

Rechnung 2016/2017

araröti



KLÄRANLAGEVERBAND
Schaffhausen – Neuhausen/Rhf
Feuerthalen – Flurlingen
c/o KBA Hard
Hardweg
CH-8222 Beringen

Kläranlageverband Schaffhausen/Neuhausen/Feuerthalen/Flurlingen

92	Abwasserreinigungsanlage Röti	
	Bestandesrechnung	2-3
	Laufende Rechnung	4-7
	Investitionsrechnung	8
	Verpflichtungskreditkontrolle	9
93	Kehrichtbehandlungsanlage Hard	
	Bestandesrechnung	12-14
	Laufende Rechnung	16-19
	Investitionsrechnung	20
	Verpflichtungskreditkontrolle	21
94	Multikomponentendeponie "Pflumm"	
	Bestandesrechnung	24-26
	Laufende Rechnung	28-31
	Investitionsrechnung	32
	Konsolidierung Kläranlageverband	34-40

92 ABWASSERREINIGUNGS- ANLAGE RÖTI

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
1	Aktiven	811'769.13	-251'997.34	559'771.79
10	Finanzvermögen	811'765.13	-251'997.34	559'767.79
101	Guthaben	251'684.44	87'214.99	338'899.43
1010	Kontokorrente	209'544.94	106'641.16	316'186.10
1010.001	Kontokorrentkonto (1011.920) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	0.00	106'641.16	106'641.16
1010.010	Verrechnungskonto (2011.003) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	209'544.94	0.00	209'544.94
1015	Debitoren	42'139.50	-19'426.17	22'713.33
1015.100	Umsatzsteuer - Rückerstattung Kläranlage Röti	42'139.50	-19'426.17	22'713.33
103	Transitorische Aktiven	560'080.69	-339'212.33	220'868.36
1030	Transitorische Aktiven	560'080.69	-339'212.33	220'868.36
1030.001	Transitorische Posten Aktiven (Alte/Neue Re via Kreditoren)	526'010.14	-349'181.33	176'828.81
1030.120	SUVA, Prämienanteil	34'070.55	9'925.70	43'996.25
1030.170	Personalvorschüsse, Lohnausgleiche, Betreibungsamt	0.00	43.30	43.30
11	Verwaltungsvermögen	4.00	0.00	4.00
114	Sachgüter	4.00	0.00	4.00
1143	Hochbauten	1.00	0.00	1.00
1143.001	ARA Röti	1.00	0.00	1.00
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3.00	0.00	3.00
1146.001	Mobilien	1.00	0.00	1.00
1146.002	Maschinen	1.00	0.00	1.00
1146.003	Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
2	Passiven	-811'769.13	251'997.34	-559'771.79
20	Fremdkapital	-602'220.19	251'997.34	-350'222.85
200	Laufende Verpflichtungen	-383'818.23	261'092.39	-122'725.84
2000	Kreditoren	-156'627.13	33'901.29	-122'725.84
2000.001	Kreditoren (Kredos)	-156'627.13	33'901.29	-122'725.84
2006	Kontokorrente	-227'191.10	227'191.10	0.00
2006.001	Kontokorrentkonto (1011.920) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	-227'191.10	227'191.10	0.00
205	Transitorische Passiven	-218'401.96	-9'095.05	-227'497.01
2050	Transitorische Passiven	-218'401.96	-9'095.05	-227'497.01
2050.001	Transitorische Posten Passiven (alte / neue Rechnung)	-176'700.46	74'414.70	-102'285.76
2050.100	AHV, ALV u. Sozialfonds, Prämienanteil Arbeitnehmer u. Arbeitgeber	0.00	-75'565.40	-75'565.40
2050.130	Krankentaggeldversicherung, Prämientanteil	0.00	-7'601.00	-7'601.00
2050.180	13. Monatslohn, zur mtl. Verrechnung	-41'701.50	-343.35	-42'044.85
23	Eigenkapital	-209'548.94	0.00	-209'548.94
239	Kapital	-209'548.94	0.00	-209'548.94
2390	Kapital	-209'548.94	0.00	-209'548.94
2390.001	Ausgleichskonto	-209'548.94	0.00	-209'548.94

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
92 Abwasserreinigungsanlage Röti	2'852'507.38	2'852'507.38	3'066'100	3'066'100	2'977'922.86	2'977'922.86
Netto Ertrag	0.00		0		0.00	
300.100 Sitzungsgelder	5'000.00		10'000		8'418.00	
301.000 Besoldungen (inkl. Überzeit und Pikettentschädigung)	749'928.05		766'700		756'006.55	
303.000 Sozialleistungen	172'137.20		183'500		188'862.45	
306.000 Dienstkleider	2'133.19		3'000		1'924.61	
307.200 Übergangsrenten für vorzeitige Pensionierungen	5'843.05		5'700		5'843.05	
309.000 * Weiterbildung	570.40		11'000		11'224.09	
309.100 Übriger Personalaufwand	2'554.58		2'700		2'982.40	
310.000 Büromaterial	770.84		500		743.22	
310.500 Zeitungen und Fachliteratur	999.96		1'200		928.41	
311.000 Anschaffung Informatik und bewegliches Inventar	5'713.43		6'500		2'823.37	
311.100 * Anschaffung Fahrzeuge			60'000			
311.400 * Anschaffung Maschinen und Gebrauchsgegenständen	10'754.30		17'000		12'357.07	
312.000 Elektrische Energie, Brennstoffe und Wasser	430'566.81		433'500		430'435.75	
313.100 Zugabemittel für Schlamm entwässerung	98'066.99		105'000		103'740.00	
313.101 Phosphatausfällung	149'632.08		160'000		151'454.40	
313.102 Diverse Verbrauchsmaterialien	19'934.10		20'000		19'729.95	
313.600 Treib- und Schmierstoffe	9'981.85		11'000		4'119.56	
314.300 Unterhalt der Gebäude und Anlagen	66'872.79		64'000		94'588.61	
315.000 Miete/Wartung Informatik	612.00		900		1'242.00	
315.100 Unterhalt Fahrzeuge	2'813.98		4'000		3'116.53	
315.200 Besorgung der Wäsche und Dienstkleider	1'821.11		2'000		1'848.80	
315.400 * Unterhalt der Maschinen und Einrichtungen	123'800.32		140'000		149'167.81	
317.000 Reiseentschädigungen	63.89		1'000		316.11	
318.000 Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter	930.43		4'000		403.01	
318.005 Telefon	3'645.03		3'000		3'211.32	
318.105 Öffentlichkeitsarbeiten	898.38		1'000		725.44	
318.500 * Untersuchungen	9'712.04		17'000		12'265.00	
318.501 EKAS, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	366.00		2'000		431.30	
318.505 * Planungen			10'000		4'599.63	
318.700 Transportkosten (Rechengut/Sand/ Schlamm) inkl. Deponiegebühren	84'422.25		91'000		77'208.90	
318.705 Beseitigung des Klärschlammes	336'390.64		370'000		381'614.77	
318.800 Sachversicherungen	40'694.49		38'000		37'577.96	
319.000 Verschiedene Ausgaben inkl. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	2'817.20		7'700		10'313.79	
321.000 * Konto-Korrentzinsen			200			
352.000 Verwaltungskosten Stadt Schaffhausen	10'400.00		12'500		12'500.00	
360.000 Abwasserabgabe Mikroverunreinigungen an Bund	501'660.00		500'500		485'199.00	
434.000 * Arbeiten für Dritte		149'558.16		167'500		144'436.39

Kommentar

92 Abwasserreinigungsanlage Röti

309.000	Es waren Weiterbildungen für zwei Mitarbeiter budgetiert. Die Weiterbildung eines der beiden Mitarbeiter wurde auf 2018 verschoben. Die Weiterbildung des zweiten Mitarbeiters wurde durchgeführt (Prüfung im November 2016), da die Rechnung dazu aber bereits kurz nach Anmeldung im August 2016 eingetroffen ist, wurde sie noch im Rechnungsjahr 2015/16 gebucht.
311.100	Diese geplante Anschaffung wurde nicht gemacht. Es hat sich herausgestellt, dass SH Power ein identisches Fahrzeug hat und es soll noch geklärt werden, ob evtl. eine gemeinsame Nutzung möglich wäre.
311.400	Mit der Beschaffung einer budgetierten mobilen Pumpe wird abgewartet, weil im Rahmen einer möglichen zukünftigen Zusammenarbeit mit der ARA Hallau eine gemeinsame Beschaffung und Nutzung solcher und weiterer Apparate im Sinne der Nutzung von Synergien vorteilhaft wäre.
315.400	Minderaufwand, da budgetierte Arbeiten an den Gebläsen der Biologiebecken verschoben wurden.
318.500	Die Klärschlammanalytik des IKL wurde auf Drängen der Betriebsleitung eingestellt, da dazu keine gesetzliche Grundlage besteht.
318.505	Es wurden keine Planungsarbeiten für eine neue Lüftungsanlage durchgeführt.
321.000	Es wurden keine Zinsen verrechnet infolge Negativzinssatz.
434.000	Arbeitsaufwand für das neue Pumpwerk Schlatt war kleiner als erwartet.

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
92 Abwasserreinigungsanlage Röti						
435.000 * Erlös aus Annahme Fremdklärschlamm		39'553.00		30'000		65'890.00
435.001 * Erlös aus Stromverkäufen		290'648.38		260'000		245'565.15
439.000 * Verschiedene Einnahmen		612'049.52				
462.000 * Betriebskostenanteile der vier Verbandsgemeinden		1'640'999.18		2'411'300		2'423'355.99
462.001 * Betriebskostenanteil der Vertragsgemeinden		119'699.14		197'300		98'675.33

Kommentar

92 Abwasserreinigungsanlage Röti

435.000	Mehreinnahmen durch zusätzliche Anlieferungen von Flüssigklärslamm der ARA Rüdlingen/Buchberg, die derzeit erneuert wird.
435.001	Die Stromproduktion konnte nach dem Anschluss des Klärschlamm-Stapelbehälters an das Klärgasnetz gesteigert werden.
439.000	Gebühr in Höhe von Fr. 606'551.- exkl. MwSt. für den Anschluss der Gemeinde Schlatt an die ARA Röti gemäss Rechnung vom 4. November 2016.
462.000	Die nicht budgetierte Anschlussgebühr der Gemeinde Schlatt reduziert den Betriebskostenanteil der Verbandsgemeinden.
462.001	Die nicht budgetierte Anschlussgebühr der Gemeinde Schlatt reduziert den Betriebskostenanteil der Vertragsgemeinden.

Konto		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
92	Abwasserreinigungsanlage Röti	145'869.95	145'869.95	0	0	683'140.05	683'140.05
	Netto Einnahmen	0.00				0.00	
503.004	Bau neuer Gasometer	145'869.95				683'140.05	
662.000	Investitionskostenanteile der vier Verbandsgemeinden		22'853.27				651'305.72
662.001	Investitionskostenanteile der vier Vertragsgemeinden		40'850.18				31'834.33
662.002	ausserordentlicher Beitrag Gemeinde Neuhausen		82'166.50				

Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung 2016/2017

Kto. Nr.	Objektbezeichnung		Kredit Bewilligung Fr.	Beanspr. Kred bis Ende 2015/2016 Netto Fr.	Beanspr. Kred. 2016/2017 Netto Fr.	Restkredit Fr.	Budgetierte Beiträge/ Subvention/ Entnahmen Fr.	Beitr./Subv. bis Ende 2015/2016 Fr.	Einnahmen 2016/2017 Fr.	Noch aus- stehende Beiträge/ Subv. Fr.
	<u>Neuer Gasometer</u>									
92.503.004	Neuer Gasometer	B 2014	1'800'000.00	1'211'786.69	145'869.95	442'343.36				
92.509.000	Übrige Investitionsausgaben (Zins)		0.00	93.33	0.00	-93.33				
92.662.000	Investitionskostenanteile der vier Verbands- gemeinden						1'538'500.00	1'155'303.04	22'853.27	360'343.69
92.662.001	Investitionskostenanteile der vier Vertrags- gemeinden						74'700.00	56'468.58	40'850.18	-22'618.76
92.662.002	ausserordentlicher Beitrag Gemeinde NH						186'800.00		82'166.50	104'633.5
92.669.000	Übrige Investitionseinnahmen						0.00	108.40	0.00	-108.4
			1'800'000.00	1'211'880.02	145'869.95	442'250.03	1'800'000.00	1'211'880.02	145'869.95	442'250.03
	Legende: EG = Einwohnergemeinde B = Budget									

93 KEHRICHTBEHANDLUNGS- ANLAGE HARD

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
1	Aktiven	4'617'522.97	-239'221.00	4'378'301.97
10	Finanzvermögen	1'251'398.62	14'835.85	1'266'234.47
101	Guthaben	384'815.37	370'070.26	754'885.63
1010	Kontokorrente	213'178.66	340'367.37	553'546.03
1010.001	Kontokorrentkonto (1011.930) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	213'178.66	340'367.37	553'546.03
1015	Debitoren	171'636.71	29'702.89	201'339.60
1015.001	Debitoren	171'636.71	29'702.89	201'339.60
103	Transitorische Aktiven	866'583.25	-355'234.41	511'348.84
1030	Transitorische Aktiven	866'583.25	-355'234.41	511'348.84
1030.001	Transitorische Posten Aktiven (Alte/Neue Re via Kreditoren)	862'787.20	-351'536.41	511'250.79
1030.120	SUVA, Prämienanteil	3'796.05	-3'796.05	0.00
1030.170	Personalvorschüsse, Lohnausgleiche, Betreibungsamt	0.00	98.05	98.05
11	Verwaltungsvermögen	3'366'124.35	-254'056.85	3'112'067.50
114	Sachgüter	3'366'124.35	-254'056.85	3'112'067.50
1143	Hochbauten	3'366'121.35	-254'056.85	3'112'064.50
1143.001	KBA Hard	3'366'121.35	-254'056.85	3'112'064.50
1146	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3.00	0.00	3.00
1146.001	Mobilien	1.00	0.00	1.00
1146.002	Maschinen	1.00	0.00	1.00
1146.003	Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
2	Passiven	-4'617'522.97	239'221.00	-4'378'301.97
20	Fremdkapital	-28'448'783.62	1'637'162.23	-26'811'621.39
200	Laufende Verpflichtungen	-3'499'257.52	1'724'879.08	-1'774'378.44
2000	Kreditoren	-301'872.52	72'881.00	-228'991.52
2000.001	Kreditoren (Kredos)	-232'846.02	38'775.86	-194'070.16
2000.002	Umsatzsteuer - Zahllast Kehrichtbehandlungsanlage Hard	-69'026.50	34'105.14	-34'921.36
2006	Kontokorrente	-3'197'385.00	1'651'998.08	-1'545'386.92
2006.002	Verrechnungskonto (2011.004) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	-3'197'385.00	1'651'998.08	-1'545'386.92
202	Mittel- und Langfristige Schulden	-24'000'000.00	0.00	-24'000'000.00
2021	Schuldschein-Darlehen	-24'000'000.00	0.00	-24'000'000.00
2021.000	MKD Pflumm, 0.75% Darlehen 01.07.2010 - 01.07.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	-12'000'000.00	0.00	-12'000'000.00
2021.001	MKD Pflumm, 1.5% Darlehen 01.12.2010 - 01.12.2020	-1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00
2021.003	MKD Pflumm, 0.75% Darlehen 01.08.2012 - 31.12.2020	-1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00
2021.004	Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.15% Darlehen 01.08.2012 - 28.02.2020	-2'000'000.00	0.00	-2'000'000.00
2021.007	Einwohnergemeinde Schaffhausen, 0.85% Darlehen 01.08.2012-31.12.2017	-3'000'000.00	0.00	-3'000'000.00
2021.008	Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.15% Darlehen 01.08.2012-29.02.2020	-1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00
2021.009	Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.65% Darlehen 01.09.2013-01.09.2022	-4'000'000.00	0.00	-4'000'000.00
205	Transitorische Passiven	-949'526.10	-87'716.85	-1'037'242.95
2050	Transitorische Passiven	-949'526.10	-87'716.85	-1'037'242.95
2050.001	Transitorische Posten Passiven (alte / neue Rechnung)	-896'184.00	-83'317.65	-979'501.65
2050.120	SUVA, Prämienanteil	0.00	-8'002.20	-8'002.20
2050.180	13. Monatslohn, zur mtl. Verrechnung	-53'342.10	3'603.00	-49'739.10

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
23	Eigenkapital	23'831'260.65	-1'397'941.23	22'433'319.42
239	Kapital	23'831'260.65	-1'397'941.23	22'433'319.42
2390	Kapital	23'831'260.65	-1'397'941.23	22'433'319.42
2390.001	Ausgleichskonto	23'831'260.65	-1'397'941.23	22'433'319.42

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93 Kehrriechtbehandlungsanlage Hard	6'116'055.77	7'513'997.00	6'542'700	7'329'400	6'871'920.86	8'381'487.57
Netto Ertrag	1'397'941.23		786'700		1'509'566.71	
300.100 * Sitzungsgelder	15'107.40		25'000		8'420.05	
301.000 Besoldungen des Betriebspersonals	966'130.10		961'700		962'184.25	
303.000 Sozialleistungen	229'968.15		231'000		243'452.45	
306.000 * Dienstkleider	2'994.30		8'000		3'127.09	
307.200 Übergangsrenten für vorzeitige Pensionierungen	5'843.05		5'700		5'843.05	
309.000 * Weiterbildung	2'084.10		11'600		5'004.31	
309.100 Übriger Personalaufwand	11'860.58		16'200		6'089.46	
310.000 Büromaterial, Drucksachen	3'063.34		6'000		6'631.42	
310.200 Werbekosten	4'097.48		6'000		6'213.33	
310.500 Zeitungen und Fachliteratur	1'353.70		1'000		851.13	
311.000 Anschaffung Informatik und bewegliches Inventar	2'995.65		6'000		4'692.94	
311.100 Anschaffung Fahrzeuge					8'425.00	
311.400 * Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobilien	7'222.78		30'000		1'032.24	
312.000 * Elektrische Energie, Brennstoffe und Wasser	235'724.35		180'000		180'256.58	
313.100 * Verbrauchsmaterial und Betriebsstoffe	62'334.44		104'500		66'266.02	
313.101 * Einkauf Gärs substrate	398'568.36		489'000		524'184.29	
313.600 Treib- und Schmierstoffe	80'120.85		85'000		54'215.87	
314.300 * Unterhalt der Gebäude und Anlagen	60'216.70		82'500		50'269.65	
314.400 Ausserordentl. baulicher Unterhalt					6'361.02	
315.000 Miete/Wartung Informatik	20'522.17		24'600		15'793.29	
315.100 Unterhalt Fahrzeuge	2'483.79		2'500		434.17	
315.200 Besorgung der Wäsche und Dienstkleider	3'340.47		5'000		3'153.51	
315.400 Unterhalt der mech. und elektr. Anlagen	297'094.95		305'000		253'187.69	
315.401 Unterhalt der mobilen Gerätschaften	83'557.39		89'000		77'325.58	
316.000 Baurechtszinse	10'000.00		10'000		10'000.00	
317.000 Reiseentschädigungen	1'688.81		2'000		1'908.43	
318.000 Entschädigungen für Dienstleistungen Dritter	171'022.43		179'500		148'354.16	
318.002 Inkassospesen	543.49		500		593.99	
318.005 Telefon	4'459.59		6'800		4'294.38	
318.105 * Öffentlichkeitsarbeiten			3'000		5'132.90	
318.500 Untersuchungen u. Analytik	1'525.00		5'000		480.00	
318.501 * EKAS, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz			2'500			
318.704 Entsorgungskosten	1'756'958.91		1'930'000		2'132'195.93	
318.705 Transportkosten	994'684.18		1'098'400		1'366'324.00	
318.706 Entsorgung Gärreste	232'863.47		220'000		221'078.61	
318.800 Sachversicherungen inkl. Mfz-Versicherungen	29'229.75		28'500		28'762.94	
319.000 Verschiedene Ausgaben inkl. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	1'839.19		2'700		1'513.59	
321.000 * Konto-Korrentzinsen			500			
321.001 * Zinsen auf Verrechnungskonto			1'000			

Kommentar

93 Kehrichtbehandlungsanlage Hard

300.100	Die Anzahl an Sitzungen konnte aufgrund eines konsolidierten Geschäftsgangs und des zuverlässigen Anlagenbetriebs deutlich reduziert werden.
306.000	Ersatzbedarf für Arbeitsbekleidung war geringer als erwartet.
309.000	Geplante Weiterbildungen wurden wegen bevorstehendem Verkauf der Biogasanlage nicht durchgeführt.
311.400	Statt einer budgetierten Neuanschaffung eines Sortiergreifers wurde auf Empfehlung des Lieferanten Ersatzteile beschafft. Die Rechnung dafür wurde auf Konto 93.315.401 (Unterhalt mobile Gerätschaften) gebucht.
312.000	Mehraufwand bei Wasserzins (Fr. 35'000) und Heizöl (Fr. 15'000). Der Stillstand der Biogasanlage im Oktober und November 2016 hatte zur Folge, dass der Wärmebedarf der KBA Hard nicht mehr mit der Abwärme der Gasmotoren sondern mit dem Heizkessel gedeckt werden musste. Des Weiteren hat ein lange unentdeckt gebliebenes Leck in der im Erdreich verlegten Trinkwasserleitung zu erheblichen Wasserverlusten geführt.
313.100	Ein budgetierter Pauschalbetrag für Unvorhergesehenes in Höhe von Fr. 30'000 musste nicht in Anspruch genommen werden.
313.101	Der Minderaufwand ist zurückzuführen auf den Stillstand der Biogasanlage im Oktober und November 2016 sowie auf die gesteigerte Zugabe von Grünabfällen, aufgrund dessen die Gärsubstratmenge reduziert werden konnte.
314.300	Beim Gebäudeunterhalt gab es keine ungeplanten oder unvorhergesehenen Reparaturen oder Schäden, so dass der Betrag für Unvorhergesehenes nicht in Anspruch genommen werden musste.
318.105	Die Betriebsleitung hatte keine freien Kapazitäten zur Durchführung von Öffentlichkeitsarbeiten.
318.501	Wegen bevorstehendem Verkauf der Biogasanlage wurden Massnahmen im diesem Bereich sistiert.
321.000	Da der Zinssatz 0% beträgt, entfällt somit im Rechnungsjahr die Verzinsung.
321.001	Da der Zinssatz 0% beträgt, entfällt somit im Rechnungsjahr die Verzinsung.

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93 Kehrrechtbehandlungsanlage Hard						
322.000 Verzinsung Darlehen	126'000.00		120'000		129'250.00	
331.300 * Abschreibung der Investitionskosten	254'056.85		222'000		294'117.54	
352.000 Verwaltungskosten der Stadt Schaffhausen	34'500.00		35'000		34'500.00	
434.000 Kehrrechtgebühren von Dritten		1'144'930.68		1'185'800		1'222'954.10
434.001 * Klärschlamm zur Trocknung		461'957.50		550'000		687'308.67
434.002 * Kostenrückvergütungen für Tierkörperbeseitigung		176'582.86		142'800		114'395.07
434.003 * Erlös aus Separatsammlung		68'187.11		32'700		19'798.10
434.005 * Vergütungen von Schadenersatzleistungen		18'000.00				3'641.00
435.001 Erlös aus Waaggebühren und Verladekosten		5'256.70		5'000		4'772.97
435.002 * Erlös aus Verkäufen		39'733.70				
435.003 Erlös aus Stromverkauf		975'259.13		944'000		1'042'799.14
436.000 Besoldungsrückerstattungen		1'961.80				9'858.00
436.105 Transportkosten-Anteil zur Weiterverrechnung		809'074.85		846'200		1'106'215.58
439.000 * Verschiedene Einnahmen		145'374.23		35'000		129'538.34
462.000 Gebühren Verbandsgemeinde/Kehrrechtswagen		2'096'017.16		2'102'000		2'218'173.60
462.001 * Gebühren übrige Gemeinden/Kehrrechtswagen		711'661.28		625'900		962'033.00
462.002 Betriebskostenanteil Verbandsgemeinden		100'000.00		100'000		100'000.00
462.003 Betriebskostenanteil Verbandsgemeinden zur Deckung des Bilanzfehlbetrages		760'000.00		760'000		760'000.00

Kommentar

93 Kehrichtbehandlungsanlage Hard

- 331.300 lineare Abschreibung (15. Jahr) Erneuerung KBA Hard Fr. 165'218.75
10% Abschreibung auf Restbuchwert Sofortmassnahmen Fr. 88'838.10
- 434.001 Aufgrund des Stillstandes der Biogasanlage im Oktober und November 2016 kam es auch zu einem Totalausfall des Klärschlammrockners. Dadurch reduzierte sich die getrocknete Klärschlammmenge gegenüber der budgetierten Menge um 1'500 Tonnen.
- 434.002 Mehreinnahmen, da die Betriebsleitung aufgrund des Defizits der Kadaver-Sammelstelle den Kadaver-Entsorgungspreis per 1. Oktober 2016 angehoben hat. Dieser Preisaufschlag war bei der Budgetierung noch nicht geplant.
- 434.003 Ausserordentlicher Verkauf des Restbestandes an Edelstahl-Maschinenteilen der NMT-Anlage zum Schrottwert.
- 434.005 Es handelt sich hierbei um eine Schadenersatzleistung der Maschinenbruchversicherung für einen Schaden an einem Abgaswärmetauscher des Blockheizkraftwerks.
- 435.002 Es wurden Maschinen des Nassmechanischen-Trennverfahrens verkauft.
- 439.000 Mehrertrag aus der nicht budgetierten Lohnpressung der KBA Hard. Bei diesem Dienstleistungsgeschäft wurde erstmals für die KVA Thurgau aus deren Kehricht Pressballen produziert und für die Wintermonate eingelagert.
- 462.001 Mehrertrag, da die Abgrenzung des Ballenlagers im Budget nicht berücksichtigt wurde.
Die Entsorgungskosten der in der Vorperiode produzierten Ballen werden diesem Konto gutgeschrieben. Die Entsorgungskosten der aus dem in der Berichtsperiode angelieferten Kehricht produzierten Ballen werden belastet. Die seit Januar 2017 fehlenden Kehrichtanlieferungen aus Stein am Rhein und anderen Vertragsgemeinden in Höhe von rund 850 Tonnen wurden im Budget berücksichtigt, jedoch nicht der durch die rückläufige Menge entstehende Differenzbetrag in Höhe von Fr. 85'000 aufgrund der Abgrenzung des Ballenlagers.

Konto		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
93	Kehrichtbehandlungsanlage Hard	100'497.49	100'497.49	450'000	450'000	229'987.89	0.00
	Netto Einnahmen	0.00		0			
	Netto Ausgaben						229'987.89
503.110	Erneuerung KBA Hard					229'987.89	
503.120	Versetzung Ballenproduktionsanlage	100'497.49		450'000			
	** 16.05.17 Mehrkosten für Versetzung Ballenpressanlage VKK Fr. 50'000						
662.000	Investitionskostenanteile der vier Verbandsgemeinden		100'497.49		450'000		
	** 16.05.17 Inv.anteil inf. Mehrkosten VKK Fr. -50'000						

21

94 MULTIKOMPONENTEN- DEPONIE PFLUMM

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
1	Aktiven	20'653'939.79	872'708.69	21'526'648.48
10	Finanzvermögen	18'282'798.79	1'134'523.69	19'417'322.48
101	Guthaben	4'091'017.49	1'076'953.99	5'167'971.48
1010	Kontokorrente	4'066'605.09	973'380.99	5'039'986.08
1010.001	Kontokorrentkonto (1011.940) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	838'706.86	-660'952.38	177'754.48
1010.010	Verrechnungskonto (2011.005) bei der Einwohnergemeinde Schaffhausen	3'227'898.23	1'634'333.37	4'862'231.60
1015	Debitoren	24'412.40	103'573.00	127'985.40
1015.001	Debitoren	24'412.40	103'573.00	127'985.40
102	Anlagen	14'000'000.00	0.00	14'000'000.00
1022	Darlehen	14'000'000.00	0.00	14'000'000.00
1022.018	KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.07.2010 - 01.07.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	12'000'000.00	0.00	12'000'000.00
1022.019	KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.12.2010 - 01.12.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
1022.020	KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.08.2012 - 31.12.2020	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
103	Transitorische Aktiven	191'781.30	57'569.70	249'351.00
1030	Transitorische Aktiven	191'781.30	57'569.70	249'351.00
1030.001	Transitorische Posten Aktiven (Alte/Neue Re via Kreditoren)	187'281.30	59'511.20	246'792.50
1030.100	AHV, ALV u. Sozialfonds, Prämienanteil Arbeitnehmer und Arbeitgeber	4'500.00	-4'500.00	0.00
1030.120	SUVA, Prämienanteil	0.00	2'558.50	2'558.50
11	Verwaltungsvermögen	2'371'141.00	-261'815.00	2'109'326.00
114	Sachgüter	2'371'141.00	-261'815.00	2'109'326.00
1140	Grundstücke	2'206'577.00	-220'675.00	1'985'902.00
1140.001	Deponieerweiterung	2'206'577.00	-220'675.00	1'985'902.00

Konto	Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
1143 Hochbauten	1.00	0.00	1.00
1143.001 MKD Pflumm	1.00	0.00	1.00
1146 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3.00	0.00	3.00
1146.001 Mobilien	1.00	0.00	1.00
1146.002 Maschinen	1.00	0.00	1.00
1146.003 Fahrzeuge	1.00	0.00	1.00
1149 Übriges	164'560.00	-41'140.00	123'420.00
1149.001 Genehmigungsplanung Deponieerweiterung	164'560.00	-41'140.00	123'420.00

Konto		Bestand 01.10.2016	Veränderung	Bestand 30.09.2017
2	Passiven	-20'653'939.79	-872'708.69	-21'526'648.48
20	Fremdkapital	-1'054'900.56	499'809.68	-555'090.88
200	Laufende Verpflichtungen	-114'212.28	42'729.47	-71'482.81
2000	Kreditoren	-114'212.28	42'729.47	-71'482.81
2000.001	Kreditoren (Kredos)	-69'537.88	17'924.52	-51'613.36
2000.002	Umsatzsteuer - Zahllast Multikomponentendeponie Pflumm (MwSt- Nr. 319 398)	-44'674.40	24'804.95	-19'869.45
205	Transitorische Passiven	-940'688.28	457'080.21	-483'608.07
2050	Transitorische Passiven	-940'688.28	457'080.21	-483'608.07
2050.001	Transitorische Posten Passiven (alte / neue Rechnung)	-933'659.38	457'178.26	-476'481.12
2050.120	SUVA, Prämienanteil	-45.80	45.80	0.00
2050.180	13. Monatslohn, zur mtl. Verrechnung	-6'983.10	-143.85	-7'126.95
23	Eigenkapital	-19'599'039.23	-1'372'518.37	-20'971'557.60
239	Kapital	-19'599'039.23	-1'372'518.37	-20'971'557.60
2390	Kapital	-19'599'039.23	-1'372'518.37	-20'971'557.60
2390.001	Ausgleichskonto	-19'599'039.23	-1'372'518.37	-20'971'557.60

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94 Multikomponentendeponie Pflumm	2'040'748.82	3'413'267.19	2'006'900	2'614'900	2'087'400.77	3'126'874.00
Netto Ertrag	1'372'518.37		608'000		1'039'473.23	
300.100 Sitzungsgelder	1'600.00		5'000		8'418.00	
301.000 * Besoldungen	123'332.85		156'100		138'114.10	
303.000 * Sozialleistungen	28'434.60		37'600		32'415.85	
306.000 Dienstkleider	833.15		1'000			
307.200 Übergangsrenten für vorzeitige Pensionierungen	14'201.50		14'100		14'201.50	
309.000 * Weiterbildung			1'800			
309.100 Übriger Personalaufwand	219.07		1'500		664.52	
310.000 * Büromaterial			500		345.56	
310.500 Zeitungen und Fachliteratur	146.34		300		145.10	
311.000 * Anschaffung Informatik und bewegliches Inventar			2'000			
311.400 Anschaffung Maschinen, Geräte und Mobilien	1'123.01		5'000		417.69	
312.000 Elektrische Energie, Brennstoffe und Wasser	10'164.22		9'600		5'995.05	
313.100 Verbrauchsmaterial und Betriebsstoffe	1'590.38		6'500		4'190.66	
313.600 * Treib- und Schmierstoffe	16'487.53		24'700		13'594.72	
314.000 * Unterhalt Anlagen und Strassen	15'808.11		70'000		98'050.77	
315.000 Miete/Wartung Informatik	4'500.00		4'500		5'130.00	
315.100 Unterhalt Fahrzeuge	2'746.55		3'000		4'239.45	
315.400 * Unterhalt der mech. und elektr. Anlagen	5'150.37		19'000		25'107.49	
315.401 * Unterhalt der mobilen Gerätschaften	19'926.39		36'500		40'908.03	
316.000 * Gebührenanteil Gemeinde Gächlingen	219'177.00		183'000		226'660.05	
317.000 * Reiseentschädigungen			1'000		110.56	
318.000 * Entschädigungen f. Dienstleistungen Dritter	143'450.45		130'500		91'870.79	
318.005 Telefon	966.98		1'900		1'358.41	
318.500 Untersuchungen und Analytik	3'630.00		5'000		4'135.00	
318.501 EKAS, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	1'743.80		2'000		1'699.63	
318.505 * Planungskosten	156'686.20		129'000		855.00	
318.700 Transportkosten	324'471.15		335'200		433'786.05	
318.800 Sachversicherungen inkl. Mfz-Versicherungen	9'444.13		10'700		10'348.15	
319.000 Verschiedene Ausgaben inkl. Mitglieds- und Verbandsbeiträge	3'289.29		3'000		5'958.40	
322.000 Verzinsung Darlehen	105'000.00		105'000		105'000.00	
331.300 Abschreibung der Investitionskosten	261'815.00		263'000		286'415.24	
352.000 Verwaltungskosten der Stadt Schaffhausen	6'900.00		6'900		6'900.00	
360.000 * Altlastenabgabe an Bund	557'910.75		432'000		520'365.00	
421.000 * Zinsen auf Verrechnungskonto				400		
421.002 Zinsen auf Darlehen		105'000.00		105'000		105'000.00
434.000 * Reaktorstoffe		1'513'644.45		325'000		610'734.06
439.000 Verschiedene Einnahmen						3'200.00
462.000 * Kehrrichtschlacke		1'730'512.90		2'040'000		2'316'746.32
462.001 * Strassensammlerschlamms/Strassenwischgut Schaffhausen/Neuhausen		62'080.04		119'000		82'559.31

Kommentar

94 Multikomponentendeponie Pflumm

- 301.000 Es wurde die Lohnsumme von KBA Hard Mitarbeitern budgetiert, die vor allem im Winter bei der Deponie Pflumm arbeiten. Die Rechnung der KBA Hard für diese Aushilfsarbeiten wurden jedoch auf Konto 94.318.000 gebucht.
- 303.000 Es wurden die Sozialleistungen von KBA Hard Mitarbeitern budgetiert, die vor allem in den Wintermonaten bei der Deponie Pflumm arbeiten. Die für diese Aushilfsarbeiten von der KBA Hard gestellte Rechnung wurden jedoch auf Konto 94.318.000 gebucht.
- 309.000 Der budgetierte Fachkurs Deponierung für einen Deponiemitarbeiter wurde auf das nächste Betriebsjahr verschoben.
- 310.000 Es wurde keine Büromaterial der Deponie in Rechnung gestellt.
- 311.000 Es wurden der Deponie keine Ersatzbeschaffungen in diesem Segment angerechnet.
- 313.600 Es waren Fr. 6'000 Schmierstoffe und Hydrauliköl budgetiert, die jedoch nicht angeschafft wurden, da noch genügend Lagerreserven vorhanden waren.
- 314.000 Der auf diesem Konto budgetierte Betrag war für die Sanierung der Pflummstrasse vorgesehen. Diese Arbeiten wurden aber im September 2016 gemacht und im GJ 15/16 abgerechnet. Da zur Zeit der Budgetierung des GJ 16/17 noch nicht absehbar war, ob es gelingt, die Strassensanierung im GJ 15/16 durchzuführen, wurde der dafür erforderliche Betrag vorsorglich nochmals im GJ 16/17 budgetiert.
- 315.400 Das Budget beinhaltet eine neue Elektroverteilung für Fr. 12'000.-. Diese Anschaffung wurde jedoch erst im Herbst 2017 gemacht.
- 315.401 Minderaufwand, da die Ausrüstung des Pneuladers mit neuer Bereifung noch im Betriebsjahr 15/16 gemacht wurde.
- 316.000 Die an die Gemeinde Gächlingen abzuführenden Deponiegebühren betragen Fr. 12 pro Kubikmeter. Insofern ist der Mehraufwand auf die gesteigerten Abfallanlieferungen zurückzuführen
- 317.000 Budgetierte Dienstreisen waren nicht erforderlich.
- 318.000 Mehraufwand durch den Verleih von KBA Hard Mitarbeitern an die Deponie. Diese wurden zum Budgetzeitpunkt unter Konto 94.301.000 erfasst.
- 318.505 Die um 20% erhöhten Planungskosten entstanden durch einen Mehraufwand bei den geologischen Untersuchungen, bei denen auch das Erweiterungsgebiet Wildacker mit einbezogen wurde, sowie durch die Ausarbeitung eines neuen Programms zur Überwachung der Sicker- und Grundwasserqualität. In der neuen Betriebsbewilligung des IKL vom 9. Dezember 2016 wurde Letzteres als Auflage gemacht, war also bei der Budgetierung nicht bekannt.
- 360.000 Der Abgabesatz zur Sanierung von Altlasten beträgt Fr. 15 pro Tonne. Insofern ist der Mehraufwand auf die im Berichtsjahr gesteigerten Abfallanlieferungen zurückzuführen.
- 421.000 Da der Zinssatz 0% beträgt, entfällt somit im Rechnungsjahr die Verzinsung.
- 434.000 Durch eine verstärkte Akquisitionstätigkeit der Betriebsleitung konnte im Berichtsjahr die Anlieferung von Abfällen Typ E (alte Bezeichnung Reaktorabfälle) deutlich gesteigert werden.
- 462.000 Es wurden im Berichtsjahr gegenüber Budget 3'870 Tonnen weniger Schlacke angeliefert.
- 462.001 Gemäss neuer Abfallverordnung dürfen seit dem 1. Januar 2016 kein Strassenwischgut und keine Strassensammlerschlämme mehr auf Deponie abgelagert werden. Zur Zeit der Budgetierung war nicht klar, wann der Vollzug dieser Verordnung im Kanton Schaffhausen gemacht wird. Gemäss einem Schreiben des IKL vom 16.12.2016 wurde der Vollzug auf den 01.01.2017 abgeordnet und nach der Beschwerde eines Anlieferers aufgrund der Kurzfristigkeit bis 31.03.2017 nochmals ausgesetzt.

Konto	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94 Multikomponentendeponie Pflumm						
462.002 * Rückstände aus Abwasserreinigung ARA Röti		2'029.80		25'500		8'634.31

Kommentar

94 Multikomponentendeponie Pflumm

462.002 Die Betriebsleitung hat die Einnahmen aus der Entsorgung von Sandfangrückständen aus allen Kläranlagen budgetiert. Erst nach dem Budgetierungsprozess wurde sie von der Fiko darauf hingewiesen, dass auf dieses Konto nur Innenumsätze, d.h. nur Zahlungseingänge der ARA Röti verbucht werden dürfen.

Konto		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
94	Multikomponentendeponie Pflumm	0.00	0.00	0	0	48'330.61	0.00
	Netto Ausgaben						48'330.61
500.111	Bau Sickerwasser Anschluss MKD Pflumm an ARA Schleithelm					15'650.14	
509.001	Genehmigungsplanung Deponieerweiterung					32'680.47	

KONSOLIDIERUNG KLÄRANLAGEVERBAND

Konto	ARA Röti Bestand 30.09.2017	KBA Hard Bestand 30.09.2017	MKD Pflumm Bestand 30.09.2017	Innenbilanz	Kläranlageverband Bestand 30.09.2017
1 Aktiven	350'222.85	25'266'234.47	555'090.88	14'000'000.00	12'171'548.20
10 Finanzvermögen	559'767.79	-279'152.45	19'417'322.48	14'000'000.00	5'697'937.82
101 Guthaben	338'899.43	-790'501.29	5'167'971.48	0.00	4'716'369.62
1010 Kontokorrente	316'186.10	-991'840.89	5'039'986.08	0.00	4'364'331.29
1010.001 / Kontokorrentkonto bei der 2006.001 Einwohnergemeinde Schaffhausen	106'641.16	553'546.03	177'754.48	0.00	837'941.67
1010.010/ Verrechnungskonto bei der 2006.002 Einwohnergemeinde Schaffhausen	209'544.94	-1'545'386.92	4'862'231.60	0.00	3'526'389.62
1015 Debitoren	22'713.33	201'339.60	127'985.40	0.00	352'038.33
1015.001 Debitoren	0.00	201'339.60	127'985.40	0.00	329'325.00
1015.100 Umsatzsteuer - Rückerstattung	22'713.33	0.00	0.00	0.00	22'713.33
102 Anlagen	0.00	0.00	14'000'000.00	14'000'000.00	0.00
1022 Darlehen	0.00	0.00	14'000'000.00	14'000'000.00	0.00
1022.018 KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.07.2010 - 01.07.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	0.00	0.00	12'000'000.00	12'000'000.00	0.00
1022.019 KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.12.2010 - 01.12.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	0.00	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
1022.020 KBA Hard, 0.75% Darlehen 01.08.2012 - 31.12.2020	0.00	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
103 Transitorische Aktiven	220'868.36	511'348.84	249'351.00	0.00	981'568.20
1030 Transitorische Aktiven	220'868.36	511'348.84	249'351.00	0.00	981'568.20
1030.001 Transitorische Posten Aktiven (Alte/Neue Re via Kreditoren)	176'828.81	511'250.79	246'792.50	0.00	934'872.10
1030.120 SUVA, Prämientanteil	43'996.25	0.00	2'558.50	0.00	46'554.75
1030.17 Personalvorschüsse, Lohnausgleiche, Betreibungsamt	43.30	98.05	0.00	0.00	141.35
11 Verwaltungsvermögen	4.00	3'112'067.50	2'109'326.00	0.00	5'221'397.50
114 Sachgüter	4.00	3'112'067.50	2'109'326.00	0.00	5'221'397.50
1140 Grundstücke	0.00	0.00	1'985'902.00	0.00	1'985'902.00
1140.001 Deponieerweiterung	0.00	0.00	1'985'902.00	0.00	1'985'902.00
1143 Hochbauten	1.00	3'112'064.50	1.00	0.00	3'112'066.50
1143.001 Gebäude	1.00	3'112'064.50	1.00	0.00	3'112'066.50
1146 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	3.00	3.00	3.00	0.00	9.00
1146.001 Mobilien	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00
1146.002 Maschinen	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00
1146.003 Fahrzeuge	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00

Konto	ARA Röti Bestand 30.09.2017	KBA Hard Bestand 30.09.2017	MKD Pflumm Bestand 30.09.2017	Innenbilanz	Kläranlageverband Bestand 30.09.2017
1149 Übriges	0.00	0.00	123'420.00	0.00	123'420.00
1149.001 Detailkonzept u. Behördenengeneering	0.00	0.00	123'420.00	0.00	123'420.00
19/23 Bilanzfehlbetrag	-209'548.94	22'433'319.42	-20'971'557.60	0.00	1'252'212.88
119/239 Fehldeckung	-209'548.94	22'433'319.42	-20'971'557.60	0.00	1'252'212.88
1190/2390 Kapital	-209'548.94	22'433'319.42	-20'971'557.60	0.00	1'252'212.88
1190.001 Ausgleichskonto (2390.001)	-209'548.94	22'433'319.42	-20'971'557.60	0.00	1'252'212.88

Konto	ARA Röti Bestand 30.09.2017	KBA Hard Bestand 30.09.2017	MKD Pflumm Bestand 30.09.2017	Innenbilanz	Kläranlageverband Bestand 30.09.2017
2 Passiven	-350'222.85	-25'266'234.47	-555'090.88	-14'000'000.00	-12'171'548.20
20 Fremdkapital	-350'222.85	-25'266'234.47	-555'090.88	-14'000'000.00	-12'171'548.20
200 Laufende Verpflichtungen	-122'725.84	-228'991.52	-71'482.81	0.00	-423'200.17
2000 Kreditoren	-122'725.84	-228'991.52	-71'482.81	0.00	-423'200.17
2000.001 Kreditoren (Kredos)	-122'725.84	-194'070.16	-51'613.36	0.00	-368'409.36
2000.002 Umsatzsteuer - Zahllast	0.00	-34'921.36	-19'869.45	0.00	-54'790.81
202 Mittel- und Langfristige Schulden	0.00	-24'000'000.00	0.00	-14'000'000.00	-10'000'000.00
2021 Schuldschein-Darlehen	0.00	-24'000'000.00	0.00	-14'000'000.00	-10'000'000.00
2021.000 MKD Pflumm, 0.75% Darlehen 01.07.2010 - 01.07.2020 (1.5% bis 30.09.2012)	0.00	-12'000'000.00	0.00	-12'000'000.00	0.00
2021.001 MKD Pflumm, 1.5% Darlehen 01.12.2010 - 01.12.2020	0.00	-1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00	0.00
2021.003 MKD Pflumm, 0.75% Darlehen 01.08.2012 - 31.12.2020	0.00	-1'000'000.00	0.00	-1'000'000.00	0.00
2021.004 Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.15% Darlehen 01.08.2012 - 28.02.2020	0.00	-2'000'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
2021.007 Einwohnergemeinde Schaffhausen, 0.85% Darlehen 01.08.2012- 31.12.2017	0.00	-3'000'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2021.008 Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.15% Darlehen 01.08.2012- 29.02.2020	0.00	-1'000'000.00	0.00	0.00	-1'000'000.00
2021.009 Einwohnergemeinde Schaffhausen, 1.65% Darlehen 01.09.2013- 01.09.2022	0.00	-4'000'000.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
205 Transitorische Passiven	-227'497.01	-1'037'242.95	-483'608.07	0.00	-1'748'348.03
2050 Transitorische Passiven	-227'497.01	-1'037'242.95	-483'608.07	0.00	-1'748'348.03
2050.001 Transitorische Posten Passiven (alte / neue Rechnung)	-102'285.76	-979'501.65	-476'481.12	0.00	-1'558'268.53
2050.100 AHV,ALV u. Sozialfonds, Prämienanteil	-75'565.40	0.00	0.00		
2050.120 SUVA, Prämienanteil	0.00	-8'002.20	0.00		
2050.130 Krankentaggeldversicherung, Prämienanteil	-7'601.00		0.00	0.00	-7'601.00
2050.180 13. Monatslohn, zur mtl. Verrechnung	-42'044.85	-49'739.10	-7'126.95	0.00	-98'910.90

Sachgruppengliederung Laufende Rechnung	ARA Röti Rechnung 2016/2017	KBA Hard Rechnung 2016/2017	MKD Pflumm Rechnung 2016/2017	Innenumsätze	Kläranlageverband Rechnung 2016/2017
3 Aufwand	2'852'507.38	6'116'055.77	2'040'748.82	-856'077.02	10'153'234.95
30 Personalaufwand	938'166.47	1'233'987.68	168'621.17	0	2'340'775.32
300 Sitzungsgelder	5'000.00	15'107.40	1'600.00	0.00	21'707.40
301 Besoldungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals	749'928.05	966'130.10	123'332.85	0.00	1'839'391.00
303 Sozialversicherungsbeiträge	172'137.20	229'968.15	28'434.60	0.00	430'539.95
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2'133.19	2'994.30	833.15	0.00	5'960.64
307 Rentenleistungen	5'843.05	5'843.05	14'201.50	0.00	25'887.60
309 Übriger Personalaufwand	3'124.98	13'944.68	219.07	0.00	17'288.73
31 Sachaufwand	1'402'280.91	4'467'511.24	940'501.90	-751'077.02	6'059'217.03
310 Büromaterial, Drucksachen	1'770.80	8'514.52	146.34	0.00	10'431.66
311 Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'467.73	10'218.43	1'123.01	0.00	27'809.17
312 Wasser, Energie und Heizmaterial	430'566.81	235'724.35	10'164.22	0.00	676'455.38
313 Verbrauchsmaterial	277'615.02	541'023.65	18'077.91	0.00	836'716.58
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	66'872.79	60'216.70	15'808.11	0.00	142'897.60
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	129'047.41	406'998.77	32'323.31	-4'500.00	563'869.49
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	0.00	10'000.00	219'177.00	0.00	229'177.00
317 Spesenentschädigungen	63.89	1'688.81	0.00		1'752.70
318 Dienstleistungen und Honorare	477'059.26	3'191'286.82	640'392.71	-746'577.02	3'562'161.77
319 Übriger Sachaufwand	2'817.20	1'839.19	3'289.29	0.00	7'945.68
32 Passivzinsen	0.00	126'000.00	105'000.00	-105'000.00	126'000.00
321 Kurzfristige Schulden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322 Mittel- und Langfristige Schulden	0.00	126'000.00	105'000.00	-105'000.00	126'000.00
33 Abschreibungen	0.00	254'056.85	261'815.00	0.00	515'871.85
331 Verwaltungsvermögen, Ordentliche Abschreibungen	0.00	254'056.85	261'815.00	0.00	515'871.85
332 Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	10'400.00	34'500.00	6'900.00	0.00	51'800.00
350 Entschädigung Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
352 Gemeinden	10'400.00	34'500.00	6'900.00	0.00	51'800.00
36 Eigene Beiträge	501'660.00	0.00	557'910.75	0.00	1'059'570.75
360 Bundesbeiträge	501'660.00	0.00	557'910.75	0.00	1'059'570.75

Sachgruppengliederung Laufende Rechnung	ARA Röti Rechnung 2016/2017	KBA Hard Rechnung 2016/2017	MKD Pflumm Rechnung 2016/2017	Innenumsätze	Kläranlageverband Rechnung 2016/2017
4 Ertrag	2'852'507.38	7'513'997.00	3'413'267.19	-856'077.02	12'923'694.55
42 Vermögenserträge	0.00	0.00	105'000.00	-105'000.00	0.00
421 Zinsen von Guthaben	0.00	0.00	105'000.00	-105'000.00	0.00
43 Entgelte	1'091'809.06	3'846'318.56	1'513'644.45	-747'551.23	5'704'220.84
434 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	149'558.16	1'869'658.15	1'513'644.45	-394'675.08	3'138'185.68
435 Verkäufe	330'201.38	1'020'249.53	0.00	-4'500.00	1'345'950.91
436 Rückerstattungen	0.00	811'036.65	0.00	-324'471.15	486'565.50
438 Eigenleistungen für Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
439 Übrige Entgelte	612'049.52	145'374.23	0.00	-23'905.00	733'518.75
46 Beiträge für Eigene Rechnung	1'760'698.32	3'667'678.44	1'794'622.74	-3'525.79	7'219'473.71
462 Gemeinden	1'760'698.32	3'667'678.44	1'794'622.74	-3'525.79	7'219'473.71

Sachgruppengliederung Laufende Rechnung	ARA Röti Rechnung 2016/2017	KBA Hard Rechnung 2016/2017	MKD Pflumm Rechnung 2016/2017	Innenumsätze	Kläranlageverband Rechnung 2016/2017
5 Ausgaben IR Verwaltungsvermögen	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44
50 Sachgüter	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44
500 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
503 Hochbau	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44
509 Übrige Investitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Einnahmen IR Verwaltungsvermögen	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44
66 Beiträge für eigene Rechnung	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44
662 Gemeinden	145'869.95	100'497.49	0.00	0.00	246'367.44