



Optimierter Regiebetrieb "Abwasserbetrieb Lauf a.d.Pegnitz"

Wirtschaftsplan 2024

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	2022 (RE)	2023 Ansatz	2024	2025	2026	2027
1. Umsatzerlöse						
1.1. Kanalbenutzungsgebühren	3.137.905,51 €	3.300.000,00 €	3.300.000,00 €	3.550.000,00 €	3.550.000,00 €	3.550.000,00 €
1.2. Gebühren für Fäkalschlamm Entsorgung	6.725,50 €	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
1.3. Kanalbenutzungsgebühren Straßenenwässerung	178.930,27 €	250.000,00 €	250.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
1.4. Erstattungen, Abschreibung & Zins Straßenenwässerung	573.381,03 €	500.000,00 €	400.000,00 €	530.000,00 €	530.000,00 €	530.000,00 €
1.5. sonstige Gebühren	3.193,98 €	3.600,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €
1.6. sonstige Entgelte	9.683,15 €	1.200,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €
Summe:	3.909.819,44 €	4.064.800,00 €	3.969.250,00 €	4.299.250,00 €	4.299.250,00 €	4.299.250,00 €
2. Aktivierte Eigenleistung	0,00 €					
3. Sonstige betriebliche Erträge						
3.1. Auflösung von Sonderposten	1.705.693,12 €	1.704.077,00 €	1.704.560,00 €	903.900,00 €	903.900,00 €	903.900,00 €
3.2. sonstige Erträge	10.731,22 €	15.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe:	1.716.424,34 €	1.719.077,00 €	1.714.560,00 €	913.900,00 €	913.900,00 €	913.900,00 €
Summe 1-3 Erträge / Erlöse	5.626.243,78 €	5.783.877,00 €	5.683.810,00 €	5.213.150,00 €	5.213.150,00 €	5.213.150,00 €
4. Material u. Instandhaltung						
4.1. Betriebsmittel und Energie						
4.1.1. Verbrauchsmittel	241.797,45 €	222.000,00 €	212.500,00 €	222.500,00 €	222.500,00 €	222.500,00 €
4.1.2. Energie: Strom, Wasser, Gas	207.090,66 €	396.800,00 €	267.100,00 €	267.100,00 €	267.100,00 €	267.100,00 €
Summe:	448.888,11 €	618.800,00 €	479.600,00 €	489.600,00 €	489.600,00 €	489.600,00 €
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen						
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u.techn.Anl.	239.029,83 €	173.500,00 €	174.500,00 €	174.500,00 €	174.500,00 €	174.500,00 €
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	54.848,22 €	243.000,00 €	123.000,00 €	183.000,00 €	83.000,00 €	83.000,00 €
4.2.3. Instandhaltung Kanalnetz	650.263,06 €	550.000,00 €	350.000,00 €	550.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
4.2.4. Beseitigung von Haus-, Betriebs- und Sondernüll	185.004,42 €	230.000,00 €	200.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
4.2.5. Instandhaltung Fahrzeuge	14.301,60 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Summe:	1.143.447,13 €	1.204.000,00 €	855.000,00 €	1.125.000,00 €	1.075.000,00 €	1.075.000,00 €

5. Personalaufwendungen	0,00 €					
6. Abschreibungen						
6.1. Abschreibungen auf Pumpstationen	70.543,32 €	66.100,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
6.2. Abschreibungen auf Rückhaltebecken	196.383,18 €	196.614,00 €	195.614,00 €	195.614,00 €	195.614,00 €	195.614,00 €
6.3. Abschreibungen auf Kanäle Mischwasser	619.650,31 €	628.900,00 €	621.700,00 €	621.700,00 €	621.700,00 €	621.700,00 €
6.4. Abschreibungen auf Kanäle Regenwasser	55.801,67 €	55.850,00 €	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	28.577,45 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €	28.600,00 €
6.7. Abschreibungen auf Kläranlage inkl. Betriebsausstattung	772.503,53 €	777.900,00 €	777.200,00 €	777.200,00 €	777.200,00 €	777.200,00 €
6.8. Einzelwertberichtigung	10.977,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	1.794.560,47 €	1.794.164,00 €	1.785.164,00 €	1.785.164,00 €	1.785.164,00 €	1.785.164,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
7.1. sonstige Personalaufwendungen	19.821,62 €	10.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
7.2. Gebühren und Beiträge	1.175,06 €	1.200,00 €	1.230,00 €	1.230,00 €	1.230,00 €	1.230,00 €
7.3. Abwasserabgabe	79.299,49 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
7.4. Dienstleistungen Dritter / Beratungen / Sachverständige / Gerichtskosten	111.214,79 €	159.500,00 €	144.500,00 €	144.500,00 €	144.500,00 €	144.500,00 €
7.5. Verwaltungskostenumlage Stadt inkl. Personalkosten	1.190.727,95 €	1.250.000,00 €	1.307.800,00 €	1.362.100,00 €	1.362.100,00 €	1.411.100,00 €
7.6. allgemeine Verwaltungskosten	15.564,88 €	22.900,00 €	22.700,00 €	22.700,00 €	22.700,00 €	22.700,00 €
7.7. Versicherungen	30.908,63 €	24.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €
7.8. Einstellungen und Zuschreibungen in Sonderposten	763.391,83 €	763.392,00 €	763.392,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	2.212.104,25 €	2.311.492,00 €	2.355.122,00 €	1.646.030,00 €	1.646.030,00 €	1.695.030,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
8.1. Darlehenszinsen an die Stadt Lauf a.d.Pegnitz	67.975,97 €	68.000,00 €	77.000,00 €	76.000,00 €	75.000,00 €	74.000,00 €
8.2. Darlehenszinsen an Kreditinstitute	7.917,04 €	10.000,00 €	82.000,00 €	83.000,00 €	84.000,00 €	82.360,00 €
Summe:	75.893,01 €	78.000,00 €	159.000,00 €	159.000,00 €	159.000,00 €	156.360,00 €
Summe 4 . - 8. Aufwendungen	5.674.892,97 €	6.006.456,00 €	5.633.886,00 €	5.204.794,00 €	5.154.794,00 €	5.201.154,00 €
Außerordentliches Ergebnis	1.086,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen Gesamt	5.673.806,86 €	6.006.456,00 €	5.633.886,00 €	5.204.794,00 €	5.154.794,00 €	5.201.154,00 €
Jahresergebnis	-47.563,08 €	-222.579,00 €	49.924,00 €	8.356,00 €	58.356,00 €	11.996,00 €

B) Vermögensplan	2023	2024
Einnahmen/Mittelherkunft		
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen		
1.1 Abschreibung		
Afa für Pumpstationen	66.100,00 €	66.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	196.614,00 €	195.614,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	628.900,00 €	621.700,00 €
Afa für Kanäle Regenwasser	55.850,00 €	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	777.900,00 €	777.200,00 €
Summe:	1.794.164,00 €	1.785.164,00 €
1.2 Sonderposten		
Auflösung Sonderposten aus Gebühren	-800.160,00 €	-800.160,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-660.000,00 €	-661.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-211.500,00 €	-243.400,00 €
Zuführung in Sonderposten	763.392,00 €	763.392,00 €
Summe:	-908.268,00 €	-941.168,00 €
2. Verkauf von Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €
3. Beiträge und Sonderposten		
3.1 Kanalherstellungsbeiträge	300.000,00 €	300.000,00 €
Summe:	300.000,00 €	300.000,00 €
4. Zuwendungen	0,00 €	0,00 €
5. Ergebnis aus GUV	-222.579,00 €	49.924,00 €
Verlustvortrag		
Summe:		49.924,00 €
6. Kreditbedarf		
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	5.009.600,00 €	4.707.580,00 €
Summe:	5.009.600,00 €	4.707.580,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	5.972.917,00 €	5.901.500,00 €

B) Vermögensplan	2023	2024
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	17.000,00 €	17.000,00 €
018100 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	0,00 €	0,00 €
Summe:	17.000,00 €	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	103.500,00 €	283.500,00 €
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	76.000,00 €	48.000,00 €
047390 Messeinrichtungen (Abwasserbeseitigung)	500,00 €	500,00 €
071200 Maschinen der Betriebstechnik	40.000,00 €	0,00 €
071600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	20.000,00 €	20.000,00 €
072100 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	35.000,00 €	0,00 €
072200 Technische Einrichtungen für EDV / Bürokommunikation	0,00 €	6.000,00 €
072300 Anlagen der Medizin-, Meß-, Steuerungs- und Regelungstechnik	9.000,00 €	3.000,00 €
073110 PKW, Kombi	0,00 €	0,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	5.000,00 €	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	8.000,00 €	8.000,00 €
Summe:	304.500,00 €	381.500,00 €
1.3 Anlagen im Bau		
5.3.8.2.03 KANAL SCHULSTRASSE HEUCLING	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.05 KAN. WESTL.TAUCHERSR. HAUPTSTR.	0,00 €	25.000,00 €
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	2023	2024
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	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.19 ANSCHLUSS WEIGENHOFEN PW, DRUCKLEITUNG und RÜB	0,00 €	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	180.000,00 €	50.000,00 €
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Straße	3.600.000,00 €	3.740.000,00 €
5.3.8.2.38 Anschlusskanal	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.39 Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	0,00 €	30.000,00 €
5.3.8.2.40 Anschluss Simonshofen mit RRB Simonshofen	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept Kläranlage	244.000,00 €	400.000,00 €
5.3.8.2.42 Schlammwässerung KA Lauf	0,00 €	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	30.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.47 Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	30.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.48 Kanalverlängerung Löffelholzstraße	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.49 Trafostation Kläranlage (hochwassersgesichert)	110.000,00 €	25.000,00 €
5.3.8.2.50 Kanalbau BG "Beerbacher Weg"	400.000,00 €	238.000,00 €
5.3.8.2.51 Kanalverlegung und Inliner-Sanierung ehemaliger Bauhof	100.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.52 Fremdwasserableitung Heldenwiese	0,00 €	50.000,00 €
5.3.8.2.53 Niederschlagswasserableitung BG Simonshofer Strr. 65/65A	0,00 €	30.000,00 €
Summe:	4.769.000,00 €	4.663.000,00 €
2. Tilgung von Krediten		
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	732.300,00 €	601.900,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	117.700,00 €	238.100,00 €
Summe:	850.000,00 €	840.000,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	5.940.500,00 €	5.901.500,00 €

C) Finanzplan	2025	2026	2027
Einnahmen/Mittelherkunft			
1. Abschreibungen auf Anlagevermögen Rückstellung, abzgl. Auflösungen			
1.1 Abschreibung			
Afa für Pumpstationen	66.000,00 €	66.000,00 €	66.000,00 €
Afa für Rückhaltebecken	195.614,00 €	195.614,00 €	195.614,00 €
Afa für Kanäle Mischwasser	621.700,00 €	621.700,00 €	621.700,00 €
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	777.200,00 €	777.200,00 €	777.200,00 €
Summe:	1.785.164,00 €	1.785.164,00 €	1.785.164,00 €
1.2 Sonderposten			
Auflösung Sonderposten aus Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung Sonderposten für Beiträge	-661.000,00 €	-661.000,00 €	-661.000,00 €
Auflösung Sonderposten für Zuwendungen des Landes	-242.900,00 €	-242.900,00 €	-242.900,00 €
Auflösung Sonderposten aus Wiederbeschaffungszeitwerten			
Zuführung in Sonderposten			
Summe:	-903.900,00 €	-903.900,00 €	-903.900,00 €
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 GU	8.356,00 €	58.356,00 €	11.996,00 €
6. Kreditbedarf			
6.1 Kredite von Gemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.2 Kredite von sonstigen	4.250.880,00 €	486.380,00 €	0,00 €
Summe:	4.250.880,00 €	486.380,00 €	0,00 €
Summe Einnahmen 1 - 6	5.440.500,00 €	1.726.000,00 €	1.193.260,00 €

C) Finanzplan	2025	2026	2027
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 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047320 Niederschlagswasserkanäle	0,00 €	0,00 €	0,00 €
047330 Mischwasserkanäle	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
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	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
072300 Anlagen der Medizin-, Meß-, Steuerungs- und Regelungstechnik	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
073110 PKW, Kombi	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €
073430 Mäheinrichtungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €
082110 Werkstätteneinrichtung	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 €	235.000,00 €	195.000,00 €
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.	175.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.06 KANAL STADTGRABEN	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 €

C) Finanzplan	2025	2026	2027
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	200.000,00 €	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	0,00 €	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	3.600.000,00 €	464.000,00 €	0,00 €
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	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 €
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 €	130.000,00 €	0,00 €
5.3.8.2.52 Fremdwasserableitung Heldenwiese	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.53 Niederschlagswasserableitung BG Simonshofer Strr. 65/65A	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe:	4.390.000,00 €	594.000,00 €	0,00 €
2. Tilgung von Krediten			
792235 Investitionskredite zur ordentlichen Tilgung (an Stadt)	601.750,00 €	572.300,00 €	585.360,00 €
792730 Investitionskredite zur Tilgung in Euro-Währung (an Dritte)	278.250,00 €	307.700,00 €	395.900,00 €
Summe:	880.000,00 €	880.000,00 €	981.260,00 €
Summe Ausgaben 1 - 2	5.440.500,00 €	1.726.000,00 €	1.193.260,00 €

D) Investitionsprogramm										
lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2024-2027	Finanzbedarf ab 2027	Ansatz 2024	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026	Auswirkung 2027
1	5.3.8.1. (Konten siehe Erläuterung)	div. Ausstattung	120.000		30.000	jährlich	beinhaltet Konten: 047390 (500 €) 073430 (500 €) 072200 (6.000 €) 072300 (3.000 €) 082110 (5.000 €) 082120 (500 €) 082140 (1.000 €) 082210 (5.500 €)	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 047220 047230	Abwasserbeseitigung, Betriebsanlagen (mechanisch-hydraulisch, chemisch-biologisch, Schlammbehandlung)	580.000		280.000	jährlich	2024: Sanierung der Rezirkulationsleitungen und der Elektroschieber (180.000 Euro) Planung und Beauftragung in 2024	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	0		0			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	0		0			0	0	0

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2024-2027	Finanzbedarf ab 2027	Ansatz 2024	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026	Auswirkung 2027
10	5.3.8.1.073110	Fahrzeuge Kläranlage	40.000		0		2026: Ersatzbeschaffung Caddy (LAU-F 2554)	0	40.000	0
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		25.000	2025	Erschließung Baugebiet	175.000	0	0
13	5.3.8.2.06 047330	KANAL STADTGRABEN	90.000		0	ab 2026	Sanierung nach Abschluss Entlastungskanal Hersbrucker Straße	0	45.000	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			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 2024-2027	Finanzbedarf ab 2027	Ansatz 2024	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026	Auswirkung 2027
20	5.3.8.2.22 096110 096111 Anlage im Bau	SANIERUNG EINLEITSTELLEN Einbau von Messeinrichtungen	20.000		20.000	2024	Ausführung 2024 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	2024-2025	Planung 2024 nach neuem Mischwasserbescheid; Ausführung 2025	105.000	0	0
22	5.3.8.2.36 096110 096111 Anlage im Bau	ANSCHLUSS NEUNHOF PW, DRUCKLEITUNG und RÜB sowie RRB	50.000		50.000		Restleistungen und mögliche Restzahlung Fa. Günther Bau nicht bekannt; SR IB Miller ca. 20.000 €	0	0	0
23	5.3.8.2.37 096110 Anlage im Bau	Entlastungskanal Hersbrucker Straße	3.940.000		3.740.000	2022-2024	Fertigstellung in 2024, Endabrechnung vermutlich in 2025	200.000	0	0
24	5.3.8.2.39 096110 Anlage im Bau	Ertüchtigung RW Ableitung Dehnberg	30.000		30.000			0	0	0
25	5.3.8.2.40 047330	Anschl. Simonshofen mit RRB Simonshofen	48.000		48.000		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	4.464.000		400.000	2021-2026	Leistungsphasen 1-7 zusätzliche Leistungen (Überarbeitung Stromverteilung, Faultürme etc.)	3.600.000	464.000	0
27	5.3.8.2.42 047210	Schlammwässerung KA Lauf	7.000		3.500		Gewährleistungsverlängeru ng und Wartungskosten	3.500	0	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	2024	Ausführung 2024 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem	0	0	0

lfd. Nr	Produkt	Projekt/ Maßnahme	Finanzbedarf 2024-2027	Finanzbedarf ab 2027	Ansatz 2024	Ausführungs- zeitraum	Erläuterung	Auswirkung 2025	Auswirkung 2026	Auswirkung 2027
30	5.3.8.2.45 096110 Anlage im Bau	RÜ 42 + 43 Simonshofen RÜ 47 Weigenhofen Einbau Blende	30.000		30.000	2024	Ausführung 2024 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem	0	0	0
31	5.3.8.2.46 096110 Anlage im Bau	RÜB 44 Simonshofen hydraulische Sanierung Zuführungskanal	30.000		0	2025	Ausführung 2024 nach Bescheiderhalt Mischwassersystem; Planungskosten in 2025, Restkosten aktuell noch nicht bekannt	30.000	0	0
32	5.3.8.2.47 096110 Anlage im Bau	Schönberg Graben Gartenweg wg. Fremdwasser	0		0	2023		0	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)	25.000		25.000	2022-2023	Restkosten für Hochwasserdamm, Dämmbalken, Toranlage	0	0	0
35	5.3.8.2.50 096110 Anlage im Bau	Kanalbau BG "Beerbacher Weg"	238.000		238.000	2023	Schlussrechnungen der Kanalbaukosten erfolgen erst in I/2024 Rückstellungen i.H.v. 150.000 Euro aus 2023	0	0	0
36	5.3.8.2.51 096110 Anlage im Bau	Kanalumverlegung und Inliner- Sanierung ehemaliger Bauhof	280.000		0	2023-2025	Planung, Ausschreibung, Vergabe mit Baubeginn 2025, Ausführung 2025- 2026	150.000	130.000	0
37	5.3.8.2.52 096110 Anlage im Bau	Fremdwasserableitung Heldenwiese	50.000		50.000	2024	Verrohrung quer der Kunigundenstraße Höhe neuer Geh-und Radweg	0	0	0
38	5.3.8.2.53 096110 Anlage im Bau	Niederschlagswasserableitung BG Simonshofer Str. 65/65A	160.000		30.000	2023-2025	notwendig, sofern die Kosten nicht der Bauträger übernehmen soll. Länge ca. 160 m, grob geschätzte Kosten 160.000 €, 2024 Planung	130.000	0	0
Summe			10.680.000	0	5.061.500			4.560.500	846.000	212.000

E) Stellenplan																					
Auszug aus dem Stellenplan der Stadt Lauf a.d.Pegnitz																					
a) Vollbeschäftigte																					
HhSt.	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2024																	Zahl der Stellen 2024	Erläuterungen	
		E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9c	E 9b	E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	E 1			
7001	Abwasserbeseitigung					1,00				1,00	1,00	5,00	2,00	1,00	1,00					12,00	
b) Nachwuchskräfte																					
Bezeichnung:		Art der Vergütung			Stellen 2024			beschäftigt am 01.10.2023			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 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027	Ausgaben 2028
5.3.8.2.37 Entlastungskanal Hersbrucker Str.	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.41 Sanierungskonzept KA Lauf	4.064.000,00 €	3.600.000,00 €	464.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.51 Kanalumverlegung und Inliner-Sanierung ehem. Bauhof	280.000,00 €	150.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €
5.3.8.2.53 Niederschlagswasserableitung BG Simonshofer Str. 65/65	130.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Investitionsplan	4.674.000,00 €	4.080.000,00 €	594.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2024	4.674.000,00 €	4.080.000,00 €	594.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2023	3.098.028,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inanspruchnahme VE 2022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
nachrichtlich Kreditaufnahmen lt. Finanzplan		4.250.880,00 €	486.380,00 €	0,00 €	

G) Schuldenübersicht					
	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023	Stand zu Beginn des Jahres 01.01.2024	vorauss. Zugang 2024	vorauss. Abgang 2024	Stand zum Jahresende 31.12.2024
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	11.476.215,76 €	10.874.315,76 €	0,00 €	601.900,00 €	10.272.415,76 €
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	4.730.000,00 €	8.212.300,00 €	4.707.580,00 €	238.100,00 €	12.681.780,00 €
Summe aus 1.:	16.206.215,76 €	19.086.615,76 €	4.707.580,00 €	840.000,00 €	22.954.195,76 €
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:	16.206.215,76 €	19.086.615,76 €	4.707.580,00 €	840.000,00 €	22.954.195,76 €

H) Erläuterung

Ergebnisplan

Erträge

Ertragsseitig bleiben im Jahr 2024 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 Wiederbeschaffungszeitwerten ist wie im Vorjahr zu berücksichtigen. Im Jahr 2025 beginnt ein neuer Kalkulationszeitraum. Die um 250.000 Euro höher eingeplanten Kanalbenutzungsgebühren sind zum jetzigen Zeitpunkt reine Planungswerte. Die Höhe der Gebühren wird erst im Laufe dieses Jahres final kalkuliert.

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 Ansatz im Bereich der Instandhaltung Gebäude/Grundstücke konnte im Vergleich zum Vorjahr leicht reduziert werden. Die für 2023 geplante Sanierung der Faul- und Treppentürme, die mit insgesamt 160.000 Euro zu Buche schlägt, konnte nicht durchgeführt werden. Daher wird die Sanierung des Faulturms (60.000 Euro) in 2024 und die Sanierung des Treppenturms (100.000 Euro) in 2025 durchgeführt. Trotzdem konnte durch die Senkung der allgemeinen Unterhaltskosten erwirkt werden, dass der Gesamtansatz reduziert wird.

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 bleibt im Vergleich zum Ansatz 2023 auf ähnlichem Niveau.

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 - 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 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 2024 wird ein positives Ergebnis i. H. v. 49.924 Euro prognostiziert. Der Jahresüberschuss wird primär für den Ausgleich eines eventuell vorgetragenen Jahresfehlbetrag verwendet. Falls kein Ausgleich erforderlich ist, wird der Überschuss der Ergebnissrücklage zugeführt.

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 2024 auch die geplanten und genehmigten Kreditaufnahmen des Jahres 2023. 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.