



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2019

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 - 20

A) Erfolgsplan	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	€ 3.500.000,00	€ 3.600.000,00	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00
1.2. Gebühren für Fäkalschlamm Entsorgung	€ 6.500,00	€ 10.000,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßenentwässerung	€ 140.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
1.4. Erstattungen Abschreibung & Zins Straßenentwässerung	€ 425.000,00	€ 407.000,00	€ 407.000,00	€ 407.000,00	€ 407.000,00	€ 407.000,00
1.5. sonstige Gebühren	€ 11.250,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
1.6. sonstige Entgelte	€ 1.650,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Summe:	€ 4.084.400,00	€ 4.226.600,00	€ 4.129.100,00	€ 4.129.100,00	€ 4.129.100,00	€ 4.129.100,00
2. Aktivierte Eigenleistung	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	€ 893.000,00	€ 1.083.600,00	€ 899.000,00	€ 902.000,00	€ 902.000,00	€ 902.000,00
3.2. sonstige Erträge	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Summe:	€ 893.000,00	€ 1.083.600,00	€ 899.000,00	€ 902.000,00	€ 902.000,00	€ 902.000,00
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	€ 4.977.400,00	€ 5.310.200,00	€ 5.028.100,00	€ 5.031.100,00	€ 5.031.100,00	€ 5.031.100,00
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	€ 191.750,00	€ 193.500,00	€ 189.000,00	€ 189.000,00	€ 189.000,00	€ 189.000,00
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	€ 232.000,00	€ 208.300,00	€ 188.500,00	€ 188.500,00	€ 188.500,00	€ 188.500,00
Summe:	€ 423.750,00	€ 401.800,00	€ 377.500,00	€ 377.500,00	€ 377.500,00	€ 377.500,00
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u. techn. Anl.	€ 195.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	€ 73.800,00	€ 75.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	€ 770.000,00	€ 550.000,00	€ 750.000,00	€ 750.000,00	€ 750.000,00	€ 750.000,00
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondermüll	€ 160.200,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Summe:	€ 1.202.200,00	€ 968.200,00	€ 1.142.000,00	€ 1.142.000,00	€ 1.142.000,00	€ 1.142.000,00

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	€ 538.200,00	€ 541.400,00	€ 544.600,00	€ 544.600,00	€ 544.600,00
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	€ 25.100,00	€ 25.500,00	€ 25.900,00	€ 26.300,00	€ 26.300,00	€ 26.300,00
6.5. Abschreibungen auf Kanäle Schmutzwasser	€ 36.000,00	€ 36.400,00	€ 36.800,00	€ 37.200,00	€ 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	€ 716.997,00	€ 722.040,00	€ 727.090,00	€ 727.090,00	€ 727.090,00
Summe:	€ 1.610.200,00	€ 1.619.197,00	€ 1.628.240,00	€ 1.637.290,00	€ 1.637.290,00	€ 1.637.290,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	€ 12.500,00	€ 12.000,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
7.2. Gebühren und Beiträge	€ 710,00	€ 960,00	€ 1.040,00	€ 1.040,00	€ 1.040,00	€ 1.000,00
7.3. Abwasserabgabe	€ 200.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige	€ 95.170,00	€ 195.170,00	€ 216.500,00	€ 117.500,00	€ 118.500,00	€ 119.500,00
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	€ 932.800,00	€ 996.000,00	€ 900.000,00	€ 950.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.050.000,00
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	€ 15.100,00	€ 17.550,00	€ 20.650,00	€ 20.650,00	€ 20.650,00	€ 20.650,00
7.7. Versicherungen	€ 33.750,00	€ 36.400,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
Summe:	€ 1.290.030,00	€ 1.358.080,00	€ 1.283.690,00	€ 1.234.690,00	€ 1.285.690,00	€ 1.336.650,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	€ 462.155,00	€ 457.500,00	€ 78.500,00	€ 75.500,00	€ 72.500,00	€ 69.500,00
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	€ 15.000,00	€ 4.400,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ 18.500,00
Summe:	€ 477.155,00	€ 461.900,00	€ 83.500,00	€ 90.500,00	€ 92.500,00	€ 88.000,00
Summe 4 . - 8. Aufwendungen	€ 5.003.335,00	€ 4.809.177,00	€ 4.514.930,00	€ 4.481.980,00	€ 4.534.980,00	€ 4.581.440,00
Außerordentliches Ergebnis	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Summe Aufwendungen Gesamt	€ 5.003.335,00	€ 4.809.177,00	€ 4.514.930,00	€ 4.481.980,00	€ 4.534.980,00	€ 4.581.440,00
Jahresergebnis	€ (25.935,00)	€ 501.023,00	€ 513.170,00	€ 549.120,00	€ 496.120,00	€ 449.660,00

B) Vermögensplan	2018	2019
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	€ 538.200,00	€ 541.400,00
Afa für Kanäle Regenwasser	€ 25.500,00	€ 25.900,00
Afa für Kanäle Schmutzwasser	€ 36.400,00	€ 36.800,00
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	€ 28.300,00	€ 28.300,00
Afa für Kläranlagen	€ 716.997,00	€ 722.040,00
Summe:	€ 1.619.197,00	€ 1.628.240,00
1.2 Sonderposten		
Auflösung Sonderposten aus Gebührenüberdeckung	€ (187.600,00)	
Auflösung Sonderposten für Beiträge	€ (242.000,00)	€ (245.000,00)
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	€ (654.000,00)	€ (654.000,00)
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung <i>(wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)</i>		€ -
Summe:	€ (1.083.600,00)	€ (899.000,00)
2. Verkauf von Anlagevermögen	€ -	€ -
3. Beiträge		
3.1 Kanalherstellungsbeiträge	€ 200.000,00	€ 250.000,00
4. Zuwendungen	€ -	€ 800.000,00
5. Ergebnis aus GUV	€ 501.023,00	€ 513.170,00
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	€ -	€ -
6.2 Kredite von sonstigen	€ 892.480,00	€ 4.513.830,00
Summe:	€ 892.480,00	€ 4.513.830,00
Summe Einnahmen 1 - 6	€ 2.129.100,00	€ 6.806.240,00

B) Vermögensplan	2018	2019
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	€ 10.000,00	€ 12.000,00
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	€ 10.000,00	€ 170.000,00
Summe:	€ 35.000,00	€ 197.000,00
1.2 Sachanlagen		
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung		€ -
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen		€ -
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	€ 200.000,00	€ 850.000,00
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	€ 20.000,00	€ 20.000,00
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	€ 21.500,00	€ 5.500,00
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:	€ 446.000,00	€ 1.080.000,00
1.3 Anlagen im Bau		
5.3.8.2.01 GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	€ 214.000,00	€ 190.000,00
5.3.8.2.02 REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE		€ 200.000,00
5.3.8.2.04 BAUGEB.ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-		€ -
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	€ 15.000,00	€ -
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	€ 20.000,00	€ 20.000,00
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	€ 200.000,00	€ 120.000,00

B) Vermögensplan	2018	2019
5.3.8.2.09 Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	€ 70.000,00	€ 150.000,00
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	€ -	€ -
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	€ -	€ 100.000,00
5.3.8.2.21 KANAL AUSW. AM GWEND	€ -	€ -
5.3.8.2.14 KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	€ -	€ -
5.3.8.2.15 KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	€ -	€ -
5.3.8.2.16 KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	€ -	€ -
5.3.8.2.18 ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS und RRB Dehnberg	€ 830.000,00	€ 2.000.000,00
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	€ 25.000,00	€ 80.000,00
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	€ -	€ 15.000,00
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	€ 100.000,00	€ -
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	€ -	€ 50.000,00
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	€ -	€ -
5.3.8.2.13 KANAL AUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	€ -	€ -
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	€ -	€ -
5.3.8.2.38 Kanalverlängerung Industriegebiet mit RRB Bauhof	€ -	€ 200.000,00
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	€ -	€ 75.000,00
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	€ -	€ 1.600.000,00
Summe:	€ 1.474.000,00	€ 4.800.000,00
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	€ 174.100,00	€ 729.240,00
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	€ -	€ -
Summe:	€ 174.100,00	€ 729.240,00
Summe Ausgaben 1 - 2	€ 2.129.100,00	€ 6.806.240,00

C) Finanzplan	2020	2021	2022
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	€ 544.600,00	€ 544.600,00	€ 544.600,00
Afa für Kanäle Regenwasser	€ 26.300,00	€ 26.300,00	€ 26.300,00
Afa für Kanäle Schmutzwasser	€ 37.200,00	€ 37.200,00	€ 37.200,00
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	€ 28.300,00	€ 28.300,00	€ 28.300,00
Afa für Kläranlagen	€ 727.090,00	€ 727.090,00	€ 727.090,00
Summe:	€ 1.637.290,00	€ 1.637.290,00	€ 1.637.290,00
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten für Beiträge	€ (248.000,00)	€ (248.000,00)	€ (248.000,00)
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	€ (654.000,00)	€ (654.000,00)	€ (654.000,00)
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung <i>(wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)</i>	€ -	€ -	€ -
Summe:	€ (902.000,00)	€ (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	€ 600.000,00	€ 400.000,00	€ 200.000,00
5. Ergebnis aus GUV	€ 549.120,00	€ 496.120,00	€ 449.660,00
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	€ -	€ -	€ -
6.2 Kredite von sonstigen	€ 2.048.880,00	€ 2.228.880,00	€ 2.210.340,00
Summe:	€ 2.048.880,00	€ 2.228.880,00	€ 2.210.340,00
Summe Einnahmen 1 - 6	€ 4.083.290,00	€ 4.010.290,00	€ 3.745.290,00

C) Finanzplan	2020		2021		2022	
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	€	20.000,00	€	20.000,00	€	20.000,00
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	€	10.000,00	€	10.000,00	€	10.000,00
Summe:	€	45.000,00	€	45.000,00	€	45.000,00
1.2 Sachanlagen						
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	€	-	€	-	€	-
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	€	-	€	-	€	-
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	€	100.000,00	€	100.000,00	€	100.000,00
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	€	60.000,00	€	60.000,00	€	60.000,00
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
073110 Fahreuge Läranlage	€	30.000,00	€	45.000,00	€	-
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:	€	260.000,00	€	275.000,00	€	230.000,00
1.3 Anlagen im Bau						
5.3.8.2.01 GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	€	-	€	-	€	-
5.3.8.2.02 REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	€	300.000,00	€	-	€	-
5.3.8.2.04 BAUGEB.ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-	€	-	€	-	€	-
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	€	-	€	-	€	20.000,00
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	€	-	€	-	€	-
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	€	-	€	-	€	-

C) Finanzplan	2020	2021	2022
5.3.8.2.09 Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	€ 15.000,00	€ 105.000,00	€ -
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	€ 150.000,00	€ 1.150.000,00	€ 900.000,00
5.3.8.2.21 KANAL AUSW. AM GWEND	€ -	€ -	€ 20.000,00
5.3.8.2.14 KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	€ 25.000,00	€ -	€ -
5.3.8.2.15 KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.16 KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.18 ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS und RRB Dehnberg	€ 228.000,00	€ -	€ -
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	€ 105.000,00	€ -	€ -
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	€ 150.000,00	€ 1.400.000,00	€ 1.400.000,00
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	€ -	€ -	€ -
5.8.3.2.13 KANAL AUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	€ -	€ -	€ -
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	€ -	€ -	€ 95.000,00
5.3.8.2.38 Kanalverlängerung Industriegebiet mit RRB Bauhof	€ 250.000,00	€ -	€ -
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	€ 50.000,00	€ -	€ -
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	€ 1.600.000,00	€ -	€ -
Summe:	€ 2.873.000,00	€ 2.655.000,00	€ 2.435.000,00
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	€ 735.290,00	€ 735.290,00	€ 735.290,00
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	€ 170.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Summe:	€ 905.290,00	€ 1.035.290,00	€ 1.035.290,00
Summe Ausgaben 1 - 2	€ 4.083.290,00	€ 4.010.290,00	€ 3.745.290,00

D) Investitionsprogramm

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	voraus. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf 2019-2022	Finanzbedarf ab 2023	Ansatz 2019	Ausführungszeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2020	Auswirkung 2021	Auswirkung 2022
1	5.3.8.1.	div. Ausstattung			40.000		10.000	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. 018100	Sonstige Rechte und immaterielle Werte			200.000		170.000	jährlich	Grundstücksgleiche Rechte; Neubescheidung Kläranlage Lauf und Mischwassersystem	10.000	10.000	10.000
3	5.3.8.1. 012100	Abwasserbeseitigung, Baunebenkosten Tiefbau			60.000		15.000	jährlich	Einarbeitung der Kanalbestandsdaten ins GIS und für eventuelle Studien.	15.000	15.000	15.000
4	5.3.8.1. 017113	ABWASSERANLAGE BULLACH Investitionskostenzuschuss an Zweckverband			72.000		12.000	jährlich		20.000	20.000	20.000

5	5.3.8.1. 047210	Abwasserbeseitigung, Betriebsanlagen			1.150.000		850.000	jährlich	Leitungssanierungen 2018/19 Kosten etwa 850.000€	100.000	100.000	100.000
6	5.3.8.1. 047310 047320 047330	Abwasserbeseitigung, ENTWÄSSERUNG für bauliche und hydraulische Kanalauswechslungen			500.000		200.000	jährlich		100.000	100.000	100.000
7	5.3.8.1. 071600	Abwasserbeseitigung, Arbeitsgeräte und Maschinen			80.000		20.000	jährlich		20.000	20.000	20.000
8	5.3.8.2. 01	KANALERN. GALGENBÜHL- STRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	320.440	107.683	190.000	0	190.000	2018	Kostenschätzung	0	0	0
9	5.3.8.2. 02	REGENWASSER KANAL WELSERPLATZ	515.000	14.144	500.000	0	200.000	2020		300.000	0	0
10	5.3.8.2. 03	KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	95.000	0	95.000	0	0	2022	Kostenschätzung	0	0	95.000
11	5.3.8.2. 04	BAUGEB. ÖSTL. FRIEDHOF SCHÖNBERG -Kanal-	85.000	95.069	0	0	0		Erschließung Baugebiet Fertig	0	0	0

12	5.3.8.2.05	KAN. WESTL. TAUCHERSR. HAUPTSTR.	150.000	0	20.000	130.000	0		Erschließung Baugebiet	0	0	20.000
13	5.3.8.2.06	KANAL STADTGRABEN	405.000	283.285	120.000	0	120.000	2017-19		0	0	0
14	5.3.8.2.09	Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	158.315	8.315	150.000	0	150.000	2018 - 19	Planung 2016, Ausführung 2017/18, Ansatz 2018/2019 als VE bereits in 2017	0	0	0
15	5.3.8.2.11	PUMPWERK AM STEG		0	0	15.000	0		Planungskosten	0	0	0
16	5.3.8.2.12	HYDR. KANALSAN. SIEGFRIEDSTR.	200.000	0	0	200.000	0		Kanal ist rechnerisch überlastet, Umfang muss noch untersucht werden.	0	0	0
17	5.3.8.2.13	KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltekanal	240.000	0	0	240.000	0		Kanal ist rechnerisch überlastet	0	0	0
18	5.3.8.2.14	KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	375.000	0	25.000	350.000	0	2020	Planung 2020	25.000	0	0
19	5.3.8.2.15	KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	210.000	0	0	210.000	0			0	0	0
20	5.3.8.2.16	KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	100.000	38.421	0	0	0	2017	fertig	0	0	0

21	5.3.8.2.18	ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Dehnberg	2.500.000	119.084	2.228.000	0	2.000.000	2015-2020	Kosten auf Basis Studie, Inbetriebnahme Abschnitt Dehnberg	228.000	0	0
22	5.3.8.2.19	ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	1.250.000	1.068.470	80.000	0	80.000	2015-2018		0	0	0
23	5.3.8.2.20	NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET			0		0	jährlich		0	0	0
24	5.3.8.2.21	KANALAUFW. AM GWEND	180.000	0	20.000	160.000	0			0	0	20.000
25	5.3.8.2.22	SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	33.000	13.000	20.000	0	20.000		Abschluss der begonnenen Maßnahme	0	0	0
26	5.3.8.2.27	RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Entlastungskanal und RRB	140.000	25.133	120.000	0	15.000	2019-2020	Planung 2019, Ausführung 2020 (Nachrüstung Kulissentauchwand ist abgeschlossen)	105.000	0	0
27	5.3.8.2.32	RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	120.000	0	120.000	0	0		Planung 2019, Ausführung 2020	15.000	105.000	0
28	5.3.8.2.36	ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	3.000.000	0	3.000.000	0	50.000		Planung 2019, Ausführung 2021/22 VE	150.000	1.400.000	1.400.000
29	5.3.8.1.073110	Fahrzeuge Kläranlage	75.000	0	75.000	0	0		Ersatzbeschaffung VW-Caddy 2020 VW-Bus 2021	30.000	45.000	0

30	5.3.8.2. 37	Entlastungs kanal Hersbrucker Straße	2.300.000	0	2.300.000	0	100.000		Entwurf und Ausführungspl anung, sowie Anfinanzierung der Baumaßnahm e, Ansatz für 2021/22 als VE	150.000	1.150.000	900.000
31	5.3.8.2. 38	Kanalverlängerung Industriestr. mit RRB Bauhof	450.000	0	450.000	0	200.000		VE	250.000	0	0
32	5.3.8.2. 39	Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	125.000	0	125.000	0	75.000		Umsetzung der wasserrechtlic h erforderlichen Maßnahmen, 2019 Ansatz für Ausschreibung und Anfinanzierung , Ansatz 2020 als VE in 2019	50.000	0	0
33	5.3.8.2. 40	ANSCHL. SIMONSH. Mit RRB Simonshofen	4.800.000		3.200.000		1.600.000		Ansatz 2020 als VE	1.600.000		
Summe			17.826.755	1.772.603	11.740.000	1.305.000	6.077.000			3.178.000	2.975.000	2.710.000

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 2019	Ausgaben 2020	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022
REGENWASSER KANAL WELSERPLATZ	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ -	€ -
RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Entlastungskanal und RRB	€ 105.000,00	€ -	€ 105.000,00	€ -	€ -
RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	€ 120.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 105.000,00	€ -
ANSCHL.NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	€ 2.950.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ 1.400.000,00	€ 1.400.000,00
Entlastungskanal Hersbrucker Straße	€ 2.200.000,00	€ -	€ 150.000,00	€ 1.150.000,00	€ 900.000,00
Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -
ANSCHL. SIMONSH. Mit RRB Simonshofen	€ 1.600.000,00	€ -	€ 1.600.000,00	€ -	€ -
ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Dehnberg	€ 228.000,00	€ -	€ 228.000,00	€ -	€ -
Kanalverlängerung Industriestr. mit RRB Bauhof	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00	€ -	€ -
Investitionsplan	€ 7.803.000,00	€ -	€ 2.848.000,00	€ 2.655.000,00	€ 2.300.000,00
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2019	€ 7.803.000,00	€ -	€ 2.848.000,00	€ 2.655.000,00	€ 2.300.000,00
Inanspruchnahme VE 2018	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Inanspruchnahme VE 2017	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		€ 4.513.830,00	€ 2.048.880,00	€ 2.228.880,00	€ 2.210.340,00

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2018	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2019	vorauss. Zugang 2019	vorauss. Abgang 2019	Stand zum Jahresende 31.12.2019
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1. Bund, LAF, ERP -Sondervermögen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2. Land	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden	€ 15.382.095,76	€ 14.835.097,30	€ -	€ 729.240,00	€ 14.105.857,30
1.4. Zweckverbänden u. dgl.	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.6. Kommun. Sonderrechnungen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.7. sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.8. privaten Unternehmen	€ -	€ -	€ 4.513.830,00	€ -	€ 4.513.830,00
Summe aus 1.:	€ 15.382.095,76	€ 14.835.097,30	€ 4.513.830,00	€ 729.240,00	€ 18.619.687,30
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3. Äußere Kassenkredite	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4. Kreditähnliche Verpflichtungen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Summe aus 2. - 4.:	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gesamtsumme:	€ 15.382.095,76	€ 14.835.097,30	€ 4.513.830,00	€ 729.240,00	€ 18.619.687,30
Der Schuldenstand wurde aufgrund des StR Beschlusses vom 21.06.2018 korrigiert und um die Tilgungen der Jahre 2016 - 2018 vermindert angesetzt.					

H) Erläuterung

Ergebnisplan

Erträge

Ertragsseitig waren auch im Jahr 2019 keine signifikanten Veränderungen im Vergleich zu den Vorjahren zu veranschlagen. Eine Minderung der Kanalbenutzungsgebühren in Höhe von 100.000 Euro wurde aufgrund der vermehrten Anmeldung von Abzugszählern und dem insgesamt leicht rückläufigen Abwasseraufkommen eingeplant.

Aufwendungen

4.1. Betriebsmittel und Energie

Im Bereich Betriebsmittel und Energie konnte trotz allgemein hoher Energiekosten der Ansatz um 24.300 Euro gesenkt werden. Dies liegt insbesondere an den nicht im erwarteten Umfang eingetretenen Erhöhungen bei den Stromkosten.

4.2. Aufwand für bezogene Leistungen

Beim Aufwand für bezogene Leistungen ist trotz der Ansatzkürzungen im Bereich der Instandhaltungskosten für die Gebäude eine Erhöhung von 173.800 Euro veranschlagt, die aus einem erhöhten Ansatz (+ 200.000 Euro) bei der Instandhaltung des Kanalnetzes resultiert. Hier stehen neben dem normal verursachten Unterhalt auch größere Maßnahmen zur Ausführung an.

5. Personalkosten

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.

6. Abschreibung

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.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei den Dienstleistungen Dritter sind 100.000 Euro Ansatz für Dienstleistungen zur Einführung der gesplitteten Abwassergebühr enthalten. Die Verwaltungskostenumlage an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz konnte aufgrund aktualisierter Verteilschlüssel um 96.000 Euro gesenkt werden.

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier konnte der Ansatz für Zinsen des Trägerdarlehns aufgrund des Stadtratsbeschlusses vom 21.06.2018 massiv reduziert werden. Mit vorgenanntem Beschluss wurde eine Verzinsung des Trägerdarlehens mit marktüblichen 0,55% beschlossen. Der ursprünglich angenommene Zinssatz betrug 2,55%. Im Gegenzug hierzu wurden allerdings die Tilgungsleistungen (s. Vermögens- und Finanzplan - Ausgaben - Nr. 2) erheblich erhöht.

Vermögens- und Finanzplan

Einnahmen / Mittelherkunft

1.1. Abschreibungen

s. Erfolgsplan - Auwendungen - Nr. 6

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.

3. Beiträge

Lt. Aktueller Beschlusslage soll eine 100%ige Gebührenfinanzierung aller Maßnahmen erfolgen. Einnahmen aus Beiträgen liegen für allgemeine Herstellungsbeiträge (jährliche Flächenveränderungen) vor.

4. Zuwendungen

Durch die Änderung der RZWAS wurden die Förderkriterien geändert. Hierdurch ist es möglich, Zuschüsse für die Maßnahmen Anschluss Dehnberg Höflas und Anschluss Simonshofen zu beantragen. Nachdem die Maßnahme Anschluss Dehnberg/Höflas in 2019 abgeschlossen werden soll, wurden 80% des beantragten Zuschusses angesetzt. Die Fertigstellung der Maßnahme Anschluss Simonshofen soll im Jahr 2020 erfolgen, sodass die Zuwendung hierfür im Finanzplan 2020 - 2022 analog des prognostizierten Kostenanfalles veranschlagt wurde.

5. Ergebnis aus GuV

Das geplante Ergebnis aus GuV ergibt sich aus den Planungen des Erfolgsplanes.

6. 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. Der Ansatz des Jahres 2019 beträgt 4.513.830,00 Euro. Bisher wurden keine Fremdkredite aufgenommen.

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. Der Ansatz ist im Vergleich zu den Vorjahren um 650.000 Euro erhöht, da Einzelmaßnahmen die zur Verbesserungen in bestehenden Anlagen anstehen.

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.

2. Tilgungen

Der Ansatz für Tilgungen des Trägerdarlehens wurde aufgrund des Stadtratsbeschlusses vom 21.06.2018 erhöht. Künftig werden Tilgungen mindestens in Höhe der bereinigten Abschreibungen geplant (AfA abzgl. Sonderposten). Diese Verfahren verhindert eine Überschuldung des Abwasserbetriebes, da gewährleistet ist, dass der Vermögensabbau durch AfA (Minderung AKTIV-Konten) immer mit einem Abbau des Fremdkapitals (Minderung PASSIV-Konten) einhergeht.