



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2022

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
H) Erläuterungen	Seite 17 - 19

A) Erfolgsplan	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	3.585.642,30 €	3.500.000,00 €	3.350.000,00 €	3.350.000,00 €	3.350.000,00 €	3.350.000,00 €
1.2. Gebühren für Fäkalschlamm Entsorgung	10.956,25 €	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßentwässerung	464.594,91 €	200.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
1.4. Erstattungen Abschreibung & Zins Straßentwässerung	547.528,49 €	407.000,00 €	460.000,00 €	460.000,00 €	460.000,00 €	460.000,00 €
1.5. sonstige Gebühren	3.242,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
1.6. sonstige Entgelte	1.361,90 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Summe:	4.613.325,85 €	4.123.400,00 €	4.081.400,00 €	4.081.400,00 €	4.081.400,00 €	4.081.400,00 €
2. Aktivierte Eigenleistung	0,00 €					
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	872.512,34 €	884.400,00 €	1.671.660,00 €	1.671.660,00 €	1.671.660,00 €	871.500,00 €
3.2. sonstige Erträge	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	872.512,34 €	884.400,00 €	1.676.660,00 €	1.671.660,00 €	1.671.660,00 €	871.500,00 €
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	5.485.838,19 €	5.007.800,00 €	5.758.060,00 €	5.753.060,00 €	5.753.060,00 €	4.952.900,00 €
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	184.929,65 €	184.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €	184.000,00 €
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	226.054,52 €	213.500,00 €	233.500,00 €	233.500,00 €	233.500,00 €	233.500,00 €
Summe:	410.984,17 €	397.500,00 €	417.500,00 €	417.500,00 €	417.500,00 €	417.500,00 €
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u.techn.Anl.	156.514,21 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	65.631,65 €	235.000,00 €	92.000,00 €	252.000,00 €	92.000,00 €	92.000,00 €
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	476.980,09 €	550.000,00 €	500.000,00 €	550.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondermüll	200.208,91 €	215.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	3.141,98 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Summe:	902.476,84 €	1.187.500,00 €	1.049.500,00 €	1.259.500,00 €	1.149.500,00 €	1.149.500,00 €

5. Personalaufwendungen	0,00 €					
6. Abschreibungen						
6.1. Abschreibungen auf Pumpstationen	43.030,04 €	52.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
6.2. Abschreibungen auf Rückhaltebecken	236.829,54 €	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €
6.3. Abschreibungen auf Kanäle Mischwasser	484.792,09 €	487.500,00 €	480.000,00 €	470.000,00 €	428.000,00 €	428.000,00 €
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	49.636,59 €	48.400,00 €	53.400,00 €	53.400,00 €	53.400,00 €	53.400,00 €
6.5. Abschreibungen auf Kanäle Schmutzwasser	40.123,14 €	40.100,00 €	40.200,00 €	40.200,00 €	40.200,00 €	40.200,00 €
6.6. Abschreibungen auf Kanäle Oberflächenwasser	28.577,46 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €
6.7. Abschreibungen auf Kläranlage inkl. Betriebsausstattung	756.819,86 €	715.800,00 €	771.350,00 €	774.050,00 €	772.350,00 €	771.950,00 €
Summe:	1.639.808,72 €	1.614.400,00 €	1.660.550,00 €	1.653.250,00 €	1.609.550,00 €	1.609.150,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	2.005,00 €	14.500,00 €	19.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
7.2. Gebühren und Beiträge	1.021,44 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €	1.040,00 €
7.3. Abwasserabgabe	64.103,22 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige	111.393,04 €	154.500,00 €	122.500,00 €	122.500,00 €	122.500,00 €	122.500,00 €
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	1.098.695,82 €	1.050.000,00 €	1.150.000,00 €	1.170.000,00 €	1.190.000,00 €	1.210.000,00 €
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	16.190,21 €	16.400,00 €	16.400,00 €	16.400,00 €	16.400,00 €	16.400,00 €
7.7. Versicherungen	30.061,08 €	37.000,00 €	30.500,00 €	30.500,00 €	30.500,00 €	30.500,00 €
7.8. Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten	0,00 €	0,00 €	763.392,00 €	763.392,00 €	763.392,00 €	0,00 €
Summe:	1.323.469,81 €	1.373.440,00 €	2.203.332,00 €	2.212.332,00 €	2.232.332,00 €	1.488.940,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	76.487,93 €	78.000,00 €	68.750,00 €	64.300,00 €	60.000,00 €	55.700,00 €
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	0,00 €	2.500,00 €	8.000,00 €	16.750,00 €	25.000,00 €	32.500,00 €
Summe:	76.487,93 €	80.500,00 €	76.750,00 €	81.050,00 €	85.000,00 €	88.200,00 €
Summe 4 . - 8. Aufwendungen	4.353.227,47 €	4.653.340,00 €	5.407.632,00 €	5.623.632,00 €	5.493.882,00 €	4.753.290,00 €
Außerordentliches Ergebnis	-29.180,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen Gesamt	4.382.408,33 €	4.653.340,00 €	5.407.632,00 €	5.623.632,00 €	5.493.882,00 €	4.753.290,00 €
Jahresergebnis	1.103.429,86 €	354.460,00 €	350.428,00 €	129.428,00 €	259.178,00 €	199.610,00 €

B) Vermögensplan	2021	2022
Einnahmen/Mittelherkunft		
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen		
1.1 Abschreibung		
Afa für Pumpstationen	52.000,00 €	45.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	242.000,00 €	242.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	487.500,00 €	480.000,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	48.400,00 €	53.400,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	40.100,00 €	40.200,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.600,00 €	28.600,00 €
Afa für Kläranlagen	715.800,00 €	771.350,00 €
Summe:	1.614.400,00 €	1.660.550,00 €
1.2 Sonderposten		
Auflösung Sonderposten aus Gebühren	0,00 €	-800.160,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-664.300,00 €	-660.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-220.100,00 €	-211.500,00 €
Zuführung in Sonderposten	0,00 €	763.392,00 €
Summe:	-884.400,00 €	-908.268,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	5.000,00 €	0,00 €
3. Beiträge und Sonderposten		
3.1 Kanalherstellungsbeiträge	150.000,00 €	300.000,00 €
Summe:	150.000,00 €	300.000,00 €
4. Zuwendungen	2.500.000,00 €	0,00 €
5. Ergebnis aus GUV	354.460,00 €	350.428,00 €
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	2.742.540,00 €	2.417.790,00 €
Summe:	2.742.540,00 €	2.417.790,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	6.482.000,00 €	3.820.500,00 €

B) Vermögensplan	2021	2022
Ausgaben/Mittelverwendung		
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	0,00 €	0,00 €
017113 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Zweckverbände	12.000,00 €	15.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	22.000,00 €	25.000,00 €
1.2 Sachanlagen		
044210 Betriebseinrichtungen der Energieerzeugung	0,00 €	0,00 €
047110 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	0,00 €
047210 Abwasserbehandlungsanlagen - mechanisch-hydraulisch	100.000,00 €	100.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	0,00 €	0,00 €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	0,00 €	0,00 €
047310 Schmutzwasserkanäle	0,00 €	30.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	0,00 €	20.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	0,00 €	114.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	0,00 €	500,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	10.500,00 €	10.000,00 €
073110 PKW, Kombi	90.000,00 €	90.000,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	6.000,00 €	6.000,00 €
082120 Lagereinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082140 Werkzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €
082210 Büromöbel	5.500,00 €	5.500,00 €
082900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000,00 €	6.000,00 €
Summe:	240.000,00 €	404.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau		
5.3.8.2.01 GALGENBÜHLSTRASSE ESCHENAUER STR./AM GALGENBÜHL	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.02 REGENWASSERKANAL WELSERPLATZ UND WEIHERSTRASSE	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	25.000,00 €	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	150.000,00 €	0,00 €

B) Vermögensplan	2021	2022
5.3.8.2.09 Umbau: Erhöhung Schwelle, Tauchwand RÜ 03 MANGPLATZ	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	15.000,00 €	15.000,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	150.000,00 €	500.000,00 €
5.3.8.2.21 KANALAUSW. AM GWEND	10.000,00 €	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	550.000,00 €	450.000,00 €
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	10.000,00 €	10.000,00 €
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	15.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	2.950.000,00 €	1.000.000,00 €
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.13 KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	20.000,00 €	3.000,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	30.000,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	1.100.000,00 €	320.000,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept Kläranlage	125.000,00 €	150.000,00 €
5.3.8.2.42 Schlammwässerung KA Lauf	290.000,00 €	3.500,00 €
5.3.8.2.43 Kanalbau BG Graubühl	30.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.44 RÜ 35 Auerweg Rückschlagklappe	0,00 €	10.000,00 €
5.3.8.2.45 RÜ 42+43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	0,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.46 RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	0,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.48 Kanalverlängerung Löffelholzstraße	0,00 €	40.000,00 €
Summe:	5.490.000,00 €	2.611.500,00 €
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	730.000,00 €	780.000,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	0,00 €	0,00 €
Summe:	730.000,00 €	780.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	6.482.000,00 €	3.820.500,00 €

C) Finanzplan	2023	2024	2025
Einnahmen/Mittelherkunft			
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen Rückstellung, abzgl. Auflösungen			
1.1 Abschreibung			
Afa für Pumpstationen	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	242.000,00 €	242.000,00 €	242.000,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	470.000,00 €	428.000,00 €	428.000,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	53.400,00 €	53.400,00 €	53.400,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	40.200,00 €	40.200,00 €	40.200,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €
Afa für Kläranlagen	774.050,00 €	772.350,00 €	771.950,00 €
Summe:	1.653.250,00 €	1.609.550,00 €	1.609.150,00 €
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten aus Gebühren	-800.160,00 €	-800.160,00 €	0,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-660.000,00 €	-660.000,00 €	-660.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-211.500,00 €	-211.500,00 €	-211.500,00 €
Zuführung in Sonderposten	763.392,00 €	763.392,00 €	0,00 €
Summe:	-908.268,00 €	-908.268,00 €	-871.500,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Beiträge			
3.1. Kanalherstellungsbeiträge	300.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
3.2. Sonderposten aus Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3. Sonderposten aus Abschreibung von Afa Zuwendungsfinanziert	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	300.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
4. Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Ergebnis aus GUV	129.428,00 €	259.178,00 €	199.610,00 €
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	3.065.190,00 €	3.079.540,00 €	2.552.940,00 €
Summe:	3.065.190,00 €	3.079.540,00 €	2.552.940,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	4.239.600,00 €	4.290.000,00 €	3.740.200,00 €

C) Finanzplan	2023	2024	2025
Ausgaben/Mittelverwendung			
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
012100 DV-Software/ DV-Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
017113 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Zweckverbände	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
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	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
047330 Mischwasserkanäle	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	500,00 €	500,00 €	500,00 €
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	0,00 €	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:	400.500,00 €	400.500,00 €	400.500,00 €
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.	0,00 €	25.000,00 €	125.000,00 €
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 €	50.000,00 €	200.000,00 €

C) Finanzplan	2023	2024	2025
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	2.500.000,00 €	1.200.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.21 KANALAUSW. AM GWEND	0,00 €	10.000,00 €	170.000,00 €
5.3.8.2.14 KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	0,00 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.27 RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.20 NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.36ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.8.3.2.13 KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept KA Lauf	150.000,00 €	1.550.000,00 €	1.750.000,00 €
5.3.8.2.42 Schlammwässerung KA Lauf	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
5.3.8.2.43 Kanalbau BG Graubühl	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.43 Kanalbau BG Graubühl	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.44 RÜ 35 Auerweg Rückschlagklappe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.45 RÜ 42+43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.46 RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.48 Kanalverlängerung Löffelholzstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	2.908.500,00 €	2.838.500,00 €	2.248.500,00 €
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	780.000,00 €	780.000,00 €	780.000,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	125.600,00 €	246.000,00 €	286.200,00 €
Summe:	905.600,00 €	1.026.000,00 €	1.066.200,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	4.239.600,00 €	4.290.000,00 €	3.740.200,00 €

D) Investitionsprogramm										
lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf		Ansatz 2022	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2023	Auswirkung 2024	Auswirkung 2025
			2025	2022-						
1	5.3.8.1.	div. Ausstattung	121.500		30.000	jährlich	Produkt 5.3.8.1 Konto: 047390 073430 082110 082120 082140 082210 082900 072200	30.500	30.500	30.500
2	5.3.8.1.018100	Sonstige Rechte und immaterielle Werte	40.000		10.000	jährlich		10.000	10.000	10.000
4	5.3.8.1.017113	ABWASSERANLAGE BULLACH Investitionskostenzuschuss an Zweckverband	60.000		15.000	jährlich	Ansatz vorläufig geschätzt- Angaben vom Markt Eckental stehen noch aus	15.000	15.000	15.000
5	5.3.8.1.047210	Abwasserbeseitigung, Betriebsanlagen	400.000		100.000	jährlich		100.000	100.000	100.000
6	5.3.8.1.047310 047320 047330	Abwasserbeseitigung, ENTWÄSSERUNG für bauliche und hydraulische Kanalauswechslungen	914.000		164.000	jährlich	Planungskosten Hyd. Überrechnung, Planungskosten einzelne Maßnahmen; Kanalauswechslung OD Simmelberg, Waldweg	250.000	250.000	250.000
7	5.3.8.1.071600	Abwasserbeseitigung, Arbeitsgeräte und Maschinen	80.000		20.000	jährlich		20.000	20.000	20.000
12	5.3.8.2.05	KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	150.000		0		Erschließung Baugebiet Straßenbau ab 2027 vorgesehen	0	25.000	125.000
13	5.3.8.2.06 *	KANAL STADTGRABEN	250.000		0		Sanierung Inliner - Restabschnitt Zwinger Melber nach Bau	0	50.000	200.000
17	5.3.8.2.13	KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltekanal	0		0		Kanal ist laut alter Berechnung überlastet, Umfang muss noch untersucht werden.	0	0	0

18	5.3.8.2.14	KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	0		0			0	0	0
19	5.3.8.2.15	KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	0		0			0	0	0
21	5.3.8.2.18	ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.-HÖFLAS	450.000		450.000		Restforderung Scharnagl 335.000 NBK ca. 115.000 €	0	0	0
22	5.3.8.2.19	ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	10.000		10.000		Maßnahme abgeschlossen, nur noch kleinere Beträge für laufende Wartungsverträge	0	0	0
23	5.3.8.2.20	NEUBAU VON GRÄBEN UND VERROHRUNGEN IM STADTGEBIET	0		0			0	0	0
24	5.3.8.2.21	KANALAU SW. AM GWEND	180.000		0		Ausführung zusammen mit Kanalbau Tauchersreuther Hauptstraße	0	10.000	170.000
25	5.3.8.2.22	SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	20.000		20.000		Ausführung 2022 nach Bescheidserhalt Mischwassersystem	0	0	0
26	5.3.8.2.27	RÜB/RRB 22 "ALTER WEG" Nachrüstung Kulissentauchwand	0		0		RRB nach aktuellem Mischwasserbescheidsantrag nicht mehr nötig!?	0	0	0
27	5.3.8.2.32	RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	120.000		15.000		Planung 2022 nach neuem Mischwasserbescheid, Ausführung 2023	105.000	0	0
28	5.3.8.2.36 *	ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	1.000.000		1.000.000		Annahme Fertigstellung PW 95 % Rest 25.000 DL 75 % Rest 650.000 EMSR 0 % Rest 130.000 tech. Ausr.0% Rest 150.000 Planung Rest 21.000 sonst. Kosten 10.000	0	0	0

29	5.3.8.2.37	Entlastungskanal Hersbrucker Straße	4.200.000		500.000	2022-2023	lt. Kostenberechnung Entwurf MS vom 14.9.2021 zzgl.ca. 20 % Nk, Annahme 50.000 € der 2021 bereitgestellten Mittel werden nicht mehr in 2021 ausgegeben.	2.500.000	1.200.000	0
30	5.3.8.2.38	Kanalverlängerung Industriestr. Mit RRB Bauhof	3.000		3.000	2022	Ansatz 2022 für Bepflanzung RRB und wasserrechtliche Abnahme	0	0	0
31	5.3.8.2.39	Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	150.000		30.000		Vergabe Planungsleistungen auf 2022 verschoben	120.000	0	0
32	5.3.8.2.40	Anschl. Simonshofen mit RRB Simonshofen	320.000		320.000		aktuelle Restkosten ca. 320.000 € würden sich je nach Fortschritt reduzieren	0	0	0
33	5.3.8.2.41	Sanierungs-konzept Kläranlage	3.600.000		150.000		Planung 2022/2023 Ausführung 2024/2025 jeweils mit VE Kosten durch IB am 02.09.2021 beziffert	150.000	1.550.000	1.750.000
34	5.3.8.2.42	Schlamm-entwässerung KA Lauf	14.000		3.500		15.000€ für Gewährleistungsverlängerung und Wartung für 4 Jahre	3.500	3.500	3.500
35	5.3.8.2.43	Kanalbbau BG Graubühl	0		0			0	0	0
36	5.3.8.1.073110	Fahrzeuge Kläranlage	90.000		90.000		2 KFZ bereits bestellt, Lieferung voraussichtlich 1. Quartal 2022	0	0	0
37	5.3.8.2.44	RÜ 35 Auerweg Rückschlagklappe DN 250	10.000		10.000		Ausführung nach Bescheidserstellung Mischwassersystem	0	0	0
38	5.3.8.2.45	RÜ 42+43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	30.000		30.000		Ausführung nach Bescheidserstellung Mischwassersystem	0	0	0
39	5.3.8.2.46	RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	30.000		0		Ausführung nach Bescheidserstellung Mischwassersystem, Planungskostenansatz in 2023, Rest aktuell unbekannt	30.000	0	0

	5.3.8.2.47	Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	30.000		30.000					
40	5.3.8.2.48	Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	40.000		40.000			0	0	0
Summe			12.312.500	0	3.040.500			3.334.000	3.264.000	2.674.000

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	3	3	1	1						

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 2022	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Auszubildende f.d. Beruf: Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	1	1	

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 2023	Ausgaben 2024	Ausgaben 2025	Ausgaben 2026
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Str.	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	120.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investitionsplan	2.620.000,00 €	2.620.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2022	2.620.000,00 €	2.620.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2021	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2020	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		3.065.190,00 €	3.079.540,00 €	2.552.940,00 €	

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2021	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2022	vorauss. Zugang 2022	vorauss. Abgang 2022	Stand zum Jahresende 31.12.2022
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	13.142.100,76 €	12.412.100,76 €	0,00 €	780.000,00 €	11.632.100,76 €
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	4.865.000,00 €	4.865.000,00 €	5.160.330,00 €	0,00 €	10.025.330,00 €
Summe aus 1.:	18.007.100,76 €	17.277.100,76 €	5.160.330,00 €	780.000,00 €	21.657.430,76 €
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:	18.007.100,76 €	17.277.100,76 €	5.160.330,00 €	780.000,00 €	21.657.430,76 €

H) Erläuterung

Ergebnisplan

Erträge

Ertragsseitig werden im Jahr 2022 die geänderten Gebührensätze berücksichtigt, sodass die Erträge aus Kanalbenutzungsgebühren auf 3.350.000 Euro zu senken sind. Ebenso ist der erhöhte Betrag aus der Auflösung des Sonderposten aus Gebührenüberdeckung (800.160 Euro) zu berücksichtigen sowie der Zuschreibungsbetrag aus den Abschreibungen aus Wiederbeschaffungszeitwerten.

Aufwendungen

4.1. Betriebsmittel und Energie

Im Bereich Betriebsmittel und Energie, wurden die Ansätze erhöht um den gestiegenen Bezugspreisen Rechnung zu tragen.

4.2. Aufwand für bezogene Leistungen

Der Ansatz konnte nochmals leicht reduziert werden. Im Jahr 2023 ist eine Sanierung der Faultürme geplant, die den Ansatz in diesem Jahr um 160.000 Euro ansteigen lässt.

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

Die Verwaltungskostenumlage an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz unterliegt im Vergleich zum Ansatz 2022 den erwarteten 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.

3.1 Kanalherstellungsbeiträge

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

Zuwendungen sind aufgrund der erfolgten Änderungen der RZWAS mittelfristig nicht zu erwarten.

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

Hier sind Investitionszuweisungen an Dritte (Anschl. OT Beerbach) 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 Trägerdarehens 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 Kreditaufnahmen beinhaltet neben den Krediten für 2022 auch die geplanten und genehmigten Kreditaufnahmen des Jahres 2021. Es handelt sich hierbei also nicht um den tatsächlichen Zugang sondern um den planerisch höchstmöglichen.

Kassenkredit

Die Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten wurde erhöht. Die im Jahr 2021 angeforderten Zuwendungen aus RZWAS (rd. 3.2 Mio.) müssen ggf. bis zu deren Auszahlung vorfinanziert werden. Die einmalige Erhöhung der Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten soll die Vorfinanzierung dieser Forderungen sichern.