



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2020

A) Erfolgsplan	Seite 2 - 3
B) Vermögensplan	Seite 4 - 6
C) Finanzplanung	Seite 7 - 9
D) Investitionsprogramm	Seite 10 - 13
E) Stellenplan / Stellenübersicht	Seite 14
F) Verpflichtungsermächtigungen	Seite 15
G) Schuldenübersicht	Seite 16 - 18
H) Erläuterungen	Seite 17 - 19

A) Erfolgsplan	2018 (Ergebnis)	2019	2020	2021	2022	2023
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	3.751.022,20 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €	3.500.000,00 €
1.2. Gebühren für Fäkialschlamm Entsorgung	13.061,84 €	12.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßenentwässerung	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
1.4. Erstattungen Abschreibung & Zins Straßenentwässerung	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €	407.000,00 €
1.5. sonstige Gebühren	8.074,36 €	7.800,00 €	6.150,00 €	6.150,00 €	6.150,00 €	6.150,00 €
1.6. sonstige Entgelte	2.078,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Summe:	4.381.236,40 €	4.129.100,00 €	4.124.950,00 €	4.124.950,00 €	4.124.950,00 €	4.124.950,00 €
2. Aktivierte Eigenleistung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	877.922,13 €	899.000,00 €	884.350,00 €	884.400,00 €	884.400,00 €	884.400,00 €
3.2. sonstige Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	877.922,13 €	899.000,00 €	884.350,00 €	884.400,00 €	884.400,00 €	884.400,00 €
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	5.259.158,53 €	5.028.100,00 €	5.009.300,00 €	5.009.350,00 €	5.009.350,00 €	5.009.350,00 €
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	160.444,45 €	189.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	171.598,25 €	188.500,00 €	198.500,00 €	198.500,00 €	198.500,00 €	198.500,00 €
Summe:	332.042,70 €	377.500,00 €	382.500,00 €	382.500,00 €	382.500,00 €	382.500,00 €
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u. techn. Anl.	114.260,73 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	35.232,86 €	45.000,00 €	235.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	285.217,04 €	750.000,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondermüll	153.733,06 €	160.000,00 €	215.000,00 €	215.000,00 €	215.000,00 €	215.000,00 €
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	6.056,65 €	7.000,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Summe:	594.500,34 €	1.142.000,00 €	1.437.500,00 €	1.277.500,00 €	1.277.500,00 €	1.277.500,00 €

5. Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen						
6.1. Abschreibungen auf Pumpstationen	51.885,42 €	23.800,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
6.2. Abschreibungen auf Rückhaltebecken	236.829,52 €	250.000,00 €	237.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €
6.3. Abschreibungen auf Kanäle Mischwasser	487.641,01 €	541.400,00 €	482.500,00 €	487.500,00 €	492.650,00 €	492.750,00 €
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	48.389,52 €	25.900,00 €	48.400,00 €	48.400,00 €	48.400,00 €	48.400,00 €
6.5. Abschreibungen auf Kanäle Schmutzwasser	40.123,11 €	36.800,00 €	40.100,00 €	40.100,00 €	40.100,00 €	40.100,00 €
6.6. Abschreibungen auf Kanäle Oberflächenwasser	28.577,40 €	28.300,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €
6.7. Abschreibungen auf Kläranlage inkl. Betriebsausstattung	722.359,33 €	722.040,00 €	715.750,00 €	715.800,00 €	720.650,00 €	720.550,00 €
Summe:	1.615.805,31 €	1.628.240,00 €	1.604.350,00 €	1.614.400,00 €	1.624.400,00 €	1.624.400,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	4.123,10 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
7.2. Gebühren und Beiträge	1.029,44 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €
7.3. Abwasserabgabe	-215.280,65 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige	93.624,35 €	216.500,00 €	149.500,00 €	134.500,00 €	134.500,00 €	134.500,00 €
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	896.069,15 €	900.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	11.449,35 €	20.650,00 €	21.650,00 €	21.650,00 €	21.650,00 €	21.650,00 €
7.7. Versicherungen	35.863,26 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
Summe:	826.878,00 €	1.283.690,00 €	1.317.690,00 €	1.302.690,00 €	1.352.690,00 €	1.352.690,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	84.601,53 €	78.500,00 €	79.000,00 €	78.000,00 €	77.000,00 €	77.000,00 €
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	84.601,53 €	83.500,00 €	79.000,00 €	78.000,00 €	77.000,00 €	77.000,00 €
Summe 4 . - 8. Aufwendungen	3.453.827,88 €	4.514.930,00 €	4.821.040,00 €	4.655.090,00 €	4.714.090,00 €	4.714.090,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-47.722,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen Gesamt	3.501.550,78 €	4.514.930,00 €	4.821.040,00 €	4.655.090,00 €	4.714.090,00 €	4.714.090,00 €
Jahresergebnis	1.757.607,75 €	513.170,00 €	188.260,00 €	354.260,00 €	295.260,00 €	295.260,00 €

B) Vermögensplan	2019	2020
Einnahmen/Mittelherkunft		
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen		
1.1 Abschreibung		
Afa für Pumpstationen	23.800,00 €	52.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	250.000,00 €	237.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	541.400,00 €	482.500,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	25.900,00 €	48.400,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	36.800,00 €	40.100,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.300,00 €	28.600,00 €
Afa für Kläranlagen	722.040,00 €	715.750,00 €
Summe:	1.628.240,00 €	1.604.350,00 €
1.2 Sonderposten		
Auflösung Sonderposten aus Gebührenüberdeckung	0,00 €	
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-245.000,00 €	-664.300,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-654.000,00 €	-220.050,00 €
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung <i>(wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)</i>		0,00 €
Summe:	-899.000,00 €	-884.350,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen		
	0,00 €	3.000,00 €
3. Beiträge		
3.1 Kanalherstellungsbeiträge	250.000,00 €	150.000,00 €
4. Zuwendungen	800.000,00 €	800.000,00 €
5. Ergebnis aus GUV	513.170,00 €	188.260,00 €
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	4.513.830,00 €	4.646.640,00 €
Summe:	4.513.830,00 €	4.646.640,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	6.806.240,00 €	6.507.900,00 €

B) Vermögensplan	2019	2020
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	12.000,00 €	12.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	170.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	197.000,00 €	37.000,00 €
1.2 Sachanlagen		
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung		0,00 €
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen		0,00 €
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	850.000,00 €	400.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	0,00 €	0,00 €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	0,00 €	0,00 €
047310 Schmutzwasserkanäle	20.000,00 €	30.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	160.000,00 €	50.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	0,00 €	0,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	5.500,00 €	10.500,00 €
073110 PKW, Kombi	0,00 €	33.000,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	1.000,00 €	6.000,00 €
082120 Lagereinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082140 Werkzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €
082210 Büromöbel	500,00 €	5.500,00 €
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	6.000,00 €
Summe:	1.080.000,00 €	583.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau		
5.3.8.2.01 GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	190.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.02 REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	200.000,00 €	563.700,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	20.000,00 €	20.000,00 €
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	120.000,00 €	125.000,00 €

B) Vermögensplan	2019	2020
5.3.8.2.09 Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	150.000,00 €	46.700,00 €
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	0,00 €	15.000,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	100.000,00 €	100.000,00 €
5.3.8.2.21 KANAL AUSW. AM GWEND	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.14 KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.15 KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.16 KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.18 ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS und RRB Dehnberg	2.000.000,00 €	1.122.500,00 €
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	80.000,00 €	10.000,00 €
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	15.000,00 €	15.000,00 €
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET		0,00 €
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	50.000,00 €	250.000,00 €
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.13 KANAL AUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	200.000,00 €	450.000,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	75.000,00 €	150.000,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	1.600.000,00 €	2.300.000,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept Kläranlage		0,00 €
Summe:	4.800.000,00 €	5.167.900,00 €
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	729.240,00 €	720.000,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	0,00 €	0,00 €
Summe:	729.240,00 €	720.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	6.806.240,00 €	6.507.900,00 €

C) Finanzplan	2021	2022	2023
Einnahmen/Mittelherkunft			
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen Rückstellung, abzgl. Auflösungen			
1.1 Abschreibung			
Afa für Pumpstationen	52.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	487.500,00 €	492.650,00 €	492.750,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	48.400,00 €	48.400,00 €	48.400,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	40.100,00 €	40.100,00 €	40.100,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €
Afa für Kläranlagen	715.800,00 €	720.650,00 €	720.550,00 €
Summe:	1.614.400,00 €	1.624.400,00 €	1.624.400,00 €
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-664.300,00 €	-664.300,00 €	-664.300,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-220.100,00 €	-220.100,00 €	-220.100,00 €
Auflösung Sonderposten für Straßenentwässerung <i>(wird als Ertrag in Höhe der anteiligen Afa verbucht)</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	-884.400,00 €	-884.400,00 €	-884.400,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Beiträge			
3.1. Kanalherstellungsbeiträge	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
4. Zuwendungen	400.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €
5. Ergebnis aus GUV	354.260,00 €	295.260,00 €	295.260,00 €
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	3.479.740,00 €	1.731.740,00 €	676.740,00 €
Summe:	3.479.740,00 €	1.731.740,00 €	676.740,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	5.119.000,00 €	3.017.000,00 €	1.862.000,00 €

C) Finanzplan	2021	2022	2023
Ausgaben/Mittelverwendung			
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	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	37.000,00 €	37.000,00 €	37.000,00 €
1.2 Sachanlagen			
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047310 Schmutzwasserkanäle	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
073110 PKW, Kombi	52.000,00 €	0,00 €	0,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
082120 Lagereinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082140 Werkzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
082210 Büromöbel	5.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Summe:	352.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau			
5.3.8.2.01 GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.02 REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	20.000,00 €	10.000,00 €	130.000,00 €
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	0,00 €	0,00 €	0,00 €

C) Finanzplan	2021	2022	2023
5.3.8.2.09 Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	105.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	1.150.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.21 KANAL AUSW. AM GWEND	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
5.3.8.2.14 KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.15 KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.16 KANALBAU WETZENDORF-WEST Erschließung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.18 ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS und RRB Dehnberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	2.250.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.13 KANAL AUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	15.000,00 €	95.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	200.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept KA Lauf	125.000,00 €	125.000,00 €	625.000,00 €
Summe:	4.000.000,00 €	1.940.000,00 €	785.000,00 €
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	730.000,00 €	740.000,00 €	740.000,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	730.000,00 €	740.000,00 €	740.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	5.119.000,00 €	3.017.000,00 €	1.862.000,00 €

D) Investitionsprogramm												
lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	vorauss. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf 2020-2023	Finanzbedarf ab 2024	Ansatz 2020	Ausführungszeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2021	Auswirkung 2022	Auswirkung 2023
1	5.3.8.1.	div. Ausstattung			120.000		30.000	jährlich	Produkt 5.3.8.1 Konto: 047390 073430 082110 082120 082140 082210 082900 072200	30.000	30.000	30.000
2	5.3.8.1.018 100	Sonstige Rechte und immaterielle Werte			40.000		10.000	jährlich	Grundstücks- gleiche Rechte; Neubescheidung Kläranlage Lauf und Mischwasser- system	10.000	10.000	10.000
3	5.3.8.1.012 100	Abwasserbeseitigung, Baunebenkosten Tiefbau			60.000		15.000	jährlich	Einarbeitung der Kanalbestands- daten ins GIS und für eventuelle Studien.	15.000	15.000	15.000
4	5.3.8.1.017 113	ABWASSERANLAGE BULLACH Investitionskostenzuschuss an Zweckverband			48.000		12.000	jährlich		12.000	12.000	12.000
5	5.3.8.1.047 210	Abwasserbeseitigung, Betriebsanlagen			700.000		400.000	jährlich	Schneckenpresse, RLS Rohrleitung MH3	100.000	100.000	100.000

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	vorauss. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf 2020-2023	Finanzbedarf ab 2024	Ansatz 2020	Ausführungszeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2021	Auswirkung 2022	Auswirkung 2023
6	5.3.8.1.047 310 047320 047330	Abwasserbeseitigung, ENTWÄSSERUNG für bauliche und hydraulische Kanalauswechslungen			550.000		100.000	jährlich		150.000	150.000	150.000
7	5.3.8.1.071 600	Abwasserbeseitigung, Arbeitsgeräte und Maschinen			80.000		20.000	jährlich		20.000	20.000	20.000
8	5.3.8.2.02	REGENWASSER KANAL WELSERPLATZ	600.000	36.378	563.700	0	563.700	2020		0	0	0
9	5.3.8.2.03	KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	110.000	0	110.000	0	0	2022	Kostenschätzung	15.000	95.000	0
10	5.3.8.2.05	KAN. WESTL. TAUCHERSR. HAUPTSTR.	160.000	0	160.000	0	0		Erschließung Baugebiet	20.000	10.000	130.000
11	5.3.8.2.06	KANAL STADTGRABEN	530.000	410.391	125.000	0	125.000		2020 Sanierung	0	0	0
12	5.3.8.2.09	Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	160.000	113.300	46.700	0	46.700			0	0	0
13	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
14	5.3.8.2.13	KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltekanal	240.000	0	0	240.000	0		Kanal ist rechnerisch überlastet	0	0	0
15	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

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	vorauss. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf 2020-2023	Finanzbedarf ab 2024	Ansatz 2020	Ausführungszeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2021	Auswirkung 2022	Auswirkung 2023
16	5.3.8.2.15	KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	210.000	0	0	210.000	0			0	0	0
17	5.3.8.2.18	ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS mit RRB Dehnberg	2.500.000	1.377.637	1.122.500	0	1.122.500			0	0	0
18	5.3.8.2.19	ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	1.250.000	1.167.340	40.000	0	10.000			10.000	10.000	10.000
19	5.3.8.2.21	KANALAUSW. AM GWEND	180.000	0	20.000	160.000	0			0	0	20.000
20	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
21	5.3.8.2.27	RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Entlastungskanal und RRB	140.000	25.133	115.000	0	15.000	2020-2021	Planung 2020 nach neuem Mischwasser- bescheid 2021 Ausführung	100.000	0	0
22	5.3.8.2.32	RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	120.000	0	120.000	0	15.000		Planung 2020 nach neuem Mischwasser- bescheid 2021 Ausführung	105.000	0	0
23	5.3.8.2.36	ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	3.000.000	0	3.000.000	0	250.000			2.250.000	500.000	0
24	5.3.8.1.073 110	Fahrzeuge Kläranlage	85.000	0	85.000	0	33.000		Ersatzbeschaffung VW-Caddy 2020 VW-Bus 2021	52.000	0	0

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	vorauss. Gesamtkosten	bereits finanziert	Finanzbedarf 2020-2023	Finanzbedarf ab 2024	Ansatz 2020	Ausführungszeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2021	Auswirkung 2022	Auswirkung 2023
25	5.3.8.2.37	Entlastungskanal Hersbrucker Straße	2.300.000	150.000	2.150.000	0	100.000		Entwurf und Ausführungsplanung, sowie Anfinanzierung der Baumaßnahme, Ansatz für 2021 als VE	1.150.000	900.000	0
26	5.3.8.2.38	Kanalverlängerung Industriestr. Mit RRB Bauhof	490.000	36.200	450.000	0	450.000			0	0	0
27	5.3.8.2.39	Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	150.000	0	150.000	0	150.000			0	0	0
28	5.3.8.2.40	Anschl. Simonshofen mit RRB Simonshofen	3.200.000	115.500	2.800.000		2.300.000			200.000	300.000	0
29	5.3.8.2.41	Sanierungskonzept KA Lauf	1.500.000		875.000		0	2021-2025		125.000	125.000	625.000
Summe			17.533.000	3.444.879	13.575.900	1.160.000	5.787.900			4.389.000	2.277.000	1.122.000

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		1	1	2	4		2						

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 2020	beschäftigt am 01.10.2019	Erläuterungen
Auszubildende f.d. Beruf: Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung		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 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
5.3.8.2.32 RÜB Günthersbühl Umbau Drossel RÜB	105.000,00 €	105.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.36 Anschluss Neunhof PW, Druckleitung, RÜB, RRB	2.750.000,00 €	2.250.000,00 €	500.000,00 €		0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept KA Lauf	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Str.	2.050.000,00 €	1.150.000,00 €	900.000,00 €		0,00 €
Investitionsplan	5.030.000,00 €	3.630.000,00 €	1.400.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2020	5.030.000,00 €	3.630.000,00 €	1.400.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2019	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2018	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		3.479.740,00 €	1.731.740,00 €	676.740,00 €	

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2019	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2020	vorauss. Zugang 2020	vorauss. Abgang 2020	Stand zum Jahresende 31.12.2020
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1. Bund, LAF, ERP -Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2. Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3. Gemeinden und Gemeindeverbänden	14.644.095,76 €	13.914.855,80 €	0,00 €	720.000,00 €	13.194.855,80 €
1.4. Zweckverbänden u. dgl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.5. sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6. Kommun. Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.7. sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.8. privaten Unternehmen	0,00 €	4.513.830,00 €	4.646.640,00 €	0,00 €	9.160.470,00 €
Summe aus 1.:	14.644.095,76 €	18.428.685,80 €	4.646.640,00 €	720.000,00 €	22.355.325,80 €
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Äußere Kassenkredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Kreditähnliche Verpflichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe aus 2. - 4.:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme:	14.644.095,76 €	18.428.685,80 €	4.646.640,00 €	720.000,00 €	22.355.325,80 €

H) Erläuterung

Ergebnisplan

Erträge

Ertragsseitig waren auch im Jahr 2020 keine signifikanten Veränderungen im Vergleich zu den Vorjahren zu veranschlagen.

Aufwendungen

4.1. Betriebsmittel und Energie

Im Bereich Betriebsmittel und Energie, wurden die Ansätze in Summe um 5.000 Euro erhöht. Wobei eine Reduzierung der Kosten für Verbrauchsmittel i.H.v. 5.000 Euro und eine Steigerung im Bereich Strom, Wasser, Gas mit 10.000 Euro eingeplant wurde.

4.2. Aufwand für bezogene Leistungen

Hier wurde der Ansatz im Vergleich zum Jahr 2019 nochmals um weitere 295.500 Euro erhöht. In diesem Ansatz sind u.a. Schaltschränke für Brücke West und Schlachthof i.H.v. 90.000 Euro sowie die Kanalverförmung und Sanierungen im OT Heuchling mit 610.000 Euro neben dem üblichen Aufwand für den Unterhalt des Kanalnetzes mit 100.000 Euro enthalten.

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 15.000 Euro Ansatz für Dienstleistungen zur Kalkulation Abwassergebühr enthalten. Die Verwaltungskostenumlage an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz unterliegt im Vergleich zum Ansatz 2019 lediglich den Steigerungen aus Tarifierhöhungen.

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier konnte der Ansatz für Zinsen des Trägerdarlehens 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, dass 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 beim Gebührenzahler zu gewährleisten.

3. Beiträge

Lt. aktueller Beschlusslage soll eine 100%ige Gebührenfinanzierung aller Maßnahmen erfolgen. Einnahmen aus Beiträgen wurden demnach nur für allgemeine Herstellungsbeiträge (jährliche Flächenveränderungen) geplant.

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 erhalten. Nachdem die Maßnahme "Anschluss Dehnberg/Höflas" in 2020 abgeschlossen werden soll, wurden 80% des beantragten Zuschusses angesetzt. Die verbleibenden Zuwendungen wurden im Finanzplan 2020 - 2022 veranschlagt.

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.

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 Investition auch um Auswirkungen des Abwasserkonzeptes. Der Ansatz umfasst Einzelmaßnahmen zur Verbesserungen an bestehenden Anlagen.

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.

Schuldenübersicht

1. Der ausgewiesene Schuldenstand beinhaltet die geplanten und genehmigten Kreditaufnahmen des Jahres 2019. Es handelt sich hierbei also nicht um den tatsächlichen Schuldenstand zum 01.01.2020 sondern um den planerisch höchstmöglichen Schuldenstand.