23.058,12	
560 02		Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen Sozialversicherung -Angest.-	41.587,00		0,00		41.587,00			52.700,00		53.007,41	
566 10		Unterstützung einschl. Beihilfe	200,00	**78.664,56**	0,00	**0,00**	200,00	**78.664,56**		0,00	**90.200,00**	0,00	**94.049,00**
570 01	**6.a**	**Abschreibungen (HGB)**	2.365.661,58	**2.365.661,58**	-2.365.661,58	**-2.365.661,58**	0,00	**0,00**			**0,00**		**0,00**
	6.b	**Abschreibungen (KAG)**			2.870.005,22	**2.870.005,22**	2.870.005,22	**2.870.005,22**		**2.775.900,00**	**2.775.900,00**	2.741.959,17	**2.741.959,17**

Konto		Betriebsabrechnung 2015	Betriebsabrechnung						Vergleichswerte			
			Jahresabschluss		Ein-/Ausgliederung		Betriebsabrechnung		Kalkulation		Betriebsabrechnung	
Nr.			2015		2015		2015		2015		2014	
		Bezeichnung	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**										
547 19		Unterhaltung der Gewässer	218.908,41		-218.908,41		0,00		0,00		0,00	
547 24		Schädlingsbekämpfung	18.202,32		0,00		18.202,32		10.500,00		9.835,09	
547 30		Kanalkataster	39.966,19		0,00		39.966,19		16.000,00		0,00	
547 33		Grundwasserkataster	2.353,25		0,00		2.353,25		16.000,00		1.590,28	
591 10		Mitgliedsbeiträge	4.445,65		0,00		4.445,65		4.600,00		4.250,30	
591 11		Software-Gebühren (und EDV)	28.706,64		0,00		28.706,64		35.000,00		29.059,24	
591 12		Miete Technische Einrichtung Pumpwerk 3 M	1.985,49		0,00		1.985,49		2.300,00		1.985,49	
591 13		Sonstige Gebühren (Verwaltungsgebühren)	5.671,16		0,00		5.671,16		5.800,00		5.405,52	
592 10		Versicherungen	730,82		0,00		730,82		800,00		668,05	
593 10		Bürobedarf	403,93		0,00		403,93		1.000,00		922,17	
593 12		Drucksachen, Zeitschriften, Bücher	5.167,06		0,00		5.167,06		4.000,00		4.186,28	
594 11		Telefonkosten	4.046,73		0,00		4.046,73		4.100,00		4.388,11	
595 10		Öffentlichkeitsarbeit	5.034,87		0,00		5.034,87		4.000,00		2.334,76	
595 11		Öffentliche Bekanntmachungen	178,32		0,00		178,32		0,00		0,00	
596 10		Reisekosten, Tagegeld	1.353,00		0,00		1.353,00		3.500,00		1.851,52	
596 12		Bewirtungen	147,38		0,00		147,38		200,00		0,00	
597 10		Prüfungs- und Beratungskosten	27.000,00		0,00		27.000,00		27.000,00		26.000,00	
599 05		Leistungen der Stadt Kamen - nur Verwaltung-	438.600,00		-2.500,00		436.100,00		436.100,00		453.300,00	
599 10		Unterhaltung / Wartung	29.581,42		0,00		29.581,42		20.000,00		24.582,07	
599 13		Aus- und Fortbildungskosten	8.953,87		0,00		8.953,87		4.000,00		1.783,55	
599 14		Aufwendungen für die Datenverarbeitung (in Kalk. unter Software)	13.365,56		0,00		13.365,56		5.000,00		3.193,63	
599 17 /		sonstiger Geschäftsaufwand einschl. Kosten Zahlungsverkehr	862,22		0,00		862,22		500,00		153,60	
599 21		Schadensersatz	0,00		0,00		0,00		500,00		0,00	
599 22		sonst. betriebl. Aufwand (einschl. Zuführung PWB und Prozesskosten)	24.020,25		0,00		24.020,25		0,00		24.986,91	
599 23		Bauliche Unterhaltung Gebäude Rathausplatz 5	12.012,63		0,00		12.012,63		8.200,00		4.078,76	
599 24		sonstiger Aufwand Baumaßnahmen	41.703,22		-41.703,22		0,00		0,00		0,00	
661 12		Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	15,00		-15,00		0,00		0,00		0,00	
661 10		sonstige periodenfremde Aufwendungen	99.533,34	**1.032.948,73**	-99.533,34	**-362.659,97**	0,00	**670.288,76**	0,00	**609.100,00**	0,00	**604.555,33**
		Summe ordentliche betriebliche Aufwendungen		**8.806.996,55**		**136.510,74**		**8.943.507,29**		**8.896.400,00**		**9.035.105,67**
		Ergebnis der laufenden Betriebstätigkeit		**4.199.759,23**		**-563.498,97**		**3.636.260,26**		**3.620.800,00**		**3.044.381,15**
	8.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**										
620 11		Erlöse aus Swaps	2.308,66		-2.308,66		0,00		0,00		0,00	
620 14		sonstige Finanzerträge	0,00	**2.308,66**	0,00	**-2.308,66**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
	9.a	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**										
651 12		Aufwand SWAPS	70.876,22		-70.876,22		0,00		0,00		0,00	
651 10		Zinsen für laufende Kredite	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
651 13		sonst. zinsähnliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
651 11		Zinsen für Investitionskredite	968.992,42	**1.039.868,64**	-968.992,42	**-1.039.868,64**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	
	9.b	**Kalkulatorische Zinsen (KAG)**			**3.539.137,45**	**3.539.137,45**	**3.539.137,45**	**3.539.137,45**	3.620.800,00	**3.620.800,00**	3.551.952,90	**3.551.952,90**
		Finanzergebnis		**-1.037.559,98**		**1.037.559,98**				**-3.620.800,00**		
	10.	***Außerordentliche Erträge***	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**			0,00	**0,00**
661 11	11.	***Außerordentlicher Aufwand***	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**			0,00	**0,00**
		Außerordentliches Ergebnis		**0,00**		**0,00**				**0,00**		**0,00**
		Gesamtsumme Erträge		**13.009.064,44**		**-429.296,89**		**12.579.767,55**		**12.517.200,00**		**12.079.486,82**
		Gesamtsumme Aufwendungen		**9.846.865,19**		**2.635.779,55**		**12.482.644,74**		**12.517.200,00**		**12.587.058,57**
		Überdeckung/Gewinn (+) / Unterdeckung/Verlust (-)		**3.162.199,25**		**-3.065.076,44**	***1)**	**97.122,81**		**0,00**	***2)**	**-507.571,75**

***1)** **keine Über- oder Unterdeckung aus Vorjahren eingestellt**

***2)**

eingestellt aus Überdeckung 2011:	**-200.000,00**
Gesamtergebnis: verbleibende Unterdeckung	**-307.571,75**