



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2023

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	2021 (RE)	2022 Ansatz	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	3.185.139,05 €	3.350.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €
1.2. Gebühren für Fäkalschlamm Entsorgung	11.582,64 €	15.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßenentwässerung	200.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
1.4. Erstattungen, Abschreibung & Zins Straßenentwässerung	407.000,00 €	460.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
1.5. sonstige Gebühren	3.701,20 €	4.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
1.6. sonstige Entgelte	961,23 €	1.800,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Summe:	3.808.384,12 €	4.081.400,00 €	4.064.800,00 €	4.064.800,00 €	4.064.800,00 €	4.064.800,00 €
2. Aktivierte Eigenleistung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	875.524,10 €	1.671.660,00 €	1.704.077,00 €	1.703.060,00 €	1.703.060,00 €	1.702.900,00 €
3.2. sonstige Erträge	0,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Summe:	875.524,10 €	1.676.660,00 €	1.719.077,00 €	1.718.060,00 €	1.718.060,00 €	1.717.900,00 €
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	4.683.908,22 €	5.758.060,00 €	5.783.877,00 €	5.782.860,00 €	5.782.860,00 €	5.782.700,00 €
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	165.633,69 €	246.000,00 €	222.000,00 €	222.000,00 €	222.000,00 €	222.000,00 €
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	216.089,86 €	283.500,00 €	396.800,00 €	331.800,00 €	331.800,00 €	331.800,00 €
Summe:	381.723,55 €	529.500,00 €	618.800,00 €	553.800,00 €	553.800,00 €	553.800,00 €
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u. techn. Anl.	126.709,01 €	220.000,00 €	173.500,00 €	333.500,00 €	173.500,00 €	173.500,00 €
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	71.136,95 €	72.000,00 €	243.000,00 €	83.000,00 €	83.000,00 €	83.000,00 €
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	365.179,75 €	650.000,00 €	550.000,00 €	400.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondermüll	240.426,30 €	210.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	5.657,12 €	14.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Summe:	809.109,13 €	1.166.500,00 €	1.204.000,00 €	1.054.000,00 €	994.000,00 €	994.000,00 €

5. Personalaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen						
6.1. Abschreibungen auf Pumpstationen	49.515,72 €	45.000,00 €	66.100,00 €	66.100,00 €	66.100,00 €	66.100,00 €
6.2. Abschreibungen auf Rückhaltebecken	236.827,54 €	242.000,00 €	196.614,00 €	196.614,00 €	196.614,00 €	196.614,00 €
6.3. Abschreibungen auf Kanäle Mischwasser	499.868,19 €	480.000,00 €	628.900,00 €	628.900,00 €	628.900,00 €	628.900,00 €
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	53.377,61 €	53.400,00 €	55.850,00 €	55.850,00 €	55.850,00 €	55.850,00 €
6.5. Abschreibungen auf Kanäle Schmutzwasser	40.123,14 €	40.200,00 €	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	750.067,32 €	771.350,00 €	777.900,00 €	777.900,00 €	777.900,00 €	777.900,00 €
Summe:	1.658.356,98 €	1.660.550,00 €	1.794.164,00 €	1.794.164,00 €	1.794.164,00 €	1.794.164,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	6.955,39 €	19.500,00 €	10.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
7.2. Gebühren und Beiträge	1.021,44 €	1.040,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
7.3. Abwasserabgabe	78.423,14 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige / Gerichtskosten	141.531,39 €	122.500,00 €	159.500,00 €	144.500,00 €	144.500,00 €	144.500,00 €
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	1.210.232,53 €	1.150.000,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	18.945,87 €	16.400,00 €	22.900,00 €	22.900,00 €	22.900,00 €	22.900,00 €
7.7. Versicherungen	29.107,42 €	30.500,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
7.8. Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten	0,00 €	763.392,00 €	763.392,00 €	763.392,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
Summe:	1.486.217,18 €	2.183.332,00 €	2.311.492,00 €	2.294.492,00 €	2.231.100,00 €	2.231.100,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	72.281,55 €	68.750,00 €	68.000,00 €	67.000,00 €	66.000,00 €	65.000,00 €
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	5.256,03 €	8.000,00 €	10.000,00 €	11.000,00 €	12.000,00 €	13.000,00 €
Summe:	77.537,58 €	76.750,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €	78.000,00 €
Summe 4. - 8. Aufwendungen	4.412.944,42 €	5.616.632,00 €	6.006.456,00 €	5.774.456,00 €	5.651.064,00 €	5.651.064,00 €
Außerordentliches Ergebnis	1.283,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen Gesamt	4.411.660,97 €	5.616.632,00 €	6.006.456,00 €	5.774.456,00 €	5.651.064,00 €	5.651.064,00 €
Jahresergebnis	272.247,25 €	141.428,00 €	-222.579,00 €	8.404,00 €	131.796,00 €	131.636,00 €

B) Vermögensplan	2022	2023
Einnahmen/Mittelherkunft		
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen		
1.1 Abschreibung		
Afa für Pumpstationen	45.000,00 €	66.100,00 €
Afa für Rückhaltebecken	242.000,00 €	196.614,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	480.000,00 €	628.900,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	53.400,00 €	55.850,00 €
Afa für Kanäle Schmutzwasser	40.200,00 €	40.200,00 €
Afa für Kanäle Oberflächenwasser von privat	28.600,00 €	28.600,00 €
Afa für Kläranlagen	771.350,00 €	777.900,00 €
Summe:	1.660.550,00 €	1.794.164,00 €
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 €	-243.917,00 €
Zuführung in Sonderposten	0,00 €	763.392,00 €
Summe:	-884.400,00 €	-940.685,00 €
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	141.428,00 €	-222.579,00 €
Verlustvortrag		222.579,00 €
Summe:		0,00 €
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	1.285.390,00 €	5.009.600,00 €
Summe:	1.285.390,00 €	5.009.600,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	4.857.968,00 €	5.940.500,00 €

B) Vermögensplan	2022	2023
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 €	17.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	10.000,00 €	0,00 €
Summe:	22.000,00 €	17.000,00 €
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 €	103.500,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	0,00 €	0,00 €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	0,00 €	0,00 €
047310 Schmutzwasserkanäle	0,00 €	0,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	0,00 €	0,00 €
047330 Mischwasserkanäle	0,00 €	76.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	0,00 €	500,00 €
071200 Maschinen der Betriebstechnik	0,00 €	40.000,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €
072100 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	0,00 €	35.000,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	10.500,00 €	9.000,00 €
073110 PKW, Kombi	90.000,00 €	0,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstatteneinrichtung	6.000,00 €	5.000,00 €
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 €	8.000,00 €
Summe:	240.000,00 €	304.500,00 €
1.3 Anlagen im Bau		
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.12 HYDR. KANALSANIERUNG SIEGFRIEDSTR.	0,00 €	0,00 €
5.8.3.2.13 KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltebecken	0,00 €	0,00 €

B) Vermögensplan	2022	2023
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 €
5.3.8.2.18 ANSCHL. DEHNB.-HÖFLAS und RRB Dehnberg	450.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	10.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.21 KANALAUSSW. AM GWEND	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	20.000,00 €	20.000,00 €
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	15.000,00 €	15.000,00 €
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	1.000.000,00 €	180.000,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	500.000,00 €	3.600.000,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	3.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	30.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	320.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept Kläranlage	150.000,00 €	244.000,00 €
5.3.8.2.42 Schlammmentwässerung KA Lauf	3.500,00 €	0,00 €
5.3.8.2.43 Kanalbau BG Graubühl	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.44 RÜ 35 Auerweg Rückschlagklappe	10.000,00 €	10.000,00 €
5.3.8.2.45 RÜ 42+43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	30.000,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.46 RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	0,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	30.000,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.48 Kanalverlängerung Löffelholzstraße	40.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.49 Trafostation Kläranlage (hochwasssergesichert)	0,00 €	110.000,00 €
5.3.8.2.50 Kanalbau BG "Beerbacher Weg"	0,00 €	400.000,00 €
5.3.8.2.51 Kanalumverlegung und Inliner-Sanierung ehemaliger Bauhof	0,00 €	100.000,00 €
Summe:	2.611.500,00 €	4.769.000,00 €
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	780.000,00 €	732.300,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	0,00 €	117.700,00 €
Summe:	780.000,00 €	850.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	3.653.500,00 €	5.940.500,00 €

C) Finanzplan	2024	2025	2026
Einnahmen/Mittelherkunft			
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen Rückstellung, abzgl. Auflösungen			
1.1 Abschreibung			
Afa für Pumpstationen	66.100,00 €	66.100,00 €	66.100,00 €
Afa für Rückhaltebecken	196.614,00 €	196.614,00 €	196.614,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	628.900,00 €	628.900,00 €	628.900,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	55.850,00 €	55.850,00 €	55.850,00 €
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	777.900,00 €	777.900,00 €	777.900,00 €
Summe:	1.794.164,00 €	1.794.164,00 €	1.794.164,00 €
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten aus Gebühren	-800.160,00 €	-800.160,00 €	-800.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-660.000,00 €	-660.000,00 €	-660.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-242.900,00 €	-242.900,00 €	-242.900,00 €
Zuführung in Sonderposten	763.392,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
Summe:	-939.668,00 €	-1.003.060,00 €	-1.002.900,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Beiträge			
3.1. Kanalherstellungsbeiträge	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
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 €	300.000,00 €	300.000,00 €
4. Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Ergebnis aus GUV	8.404,00 €	131.796,00 €	131.636,00 €
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	3.537.600,00 €	3.294.600,00 €	583.100,00 €
Summe:	3.537.600,00 €	3.294.600,00 €	583.100,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	4.700.500,00 €	4.517.500,00 €	1.806.000,00 €

C) Finanzplan	2024	2025	2026
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	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
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	103.500,00 €	103.500,00 €	100.000,00 €
047220 Abwasserbehandlungsanlagen - chemisch-biologisch	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047230 Abwasserbehandlungsanlagen - Schlammbehandlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047310 Schmutzwasserkanäle	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047330 Mischwasserkanäle	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	500,00 €	500,00 €	500,00 €
071200 Maschinen der Betriebstechnik	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
072100 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
073110 PKW, Kombi	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstatteneinrichtung	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
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	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Summe:	153.500,00 €	153.500,00 €	190.000,00 €
1.3 Anlagen im Bau			
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	25.000,00 €	175.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €
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 €

C) Finanzplan	2024	2025	2026
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 €
5.3.8.2.18 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 €
5.3.8.2.21 KANALAUSSW. AM GWEND	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.22 SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.32 RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	105.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.36 ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	3.200.000,00 €	340.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	30.000,00 €	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 Kläranlage	125.000,00 €	3.012.000,00 €	764.000,00 €
5.3.8.2.42 Schlammmentwässerung KA Lauf	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.48 Kanalverlängerung Löffelholzstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.49 Trafostation Kläranlage (hochwasssergesichert)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.50 Kanalbau BG "Beerbacher Weg"	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.51 Kanalumverlegung und Inliner-Sanierung ehemaliger Bauhof	150.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €
Summe:	3.680.000,00 €	3.557.000,00 €	809.000,00 €
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	611.900,00 €	511.750,00 €	511.750,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	238.100,00 €	278.250,00 €	278.250,00 €
Summe:	850.000,00 €	790.000,00 €	790.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	4.700.500,00 €	4.517.500,00 €	1.806.000,00 €

D) Investitionsprogramm

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2023-2026	Finanzbedarf ab 2026	Ansatz 2023	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2024	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026
1	5.3.8.1. (Konten siehe Erläuterung)	div. Ausstattung	120.000		30.000	jährlich	beinhaltet Konten: 047390 (500 €) 073430 (500 €) 072200 (9.000 €) 082110 (5.000 €) 082120 (500 €) 082140 (1.000 €) 082210 (5.500 €) 082900 (8.000 €)	30.000	30.000	30.000
2	5.3.8.1.018100	Sonstige Rechte und immaterielle Werte	0		0			0	0	0
3	5.3.8.1.012100	Abwasserbeseitigung, Baunebenkosten Tiefbau	0		0	jährlich	Ansatz vorläufig geschätzt- Angaben vom Markt Eckental stehen noch aus	0	0	0
4	5.3.8.1.017113	ABWASSERANLAGE BULLACH Investitionskostenzuschuss an Zweckverband	68.000		17.000	jährlich		17.000	17.000	17.000
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	0		0	jährlich		0	0	0
7	5.3.8.1.071200	Maschinen der Betriebstechnik	40.000		40.000	2023	Trailer Notstrom und Dieseltankanhänger	0	0	0
8	5.3.8.1.071600	Abwasserbeseitigung, Arbeitsgeräte und Maschinen	80.000		20.000	jährlich		20.000	20.000	20.000
9	5.3.8.1.072100	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	35.000		35.000	2023	Neuanschaffung Digitalfunk; Anschaffung Digitalfunkgeräte mit StWL	0	0	0
10	5.3.8.1.073110	Fahrzeuge Kläranlage	40.000		0		2026: Ersatzbeschaffung Caddy (LAU-F 2554)	0	0	40.000

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2023-2026	Finanzbedarf ab 2026	Ansatz 2023	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2024	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026
11	5.3.8.2.03 096110 096111 Anlage im Bau	KANAL SCHULSTRASSE HEUCHLING	0		0		Kostenschätzung	0	0	0
12	5.3.8.2.05 096110 096111 Anlage im Bau	KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	200.000		0	2025	Erschließung Baugebiet	25.000	175.000	0
13	5.3.8.2.06 047330	KANAL STADTGRABEN	45.000		0	ab 2026	Sanierung nach Abschluss Entlastungskanal Hersbrucker Straße	0	0	45.000
14	5.3.8.2.12 096110 096111 Anlage im Bau	HYDR. KANALSAN. SIEGFRIEDSTR.	0		0		nachdem das Ergebnis der neuen hydraulischen Überrechnung vorliegt	0	0	0
15	5.3.8.2.13 096110 096111 Anlage im Bau	KANALAUSW. SPITALSTRASSE Rückhaltekanal	0		0	ab 2026	nachdem das Ergebnis der neuen hydraulischen Überrechnung vorliegt	0	0	0
16	5.3.8.2.14 096110 096111 Anlage im Bau	KANALBAU ECKENHAIDER WEG Neubau des Mischwasserkanals	0		0	ab 2026		0	0	0
17	5.3.8.2.15 096110 096111 Anlage im Bau	KANALBAU GÄNSGASSE Neubau des Mischwasserkanals	0		0	ab 2026		0	0	0
18	5.3.8.2.18 047330	ANSCHL. SIMONSH-DEHNB.- HÖFLAS mit RRB Simonshofen und RRB Dehnberg	0		0		Evtl. Rechtsstreit mit Baufirma (Scharnagl); Anwalts- und Prozess- kosten ca. 15.000 € (unter Konto 543128 veranschlagt)	0	0	0
19	5.3.8.2.21 096110 096111 Anlage im Bau	KANALAUSW. AM GWEND	0		0			0	0	0

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2023-2026	Finanzbedarf ab 2026	Ansatz 2023	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2024	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026
20	5.3.8.2.22 096110 096111 Anlage im Bau	SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	20.000		20.000	2023	Ausführung 2023 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem	0	0	0
21	5.3.8.2.32 096110 096111 Anlage im Bau	RÜB 25 GÜNTHERSBÜHL Umbau Drossel RÜB	120.000		15.000	2023-2024	Planung 2023 nach neuem Mischwasserbescheid; Ausführung 2024	105.000	0	0
22	5.3.8.2.36 096110 096111 Anlage im Bau	ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	180.000		180.000			0	0	0
23	5.3.8.2.37 096110 Anlage im Bau	Entlastungskanal Hersbrucker Straße	7.140.000		3.600.000	2022-2024	Fertigstellung in 2024, Endabrechnung vermutlich in 2025	3.200.000	340.000	0
24	5.3.8.2.39 096110 Anlage im Bau	Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	30.000		0			30.000	0	0
25	5.3.8.2.40 047330	Anschl. Simonshofen mit RRB Simonshofen	76.000		76.000		Entsorgung Z1.2 mit ca. 1000 to und 30,50 €/to netto	0	0	0
26	5.3.8.2.41 096110 Anlage im Bau	Sanierungskonzept Kläranlage	4.145.000		244.000	2021-2026		125.000	3.012.000	764.000
27	5.3.8.2.42 047210	Schlammmentwässerung KA Lauf	10.500		3.500		Gewährleistungsverlängeru ng und Wartungskosten	3.500	3.500	0
28	5.3.8.2.43 096110 Anlage im Bau	Kanalbbau BG Graubühl	0		0		Maßnahme wird zurückgestellt	0	0	0
29	5.3.8.2.44 096110 Anlage im Bau	RÜ 35 Auerweg Rückschlagklappe	10.000		10.000	2023	Ausführung 2023 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem	0	0	0
30	5.3.8.2.45 096110 Anlage im Bau	RÜ 42 + 43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	30.000		30.000	2023	Ausführung 2023 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem	0	0	0

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2023-2026	Finanzbedarf ab 2026	Ansatz 2023	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2024	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026
31	5.3.8.2.46 096110 Anlage im Bau	RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	30.000		30.000	2023	Ausführung 2023 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem; Planungskosten in 2023, Restkosten aktuell noch nicht bekannt	0	0	0
32	5.3.8.2.47 096110 Anlage im Bau	Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	75.000		30.000	2023-2024		45.000	0	0
33	5.3.8.2.48 096110 Anlage im Bau	Kanalverlängerung Löffelholzstraße	0		0		zurückgestellt bis konkreter Bauantrag eingereicht wird	0	0	0
34	5.3.8.2.49 096110 Anlage im Bau	Trafostation Kläranlage (hochwassergesichert)	110.000		110.000	2022-2023	in 2022 wurde bereits Anzahlung i. H. v. 149.444 € an StWL bezahlt, Restzahlung erfolgt in 2023 (Gesamtkosten 180.000 €; in 2023 zusätzlich: Hochwasserdamm, Dämmbalken, Toranlage	0	0	0
35	5.3.8.2.50 096110 Anlage im Bau	Kanalbau BG "Beerbacher Weg"	400.000		400.000	2023	Kostenberechnung IB MS vom 26.09.2022: 33.000 € als erster Anteil Planungskosten bereits im Nachtrag 2022	0	0	0
36	5.3.8.2.51 096110 Anlage im Bau	Kanalumverlegung und Inliner- Sanierung ehemaliger Bauhof	280.000		100.000	2023-2025	Planung, Ausschreibung, Vergabe mit Baubeginn 2023, Ausführung 2023- 2025	150.000	30.000	0
Summe			13.684.500	0	5.090.500			3.850.500	3.727.500	1.016.000

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	5	2	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.																		

c) Nachwuchskräfte

Bezeichnung:	Art der Vergütung	Stellen 2023	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 2024	Ausgaben 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Str.	3.540.000,00 €	3.200.000,00 €	340.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept KA Lauf	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	45.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.51 Kanalumverlegung und Inliner-Sanierung ehem. Bauhof	180.000,00 €	150.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Investitionsplan	3.890.000,00 €	3.520.000,00 €	370.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2023	3.890.000,00 €	3.520.000,00 €	370.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		3.537.600,00 €	3.294.600,00 €	583.100,00 €	

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2022	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2023	vorauss. Zugang 2023	vorauss. Abgang 2023	Stand zum Jahresende 31.12.2023
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	12.359.267,76 €	11.476.215,76 €	0,00 €	732.300,00 €	10.743.915,76 €
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 €	4.730.000,00 €	5.009.600,00 €	117.700,00 €	9.621.900,00 €
Summe aus 1.:	17.224.267,76 €	16.206.215,76 €	5.009.600,00 €	850.000,00 €	20.365.815,76 €
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:	17.224.267,76 €	16.206.215,76 €	5.009.600,00 €	850.000,00 €	20.365.815,76 €

H) Erläuterung

Ergebnisplan

Erträge

Ertragsseitig bleiben im Jahr 2023 die Gebührensätze auf dem Vorjahresniveau, sodass die Erträge aus Kanalbenutzungsgebühren konstant bei 3.300.000 Euro eingeplant werden.

Der erhöhte Betrag aus der Auflösung des Sonderposten aus Gebührenüberdeckung (800.160 Euro) sowie der Zuschreibungsbetrag aus den Abschreibungen aus Wiederbeschaffungs-zeitwerten ist wie im Vorjahr zu berücksichtigen.

Aufwendungen

4.1. Betriebsmittel und Energie

Im Bereich Betriebsmittel und Energie, befinden sich die Ansätze weiterhin auf erhöhtem Niveau um den allgemein gestiegenen Bezugspreisen Rechnung zu tragen.

4.2. Aufwand für bezogene Leistungen

Der zum Vorjahr um 171.000 Euro erhöhte Ansatz im Bereich der Instandhaltung Gebäude/Grundstücke beinhaltet die geplante Sanierung der Faultürme, die mit insgesamt 160.000 Euro zu Buche schlägt. Trotzdem konnte durch die Senkung der allgemeinen Unterhaltskosten erwirkt werden, dass der Gesamtansatz nur moderat ansteigt.

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 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute entsprechend den marktüblichen Zinsniveau angepasst.

Vermögens- und Finanzplan

Einnahmen / Mittelherkunft

1.1. Abschreibungen

s. Erfolgsplan - Aufwendungen - 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 Kanalerstellungsbeiträge

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.

Im Haushaltsjahr 2023 wird ein Defizit i. H. v. -222.579 Euro prognostiziert. Dieses Defizit wird als Verlust ins Folgejahr vorgetragen und anschließend mit der Ergebnisrücklage, die über ausreichend Mittel - aufgrund der positiven Ergebnisse der Vorjahre - verfügt, ausgeglichen.

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 (Abw.Anlage OT Bullach) i.H.v. 17.000 Euro veranschlagt.

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 die gesamten Tilgungen (Trägerdarlehen + bei Kredit-instituten) 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 2023 auch die geplanten und genehmigten Kreditaufnahmen des Jahres 2022. Es handelt sich hierbei also nicht um den tatsächlichen Zugang sondern um den planerisch höchstmöglichen.

Kassenkredit

Die Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten wird in der gesetzlich vorgeschriebenen Höhe festgesetzt. Die im Jahr 2021 angeforderten Zuwendungen aus RZWAS (rd. 3.2 Mio.) sind im Jahr 2022 eingegangen und bedürfen daher nicht mehr der weiteren Vorfinanzierung dieser Forderungen.