



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2018

A) Erfolgsplan	Seite 2 - 3
B) Vermögensplan	Seite 4 - 6
C) Finanzplanung	Seite 7 - 9
D) Investitionsprogramm	Seite 10 - 14
E) Stellenplan / Stellenübersicht	Seite 15
F) Verpflichtungsermächtigungen	Seite 16
G) Schuldenübersicht	Seite 17
H) Erläuterungen	Seite 18 - 19

A) Erfolgsplan	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	3.645.000,00 €	3.500.000,00 €	3.600.000,00 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €
1.2. Gebühren für Fäkalschlamm Entsorgung	6.500,00 €	6.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßenentwässerung	140.000,00 €	140.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
1.4. Erstattungen Abschreibung & Zins Straßenentwässerung	425.000,00 €	425.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €
1.5. sonstige Gebühren	11.250,00 €	11.250,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €	7.800,00 €
1.6. sonstige Entgelte	1.650,00 €	1.650,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Summe:	4.229.400,00 €	4.084.400,00 €	4.226.600,00 €	4.126.600,00 €	4.126.600,00 €	4.126.600,00 €
2. Aktivierte Eigenleistung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	888.000,00 €	893.000,00 €	1.083.600,00 €	899.000,00 €	902.000,00 €	902.000,00 €
3.2. sonstige Erträge	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe:	889.500,00 €	893.000,00 €	1.083.600,00 €	899.000,00 €	902.000,00 €	902.000,00 €
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	5.118.900,00 €	4.977.400,00 €	5.310.200,00 €	5.025.600,00 €	5.028.600,00 €	5.028.600,00 €
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	191.750,00 €	191.750,00 €	193.500,00 €	193.500,00 €	193.500,00 €	193.500,00 €
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	212.500,00 €	232.000,00 €	208.300,00 €	208.300,00 €	208.300,00 €	208.300,00 €
Summe:	404.250,00 €	423.750,00 €	401.800,00 €	401.800,00 €	401.800,00 €	401.800,00 €
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u. techn. Anl.	180.000,00 €	195.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	63.800,00 €	73.800,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	770.000,00 €	770.000,00 €	550.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €	850.000,00 €
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondermüll	160.200,00 €	160.200,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
Summe:	1.177.200,00 €	1.202.200,00 €	968.200,00 €	1.268.200,00 €	1.268.200,00 €	1.268.200,00 €

5. Personalaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6. Abschreibungen						
6.1. Abschreibungen auf Pumpstationen	23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €
6.2. Abschreibungen auf Rückhaltebecken	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
6.3. Abschreibungen auf Kanäle Mischwasser	535.000,00 €	535.000,00 €	538.200,00 €	541.400,00 €	544.600,00 €	544.600,00 €
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	25.100,00 €	25.100,00 €	25.500,00 €	25.900,00 €	26.300,00 €	26.300,00 €
6.5. Abschreibungen auf Kanäle Schmutzwasser	36.000,00 €	36.000,00 €	36.400,00 €	36.800,00 €	37.200,00 €	37.200,00 €
6.6. Abschreibungen auf Kanäle Oberflächenwasser	28.300,00 €	28.300,00 €	28.300,00 €	28.300,00 €	28.300,00 €	28.300,00 €
6.7. Abschreibungen auf Kläranlage inkl. Betriebsausstattung	712.000,00 €	712.000,00 €	716.997,00 €	722.040,00 €	727.090,00 €	727.090,00 €
Summe:	1.610.200,00 €	1.610.200,00 €	1.619.197,00 €	1.628.240,00 €	1.637.290,00 €	1.637.290,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	4.000,00 €	12.500,00 €	12.000,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
7.2. Gebühren und Beiträge	710,00 €	710,00 €	960,00 €	960,00 €	960,00 €	960,00 €
7.3. Abwasserabgabe	200.000,00 €	200.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige	104.120,00 €	95.170,00 €	195.170,00 €	95.670,00 €	96.170,00 €	96.670,00 €
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	910.510,00 €	932.800,00 €	996.000,00 €	1.014.000,00 €	1.033.000,00 €	1.052.000,00 €
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	13.130,00 €	15.100,00 €	17.550,00 €	17.550,00 €	17.550,00 €	17.550,00 €
7.7. Versicherungen	33.350,00 €	33.750,00 €	36.400,00 €	36.400,00 €	36.400,00 €	36.400,00 €
Summe:	1.265.820,00 €	1.290.030,00 €	1.358.080,00 €	1.272.080,00 €	1.291.580,00 €	1.311.080,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	466.630,00 €	462.155,00 €	457.500,00 €	452.700,00 €	447.800,00 €	442.800,00 €
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	15.000,00 €	15.000,00 €	4.400,00 €	9.200,00 €	23.100,00 €	31.700,00 €
Summe:	481.630,00 €	477.155,00 €	461.900,00 €	461.900,00 €	470.900,00 €	474.500,00 €
Summe 4 . - 8. Aufwendungen	4.939.100,00 €	5.003.335,00 €	4.809.177,00 €	5.032.220,00 €	5.069.770,00 €	5.092.870,00 €
Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Aufwendungen Gesamt	4.939.100,00 €	5.003.335,00 €	4.809.177,00 €	5.032.220,00 €	5.069.770,00 €	5.092.870,00 €
Jahresergebnis	179.800,00 €	- 25.935,00 €	501.023,00 €	- 6.620,00 €	- 41.170,00 €	- 64.270,00 €

B) Vermögensplan	2017	2018
Einnahmen/Mittelherkunft		
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen		
1.1 Abschreibung		
Afa für Pumpstationen	23.800,00 €	23.800,00 €
Afa für Rückhaltebecken	250.000,00 €	250.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	535.000,00 €	538.200,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	25.100,00 €	25.500,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	36.000,00 €	36.400,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.300,00 €	28.300,00 €
Afa für Kläranlagen	712.000,00 €	716.997,00 €
Summe:	1.610.200,00 €	1.619.197,00 €
1.2 Sonderposten		
Auflösung Sonderposten aus Gebührenüberdeckung	- €	187.600,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	239.000,00 €	242.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	654.000,00 €	654.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung <i>(wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)</i>	- €	- €
Summe:	893.000,00 €	1.083.600,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	- €	- €
3. Beiträge		
3.1 Kanalherstellungsbeiträge	150.000,00 €	200.000,00 €
4. Zuwendungen	- €	- €
5. Ergebnis aus GUV	25.935,00 €	501.023,00 €
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	- €	- €
6.2 Kredite von sonstigen	2.353.835,00 €	892.480,00 €
Summe:	2.353.835,00 €	892.480,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	3.195.100,00 €	2.129.100,00 €

B) Vermögensplan	2017	2018
Ausgaben/Mittelverwendung		
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	15.000,00 €	15.000,00 €
017113 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Zweckverbände	5.500,00 €	10.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	1.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	21.500,00 €	35.000,00 €
1.2 Sachanlagen		
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	- €	- €
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	95.000,00 €	200.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	- €	- €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	- €	- €
047310 Schmutzwasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	160.000,00 €	160.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	- €	- €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	31.500,00 €	20.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	5.500,00 €	21.500,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	1.000,00 €	1.000,00 €
082120 Lagereinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082140 Werkzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €
082210 Büromöbel	500,00 €	500,00 €
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	1.000,00 €
Summe:	336.500,00 €	446.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau		
KANALERN. GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	85.000,00 €	214.000,00 €
REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	15.000,00 €	- €
BAUGEB.ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-	77.100,00 €	- €
KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	15.000,00 €	15.000,00 €
SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	25.000,00 €	20.000,00 €
KANAL STADTGRABEN	840.000,00 €	200.000,00 €

B) Vermögensplan	2017	2018
Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	100.000,00 €	70.000,00 €
RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	20.000,00 €	- €
PUMPWERK AM STEG	15.000,00 €	- €
KANALAUSW. AM GWEND	- €	- €
KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	- €	- €
KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	- €	- €
KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	100.000,00 €	- €
ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Simonshofen und RRB Dehnberg	330.000,00 €	830.000,00 €
ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	1.000.000,00 €	25.000,00 €
RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand		- €
NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	50.000,00 €	100.000,00 €
ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	- €	- €
HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	- €	- €
KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	- €	- €
KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	- €	- €
Summe:	2.672.100,00 €	1.474.000,00 €
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	165.000,00 €	174.100,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	- €	- €
Summe:	165.000,00 €	174.100,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	3.195.100,00 €	2.129.100,00 €

C) Finanzplan	2019	2020	2021
Einnahmen/Mittelherkunft			
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen Rückstellung, abzgl. Auflösungen			
1.1 Abschreibung			
Afa für Pumpstationen	23.800,00 €	23.800,00 €	23.800,00 €
Afa für Rückhaltebecken	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	541.400,00 €	544.600,00 €	544.600,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	25.900,00 €	26.300,00 €	26.300,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	36.800,00 €	37.200,00 €	37.200,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.300,00 €	28.300,00 €	28.300,00 €
Afa für Kläranlagen	722.040,00 €	727.090,00 €	727.090,00 €
Summe:	1.628.240,00 €	1.637.290,00 €	1.637.290,00 €
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	- 245.000,00 € -	- 248.000,00 € -	- 248.000,00 € -
Auflösung Sonderposten für Beiträge	- 654.000,00 € -	- 654.000,00 € -	- 654.000,00 € -
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung (wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)	- €	- €	- €
Summe:	- 899.000,00 € -	- 902.000,00 € -	- 902.000,00 € -
2. Verkauf von Anlagevermögen	- €	- €	- €
3. Beiträge			
3.1. Kanalherstellungsbeiträge	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
4. Zuwendungen	- €	- €	- €
5. Ergebnis aus GUV	- 6.620,00 € -	- 41.170,00 € -	- 64.270,00 € -
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	- €	- €	- €
6.2 Kredite von sonstigen	3.401.280,00 €	2.058.880,00 €	1.223.080,00 €
Summe:	3.401.280,00 €	2.058.880,00 €	1.223.080,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	4.273.900,00 €	2.903.000,00 €	2.044.100,00 €

C) Finanzplan	2019	2020	2021
Ausgaben/Mittelverwendung	Finanzplan		
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
017113 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Zweckverbände	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	160.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	185.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
1.2 Sachanlagen			
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	- €	- €	- €
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	- €
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	395.000,00 €	95.000,00 €	95.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	- €	- €	- €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	- €	- €	- €
047310 Schmutzwasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	- €	- €	- €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
082120 Lagereinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082140 Werkzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
082210 Büromöbel	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Summe:	625.000,00 €	325.000,00 €	325.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau			
KANALERN. GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	100.000,00 €	- €	- €
REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	- €	150.000,00 €	- €
BAUGEB.ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-	- €	- €	- €
KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	100.000,00 €	- €	- €
SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	- €	- €	- €
KANAL STADTGRABEN	340.000,00 €	- €	- €

C) Finanzplan	2019	2020	2021
Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	40.000,00 €	- €	- €
RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	15.000,00 €	105.000,00 €	- €
PUMPWERK AM STEG	- €	- €	15.000,00 €
KANAL AUSW. AM GWEND	25.000,00 €	155.000,00 €	- €
KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	30.000,00 €	340.000,00 €	- €
KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	- €	- €	- €
KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	- €	- €	- €
ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Simonshofen und RRB Dehn	2.300.000,00 €	140.000,00 €	- €
ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	- €	- €	- €
RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	15.000,00 €	105.000,00 €	- €
NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	270.000,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €
HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	- €	- €	20.000,00 €
KANAL AUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	- €	- €	25.000,00 €
KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	- €	- €	- €
Summe:	3.285.000,00 €	2.295.000,00 €	1.360.000,00 €
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	178.900,00 €	183.800,00 €	188.800,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	- €	64.200,00 €	135.300,00 €
Summe:	178.900,00 €	248.000,00 €	324.100,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	4.273.900,00 €	2.903.000,00 €	2.044.100,00 €

D) Investitionsprogramm

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	voraus. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf		Ansatz 2018	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2019	Auswirkung 2020	Auswirkung 2021
					2018-	ab						
					2021	2022						
1	5.3.8.1.	div. Ausstattung			56.000		26.000	jährlich	Produkt 5.3.8.1 Konto: 047390 073430 082110 082120 082140 082210 082900 072200	10.000	10.000	10.000
2	5.3.8.1.0 18100	Sonstige Rechte und immaterielle Werte			190.000		10.000	jährlich	Grundstücks gleiche Rechte; Neubescheid ung Kläranlage Lauf und Mischwasser system	160.000	10.000	10.000
3	5.3.8.1.0 12100	Abwasserbeseitigung, Baunebenkosten Tiefbau			60.000		15.000	jährlich	Einarbeitung der Kanalbestan dsdaten ins GIS und für eventuelle Studien.	15.000	15.000	15.000
4	5.3.8.1.0 17113	ABWASSERANLAGE BULLACH Investitionskostenzuschus s an Zweckverband			40.000		10.000	jährlich		10.000	10.000	10.000

5	5.3.8.1.0 47210	Abwasserbeseitigung, Betriebsanlagen			785.000		200.000	jährlich	Leitungssani- erungen KA Lauf 2018/19 Kosten etwa 400.000€ ,Ansatz 2019 als VE	395.000	95.000	95.000
6	5.3.8.1.0 47310 047320 047330	Abwasserbeseitigung, ENTWÄSSERUNG für bauliche und hydraulische Kanalauswechslungen			800.000		200.000	jährlich	Samstagsstr- aße Auswechslun- g Mischwasser- kanal ca. 80.000 € / Weiherstraße Auswechslun- g Regenwasse- rkanal Weiherstraße ca. 120.000 €	200.000	200.000	200.000
7	5.3.8.1.0 71600	Abwasserbeseitigung, Arbeitsgeräte und Maschinen			80.000		20.000	jährlich		20.000	20.000	20.000
8	5.3.8.2.0 1	KANALERN. GALGENBÜHL- STRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	320.440	6.440	314.000	0	214.000	2018	Kostenanpas- sung IB MS September 2017	100.000	0	0

9	5.3.8.2.0 2	REGENWASSER KANAL WELSERPLATZ	164.000	14.144	150.000	0	0	2020	Auswechslung Weiherstraße beeits in 2018 zusammen mit Deckensan. aus Produkt 5.3.8.1 047310/20/3 0	0	150.000	0
10	5.3.8.2.0 3	KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	95.000	0	0	0	0	2022	Kostenschätzung	0	0	0
11	5.3.8.2.0 4	BAUGEB. ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-	85.000	85.000	0	0	0	2017	Erschließung Baugebiet	0	0	0
12	5.3.8.2.0	KAN. WESTL.	115.000	0	115.000	0	15.000	2018 - 19	Erschließung	100.000	0	0
13	5.3.8.2.0 6	KANAL STADTGRABEN	850.000	310.000	540.000	0	200.000	2017-19	Pressung: 480.000€ / Kanalsanierung: Honorar und Schlussrechnung 60.000€	340.000	0	0
14	5.3.8.2.0 9	Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	120.000	8.315	110.000	0	70.000	2018 - 19	Planung 2016, Ausführung 2017/18, Ansatz 2018/2019 als VE bereits in 2017	40.000	0	0

15	5.3.8.2.1 1	PUMPWERK AM STEG		0	15.000		0	2021	Planungskosten	0	0	15.000
16	5.3.8.2.1 2	HYDR. KANALSAN. SIEGFRIEDSTR.	200.000	0	0	0	0	2021/23	Kanal ist rechnerisch überlastet, Umfang muss noch untersucht werden.	0	0	20.000
17	5.3.8.2.1 3	KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltekanal	240.000	0	25.000	0	0	2021/23	Kanal ist rechnerisch überlastet	0	0	25.000
18	5.3.8.2.1 4	KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	370.000	0	370.000	0	0	2020	Planung 2019	30.000	340.000	0
19	5.3.8.2.1 5	KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	210.000	0	0	0	0	2022		0	0	0
20	5.3.8.2.1 6	KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	100.000	100.000	0	0	0	2017		0	0	0
21	5.3.8.2.1 8	ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Simonshofen und RRB Dehnberg	3.280.000	6.689	3.270.000	0	830.000	2015-2020	Kosten auf Basis Studie, Inbetriebnahme Abschnitt Dehnberg Ende 2018; Abschnitt Simonshofen-Dehnberg Ende 2019, letzte Abrechnungen in 2020	2.300.000	140.000	0
22	5.3.8.2.1 9	ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	1.250.000	1.225.000	25.000	0	25.000	2015-2018		0	0	0

23	5.3.8.2.2 0	NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET			250.000		100.000	jährlich	pro Jahr 50.000 €: 2018 Verrohrung Querung Kunigundens- traße Bereich Kunischule	50.000	50.000	50.000
24	5.3.8.2.2 1	KANALAUSW. AM GWEND	180.000	0	180.000	0	0	2019 - 20	Planung 2019, Ausführung 2020	25.000	155.000	0
25	5.3.8.2.2 2	SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	33.000	13.000	20.000	0	20.000	2018	Abschluss der begonnenen Maßnahme	0	0	0
26	5.3.8.2.2 7	RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Entlastungskanal und RRB	140.000	21.674	120.000	0	0	2019-2020	Planung 2019, Ausführung 2020 (Nachrüstung Kulissentauc- hwand ist abgeschloss- en)	15.000	105.000	0
27	5.3.8.2.3 2	RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	120.000	0	120.000	0	0	2019-2020	Planung 2019, Ausführung 2020	15.000	105.000	0
28	5.3.8.2.3	ANSCHLUSS NEUNHOF	2.770.000	0	2.770.000	0	0	2019-2021	Planung	270.000	1.250.000	1.250.000
Summe			10.642.440	1.790.261	10.405.000	0	1.955.000			4.095.000	2.655.000	1.720.000

E) Stellenplan

Auszug aus dem Stellenplan der Stadt Lauf a.d.Pegnitz

a) Vollbeschäftigte

HhSt.	Bezeichnung	Entgeltgruppe																	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	SV	
7001	Abwasserbeseitigung					1			2		6		3						

b) Teilzeitbeschäftigte

HhSt.	Bezeichnung	Entgeltgruppe																	Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	SV	
7001	Abwasserb.															1			

c) Nachwuchskräfte

Bezeichnung:	Art der Vergütung	Stellen 2018	beschäftigt am 01.10.2017	Erläuterungen
Auszubildende f.d. Beruf:				
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	0	

Die Personalkosten werden durch die Stadt Lauf a.d.Pegnitz ausbezahlt und im Rahmen der Verwaltungskostenbeiträge durch den Betrieb erstattet.
Eigenes Personal beschäftigt der Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz nicht.

F) Verpflichtungsermächtigungen

Ansatz	Summe VE	Ausgaben 2018	Ausgaben 2019	Ausgaben 2020	Ausgaben 2021
ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.-HÖFLAS	2.300.000,00 €	- €	2.300.000,00 €	- €	- €
KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	210.000,00 €	- €	210.000,00 €	- €	- €
ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	150.000,00 €	- €	150.000,00 €	- €	- €
REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	135.000,00 €	- €	135.000,00 €	- €	- €
KANALERN. GALGENB.STR. ESCHENAUER STR./AM GALGENB.	100.000,00 €	- €	100.000,00 €	- €	- €
Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	- €
RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €	- €
KANAL STADTGRABEN	340.000,00 €	- €	340.000,00 €	- €	- €
	- €				
Investitionsplan	3.270.000,00 €	- €	3.270.000,00 €	- €	- €
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2018	3.270.000,00 €	- €	3.270.000,00 €	- €	- €
Inanspruchnahme VE 2017	- €	- €	- €	- €	- €
Inanspruchnahme VE 2016	- €	- €	- €	- €	- €
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		892.480,00 €	3.401.280,00 €	2.058.880,00 €	1.223.080,00 €

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2017	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2018	vorauss. Zugang 2018	vorauss. Abgang 2018	Stand zum Jahresende 31.12.2018
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1. Bund, LAF, ERP -Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
1.2. Land	- €	- €	- €	- €	- €
1.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.863.500,00 €	16.689.500,00 €	- €	174.100,00 €	16.515.400,00 €
1.4. Zweckverbänden u. dgl.	- €	- €	- €	- €	- €
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
1.6. Kommun. Sonderrechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
1.7. sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
1.8. privaten Unternehmen	- €	- €	892.480,00 €	- €	892.480,00 €
Summe aus 1.:	16.863.500,00 €	16.689.500,00 €	892.480,00 €	174.100,00 €	17.407.880,00 €
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	- €	- €	- €	- €	- €
3. Äußere Kassenkredite	- €	- €	- €	- €	- €
4. Kreditähnliche Verpflichtungen	- €	- €	- €	- €	- €
Summe aus 2. - 4.:	- €	- €	- €	- €	- €
Gesamtsumme:	16.863.500,00 €	16.689.500,00 €	892.480,00 €	174.100,00 €	17.407.880,00 €

H) Erläuterung

Die im Plan kursiv dargestellten Zeiträume sollen lediglich verdeutlichen, dass ab 2019 eine neue Gebührenkalkulation vorzulegen sein wird.

Einnahmen / Mittelherkunft

1.1. Abschreibungen

Bei den Abschreibungen handelt es sich um die Erfassung des Wertverzehr im Bereich des Anlagevermögens. Die Abschreibungen werden im Erfolgsplan als Aufwand dargestellt, sind jedoch nicht zahlungswirksam. Dieser Umstand führt dazu, dass diese im Vermögensplan wieder als Finanzierungsmittel zur Verfügung stehen.

1.2. Sonderposten

Als Sonderposten werden neben erhaltenen Investitionszuwendungen auch Beiträge geführt. Diese Sonderposten werden analog der Abschreibung aufgelöst. Dies stellt im Erfolgsplan einen Ertrag dar welcher nicht zahlungswirksam ist. Der so ermittelte Betrag mindert dem Grunde nach die ermittelten Abschreibungen aus Nr. 1.1. Besonders ist hier zu erwähnen, das der Straßenentwässerungsanteil der Stadt Lauf a.d.Pegnitz für Investitionen (nicht laufender Betrieb) nicht als Sonderposten geführt wird. Die zu erstattenden Straßenentwässerungsanteile die anhand der Abschreibungen ermittelt werden sind zahlungswirksam. Neben dem Anteil an der AfA werden von der Stadt auch kalkulatorische Zinsen an den Betrieb geleistet um den Vorfinanzierungsanteil des Betriebes angemessen auszugleichen und eine Gleichbehandlung mit dem Gebührenzahler zu gewährleisten. Der einmalig in 2018 erhöhte Betrag ergibt sich aus der Auflösung des Sonderposten aus Gebührenüberdeckungen des Vorkalkulationszeitraum.

2. Beiträge

Lt. Aktueller Beschlusslage soll eine 100%ige Gebührenfinanzierung aller Maßnahmen erfolgen. Einnahmen aus Beiträgen liegen lediglich für allgemeine Herstellungsbeiträge (jährliche Flächenveränderungen) vor. Hierdurch ist der Abwasserbetrieb gezwungen nahezu alle Investitionsmaßnahmen mittels Darlehen vorzufinanzieren. Da mit der Gebühr ausschließlich die Abschreibung der geschaffenen Vermögenswerte refinanziert wird, ergeben sich Amortisationszeiträume von bis zu 50 Jahren. Dies führt systembedingt zu einem stetig steigenden Schuldenstand, der bei einer Erhöhung des Zinsniveaus einen erheblichen Effekt auf die Gebührenhöhe haben wird. Im Rahmen der anstehenden Gebührenkalkulation sollte dieser Umstand thematisiert werden.

3. Zuwendungen

Zuwendungen im Rahmen der Abwasserbeseitigung sind derzeit nicht geplant.

4. Ergebnis aus GuV

Das geplante Ergebnis aus GuV ergibt sich aus den Planungen des Erfolgsplanes. Die geplanten Mindereinnahmen der Jahre 2019 - 2021 werden durch das voraussichtlich positive Ergebnis des Jahres 2018 gedeckt. Eine Unterfinanzierung im Planungszeitraum ergibt sich daher trotz negativer Ergebnisse in diesen Jahren planerisch nicht.

5. Kreditbedarf

Der Betrag für Kreditaufnahmen ergibt sich aus der Differenz zwischen den Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes. Diese Kreditaufnahmen sind im Zuge der Investitionsmaßnahmen des Abwasserkonzeptes notwendig. Die hier ausgewiesenen Kredite dienen lediglich der Vorfinanzierung größerer Maßnahmen. Diese Darlehen sind rentierlich. Die Refinanzierung erfolgt über künftige Gebühreneinnahmen. Im gegenwärtig niedrigen Zinsgefüge sind langfristige Darlehen zur Vorfinanzierung als wirtschaftlich sinnvoll und für den Gebührenzahler als vorteilhaft anzusehen. Der Ansatz des Jahres 2018 beträgt 892.480,00 Euro. Da die Bildung von Resten nicht vorgesehen ist wird der Betrag aus nicht benötigten Kreditermächtigungen aus der Haushaltssatzung 2017 zugunsten des Jahres 2018 verwendet. Hieraus ergibt sich kein genehmigungspflichtiger Kreditbedarf in 2018.

Ausgaben / Mittelverwendung

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Schaffung und Pflege einer GIS Datenbank ist mit Kosten i.H.v. 15.000 Euro veranschlagt. Ferner sind 10.000 Euro für die Eintragung von Grunddienstbarkeiten eingeplant.

1.2. Sachanlagen

Hier ist die Beschaffung von neuen Anlagegütern veranschlagt, sowie Investitionen in die bestehende Infrastruktur, deren Durchführung innerhalb eines Wirtschaftsjahres erfolgen wird und die keinen laufenden Unterhalt darstellen. Es handelt sich hierbei neben stetig wiederkehrenden Investitionen auch um Auswirkungen des Abwasserkonzeptes.

1.3. Anlagen in Bau

Bei den dort genannten Maßnahmen handelt es sich um mehrjährige Bauprojekte im Rahmen des Abwasserkonzeptes. Detaillierte Informationen können dem Konzept bzw. dem Investitionsprogramm entnommen werden.