



WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtentwässerung Fürth (StEF)

für das Wirtschaftsjahr 2015

INHALT

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN | 3 |
| 2 | ERFOLGSPLAN | 4 |
| | Erläuterungen zum Erfolgsplan | 8 |
| 3 | VERMÖGENSPLAN | 11 |
| | Erläuterungen zum Vermögensplan | 11 |
| 4 | INVESTITIONSPLAN | 12 |
| 5 | FINANZPLAN | 14 |
| | Erläuterungen zum Finanzplan | 15 |
| 6 | STELLENPLANAUSZUG | 16 |
| 7 | SCHLUSSBEMERKUNG | 17 |

Geschäftsbetrieb

Der Stadtentwässerungsbetrieb Fürth (StEF) wird seit Jahresbeginn 2006 als organisatorisch, verwaltungsmäßig und finanzwirtschaftlich gesondertes Unternehmen außerhalb der allgemeinen Verwaltung als Sondervermögen ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Aufgabe des Eigenbetriebes ist die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern. Dies wurde in der Betriebssatzung festgelegt, welche die Regelungen der Eigenbetriebsverordnung Bayern (EBV) ergänzt.

Bereits ein Jahr vorher löste die kaufmännische die bis dahin kameral geführte Buchführung ab.

Abwassergebühren

Nach Art. 8 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) werden für die Abwasserbeseitigung Gebühren von den Abwasserschuldnern erhoben. Deren Erhebung richtet sich nach der Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung der Stadt Fürth (BGS-EWS).

Im Jahr 2006 wurde der getrennte Gebührenmaßstab für Schmutzwasser und Niederschlagswasser im Stadtgebiet Fürth eingeführt. Durch diesen Maßstab wird eine verursachungsgerechte Verteilung der nach KAG umlagefähigen Kosten auf die Kostenträger Schmutz- und Regenwasser erreicht. Das erzielte Gebührenaufkommen soll dabei die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten einschließlich der Kosten für die Ermittlung und Anforderungen von einrichtungsbezogenen Abgaben decken.

Die Gebühren (§ 15 BGS-EWS) betragen

pro 1 m³ Schmutzwasser (nach modifizierter Trinkwassermenge) **1,80 €**,

pro 1 m² befestigte Fläche Niederschlagswasser **0,66 €**.

Auf der Grundlage des vorliegenden Erfolgsplans kann bei Annahme eines vierjährigen Kalkulationszeitraums von 01.01.2013 bis einschließlich 31.12.2016 davon ausgegangen werden, dass die Gebührenhöhe nicht ansteigt.

2 ERFOLGSPLAN

| | Beschreibung | IST 2013 EUR | PLAN 2014 EUR | PLAN 2015 EUR | PLAN 2016 EUR | PLAN 2017 EUR | PLAN 2018 EUR |
|----------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Umsatzerlöse | | | | | | |
| 40000 | Schmutzwassergeb. (Gemeinden) | 11.546.930 | 11.300.000 | 11.300.000 | 11.300.000 | 12.430.000 | 12.430.000 |
| 40010 | Niederschlagswassergeb. von Dritten (Stadt) | 4.852.603 | 4.851.000 | 4.851.000 | 4.851.000 | 5.336.100 | 5.336.100 |
| 40015 | Niederschlagswassergeb. öff. Verkehrsgrund (Stadt) | 2.800.000 | 3.280.000 | 3.280.000 | 3.500.000 | 3.600.000 | 3.600.000 |
| 40020 | Starkverschmutzungszuschlag | 148.281 | 128.000 | 148.000 | 148.000 | 148.000 | 148.000 |
| 40100 | Schmutzwassergeb. (Gemeinden) | 4.498 | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 40110 | Niederschlagswassergeb. (Gemeinden) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40190 | Zusammengef. Kanalbenutzungsgeb. (Gemeinden) | 3.074.300 | 3.074.000 | 3.200.000 | 3.200.000 | 3.227.700 | 3.227.700 |
| 40200 | Abwassergeb. Sondertarife | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42000 | Kanalspülung / Sinkkastenreinigung | 98.794 | 100.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| 42300 | Kraftwärmekopplungszulage (KWK) | 131.372 | 0 | 132.000 | 132.000 | 132.000 | 132.000 |
| 43000 | Anordnung zum Kanalschluss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43020 | Erteilung Kanalauskunft | 7.161 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 43030 | Erteilung Anschluss- und Benutzungsgenehmigung | 101.514 | 80.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 43040 | Anordnung nachträgl. Aufl. Widerruf, Genehmigung | 900 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 43060 | Einzelfallanordnung Erfüll. satz. gem. Verpflichtung | 5.960 | 2.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 43100 | Probenahme zur Abwasseruntersuchung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43190 | Sonst. Amtshandlungsgebühr | 1.750 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 43200 | Untersuchungsgebühren | 16.590 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | Zwischensumme zu 1 | 22.790.653 | 22.840.200 | 23.174.700 | 23.394.700 | 25.137.500 | 25.137.500 |
| 2 | Erhöhung / Verminderung des Bestandes an fertigen / unfertigen Erzeugnissen | | | | | | |
| | Zwischensumme zu 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Andere aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 51000 | Aktivierte Eigenleistungen für tarifl. Beschäftigte | 441.817 | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 550.000 | 550.000 |
| 51020 | Aktivierte Bezüge Beamte | 1.691 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | Zwischensumme zu 3 | 443.508 | 555.000 | 555.000 | 555.000 | 555.000 | 555.000 |
| 4 | Sonstige betriebl. Erträge | | | | | | |
| 53010 | Gewinn aus dem Abgang v. Anlageverm. | 1.412.675 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53310 | Erträge aus Schadenersatzleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53320 | Versicherungsentschädigungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53350 | Erträge aus Zulagen und Zuschüssen | 72.546 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 53390 | Erträge aus Mahngebühren, Mahnausl. u. Vollstreckungsank. | 1.287 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 53391 | Erträge aus Säumniszuschlägen | 638 | 700 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 53392 | Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53393 | Erträge aus Leistungsbescheiden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53395 | Erträge aus eig. Vollstreckungskosten (ohne GV-Kosten) | 278 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53396 | Erträge aus GV-Kosten | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53397 | Erträge aus Auslagen, Porti etc. | 756 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 53398 | Andere periodenfremde Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53399 | Andere sonstige betriebl. Erträge | -393 | 20.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 62110 | Zinsen aus Kassenguthaben (Stadt) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41000 | Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen des Bundes | 0 | 281.000 | 279.000 | 276.200 | 273.400 | 270.700 |
| 41010 | Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen des Landes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41090 | Erträge aus der Auflösung sonstiger Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41100 | Erträge aus der Auflösung von Beiträgen | | 940.000 | 975.100 | 965.400 | 955.700 | 946.200 |
| 41190 | Erträge aus der Auflösung von sonst. Ertragszuschüssen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41993 | Erträge aus der Auflösung RS Gebührenüberdeckung | 0 | 1.200.000 | 2.126.000 | 2.126.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 41994 | Aufwend. A. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung | -1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zwischensumme zu 4 | 487.789 | 2.493.500 | 3.446.400 | 3.433.400 | 2.294.900 | 2.282.700 |

| | Beschreibung | IST 2013 EUR | PLAN 2014 EUR | PLAN 2015 EUR | PLAN 2016 EUR | PLAN 2017 EUR | PLAN 2018 EUR |
|----------|---|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 5 | Materialaufwand: | | | | | | |
| | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | | | | | |
| 54100 | Strombezug | -693.937 | -683.400 | -683.000 | -696.700 | -710.600 | -724.800 |
| 54110 | Gasbezug | -130.578 | -151.000 | -130.000 | -132.600 | -135.300 | -138.000 |
| 54120 | Wasserbezug | -47.406 | -70.400 | -52.000 | -53.000 | -54.100 | -55.200 |
| 54300 | Hilfs- u. Betriebsst. | -636.805 | -596.200 | -596.200 | -608.100 | -620.300 | -632.700 |
| 54500 | Materialdirektverbrauch | -102.849 | -120.000 | -171.000 | -174.400 | -177.900 | -181.500 |
| 54700 | Abwasserabgabe | -997.473 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| 54900 | Werkzeuge u. Kleingeräte | -13.412 | -16.000 | -16.000 | -16.300 | -16.600 | -16.900 |
| 54990 | And. sonst. Materialaufwand | -80.690 | -61.200 | -73.000 | -74.500 | -76.000 | -77.500 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | | | | | |
| 54600 | Rechengutentsorgung | -27.422 | -29.400 | -26.000 | -26.500 | -27.000 | -27.500 |
| 54601 | Sandfanggutentsorgung | -27.511 | -30.600 | -30.600 | -31.200 | -31.800 | -32.400 |
| 54602 | Klärschlamm entsorgung | -673.777 | -707.900 | -700.000 | -714.000 | -728.300 | -742.900 |
| 54610 | Aufw end. f. Wartungen (sow. n. Kto. 5973/83) | -278.139 | -306.000 | -300.000 | -306.000 | -312.100 | -318.300 |
| 54620 | Aufw end. f. Inspektionen (sow. n. Kto. 5973/83) | -37.525 | -30.600 | -35.000 | -35.700 | -36.400 | -37.100 |
| 54630 | Aufw end. f. Instandhaltg. (sow. n. Kto. 5973/83) | -103.822 | -1.050.000 | -1.005.000 | -660.000 | -365.000 | -620.000 |
| 54690 | Sonst. Aufw end. f. bezogene Leistungen | -555.182 | -520.000 | -570.000 | -581.400 | -593.000 | -604.900 |
| | Zwischensumme zu 5 | -4.406.528 | -5.372.700 | -5.387.800 | -5.110.400 | -4.884.400 | -5.209.700 |
| 6 | Personalaufwand: | | | | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | | | | | | |
| 55003 | Leistungsprämie (Lohnempf.) | -72.875 | -67.000 | -69.000 | -71.100 | -73.200 | -75.400 |
| 55080 | Aufw end. f. ABM-Kräfte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55100 | Gehälter | -4.227.253 | -4.387.700 | -4.400.000 | -4.532.000 | -4.668.000 | -4.808.000 |
| 55101 | Job-Ticket | -976 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| 55110 | Aufw. f. RS nicht gen. Urlaub (Gehaltsempf.) | -9.658 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55120 | Aufw. f. RS geleist. Überstd.(Gehaltsempf.) | -21.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55190 | Pauschalierte LoSt | -24.697 | -26.600 | -26.600 | -26.600 | -26.600 | -26.600 |
| 55200 | Beamtenbezüge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55201 | Job-Ticket (Beamte) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55290 | Pauschalierte LoSt Beamte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | | | | | | |
| 56100 | AG-Anteile SV | -844.675 | -845.600 | -861.100 | -886.900 | -913.500 | -940.900 |
| 56200 | BG-Beiträge | -17.075 | -17.000 | -17.500 | -18.000 | -18.500 | -19.100 |
| 56300 | Beiträge ZVK Lohnempf. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56400 | Beiträge ZVK Gehaltsempf. | -337.243 | -340.300 | -360.000 | -370.800 | -381.900 | -393.400 |
| 56600 | Beih. u. Unterstütz. (Lohnempf.) | -288 | | -400 | -400 | -400 | -400 |
| 56610 | Beih. u. Unterstütz. (Gehaltsempf.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56620 | Beih. u. Unterstütz. (Beamte) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56720 | Versorgungsaufwendungen (Beamte) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 56300 | Beiträge ZVK Lohnempf. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56400 | Beiträge ZVK Gehaltsempf. | -337.243 | -340.300 | -360.000 | -370.800 | -381.900 | -393.400 |
| 56720 | Versorgungsaufwendungen (Beamte) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zwischensumme zu 6 | -5.555.856 | -5.685.800 | -5.736.200 | -5.907.400 | -6.083.700 | -6.265.400 |
| 7 | Abschreibungen: | | | | | | |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | | |
| 57xxx | | -5.327.596 | -5.785.657 | -6.478.322 | -7.422.976 | -8.152.235 | -9.026.471 |
| | davon nach §253 Abs.2 Satz3 HGB | | | | | | |
| | b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | | | | | | |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon nach §253 Abs.2 Satz3 HGB | | | | | | |
| | Zwischensumme zu 7 | -5.327.596 | -5.785.657 | -6.478.322 | -7.422.976 | -8.152.235 | -9.026.471 |

| | Beschreibung | IST 2013 in € | PLAN 2014 in € | PLAN 2015 in € | PLAN 2016 in € | PLAN 2017 in € | PLAN 2018 in € |
|----------|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 8 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | | |
| 58111 | Verlust aus Anlageabgängen | 0 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 58301 | Abschreibungen auf Forderungen | -4.031 | -26.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |
| 59000 | Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt | -827.862 | -827.200 | -840.500 | -857.300 | -874.400 | -891.900 |
| 59001 | Aufw end. f. Personalgestellung Stadt Fürth | -521.745 | -496.700 | -540.000 | -550.800 | -561.800 | -573.000 |
| 59100 | Mieten | -56.167 | -59.600 | -57.400 | -58.500 | -59.700 | -60.900 |
| 59101 | Pachten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59110 | Leasing v. Betriebs- und Geschäftsausss. | 0 | 0 | -38.400 | -38.400 | -38.400 | -38.400 |
| 59125 | Beiträge Wirtschaftsverb., Berufsvertret. usw. | -8.853 | -5.200 | -9.000 | -9.200 | -9.400 | -9.600 |
| 59200 | Beiträge Gebäudeversicherungen | -7.980 | -12.000 | -11.000 | -11.200 | -11.400 | -11.600 |
| 59210 | Beiträge Haftpflichtversicherung | -45.662 | -50.000 | -50.000 | -51.000 | -52.000 | -53.000 |
| 59290 | Beiträge sonst. Versicherungen | -21.855 | -16.300 | -16.000 | -16.300 | -16.600 | -16.900 |
| 59300 | Labormaterial | -33.226 | -30.000 | -30.000 | -30.600 | -31.200 | -31.800 |
| 59310 | Büromaterial | -10.296 | -9.400 | -9.400 | -9.600 | -9.800 | -10.000 |
| 59320 | Aufw end. f. Druck u. Vervielfältigung | -8.197 | -10.300 | -9.000 | -9.200 | -9.400 | -9.600 |
| 59333 | Gesetz-, Verordnungs- u. Amtsblätter | -6.196 | -5.500 | -5.800 | -5.900 | -6.000 | -6.100 |
| 59339 | Zeitungen, Zeitschr., Bücher u. So. Fachlit. | -6.595 | -7.000 | -7.000 | -7.100 | -7.200 | -7.300 |
| 59400 | Porto, Frachten u. ähnl. Aufw end. | -3.496 | -2.800 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 |
| 59410 | Telefon, Telefax | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59411 | Internet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59419 | Sonst. Aufw end. f. Telefon u. Datenübertr. | -104.596 | -122.800 | -115.000 | -117.300 | -119.600 | -122.000 |
| 59500 | Bekanntmachungen | -2.611 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 59510 | Aufw end. f. Personalgewinnung | -6.175 | -2.400 | -3.800 | -3.900 | -4.000 | -4.100 |
| 59520 | Öffentlichkeitsarbeit | | -5.300 | -8.000 | -8.000 | -5.500 | -5.600 |
| 59600 | Fahr-/Flugkosten | -511 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 59601 | Tagegeld | -610 | -2.400 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 59602 | Übernachtungsgeld | -976 | -3.000 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 |
| 59603 | Nebenkosten | -285 | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 59620 | Aufw end. f. Gästebewirtung | -118 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 59630 | Repräsentationsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59700 | Laufende Lizenzaufwendungen | -19.145 | -24.500 | -20.000 | -20.400 | -20.800 | -21.200 |
| 59701 | Aufw end. f. Updates | -6.630 | -9.000 | -5.600 | -5.700 | -5.800 | -5.900 |
| 59710 | Aufw end. f. technische Beratungen | -11.416 | -130.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| 59711 | Aufw end. f. wirtschaftliche Beratungen | -12.600 | -24.000 | -24.000 | -24.500 | -25.000 | -25.500 |
| 59712 | Aufw end. f. Kassen-, Rechnungs- und Abschlussprüfung | -19.500 | -24.000 | -24.000 | -24.500 | -25.000 | -25.500 |
| 59713 | Gebühren technische Prüfungen | -34.230 | -20.000 | -20.000 | -20.400 | -20.800 | -21.200 |
| 59720 | Gerichts-, Notariats- u. Prozeßgebühren | -15.780 | -30.000 | -30.000 | -30.600 | -31.200 | -31.800 |
| 59721 | Aufw end. f. Mahn- u. Vollstreckungsw. | -1.697 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 | -1.600 |
| 59730 | Aufw end. f. Wartungen (ohne Fzg.) | -18.116 | -18.000 | -33.000 | -33.700 | -34.400 | -35.100 |
| 59731 | Aufw end. f. Inspektionen (ohne Fzg.) | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 59732 | Aufw end. f. Instandhaltg. (ohne Fzg.) | -6.069 | -6.000 | -6.000 | -6.100 | -6.200 | -6.300 |
| 59740 | Einhebungspauschalen Zählerablesungen | -327.996 | -330.000 | -330.000 | -336.600 | -343.300 | -350.200 |
| 59749 | And. sonst. Dienst- u. Fremdleistungen | -52.816 | -100.000 | -100.000 | -102.000 | -104.000 | -106.100 |
| 59800 | Aufw end. f. Zahlungsverkehr, Kto.geb. | -450 | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| 59820 | Aufw end. f. Aus- u. Fortbildung, Umschulung | -14.933 | -32.000 | -28.000 | -28.600 | -29.200 | -29.800 |
| 59821 | Zuschüsse Verpflegung (ohne Reiseko.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59829 | Sonst. freiwillige soziale Aufw end. | -1.223 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 59830 | Aufw end. f. Fzgw. artg. u. -inspekt. / Reifen | -24.638 | -32.000 | -32.000 | -32.600 | -33.300 | -34.000 |
| 59831 | Aufw end. f. Fahrzeugreparaturen | -75.560 | -65.000 | -84.000 | -85.700 | -87.400 | -89.100 |
| 59832 | Aufw end. f. Unfallinstandsetzung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59833 | Brenn-, Treib- und Schmierstoffe (soweit nicht Kontogruppe 54) | -95.308 | -120.000 | -100.000 | -105.000 | -110.300 | -115.800 |
| 59836 | Beiträge Fahrzeugversicherungen | -12.833 | -12.000 | -13.000 | -13.300 | -13.600 | -13.900 |
| 59839 | Sonst. Aufw end. für Fahrzeuge | -17.108 | -18.000 | -18.000 | -18.400 | -18.800 | -19.200 |
| 59843 | Aufw end. f. Heizöl | -10.004 | -18.000 | -18.000 | -18.900 | -19.800 | -20.800 |
| 59845 | Aufw end. f. Gebäudereinigung (incl. GWF) | -146.103 | -120.000 | -120.000 | -122.400 | -124.800 | -127.300 |
| 59846 | Aufw end. f. Fremdreinigung | -1.641 | -3.000 | -3.000 | -3.100 | -3.200 | -3.300 |
| 59849 | Sonst. Aufw end. a.d. Gebäudevorhaltg. | -114.413 | -135.000 | -150.000 | -153.000 | -156.100 | -159.200 |
| 59891 | Aufw end. f. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstung | -31.832 | -30.000 | -32.000 | -32.600 | -33.300 | -34.000 |
| 59892 | Arzneien u. Verbandsmaterial | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 59895 | Werkzeuge u. Kleinger. (sow. n. Kto. gr. 54) | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 59899 | Sonst. Betriebsbedarf | -28.867 | -24.000 | -25.000 | -25.500 | -26.000 | -26.500 |
| | davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil | | | | | | |
| | Zwischensumme zu 8 | -2.780.951 | -3.062.200 | -3.143.700 | -3.205.900 | -3.266.900 | -3.331.900 |

| | Beschreibung | IST 2013 EUR | PLAN 2014 EUR | PLAN 2015 EUR | PLAN 2016 EUR | PLAN 2017 EUR | PLAN 2018 EUR |
|-------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 9 | Erträge aus Beteiligungen | | | | | | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | | | | | | |
| | Zwischensumme zu 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | | | | | | |
| | Zwischensumme aus 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | | | |
| 62100 | Zinsen a. Tagesgeld- und Festgeldguth. | 8.275 | 5.000 | 5.000 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 62130 | Ertr. a. Verzugszinsen | -12 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | | | | | | |
| | Zwischensumme aus 11 | 8.263 | 5.500 | 5.500 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 12 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | |
| | Zwischensumme aus 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 65101 | Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Kreditinst. | -3.245.105 | -3.996.898 | -3.577.266 | -3.459.490 | -3.455.165 | -3.475.214 |
| 65103 | Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Stadt | -899.096 | -729.574 | -906.506 | -775.881 | -645.256 | -514.631 |
| 65120 | Zins.aufw. kurzfr. Verb. gg. Kreditinst. | -2.412 | -15.000 | -10.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 65170 | Abgrenzung Zinsveränderungen + 65190 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65180 | Verzugszinsen | -9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | | | | | | |
| | Zwischensumme aus 13 | -4.146.622 | -4.741.472 | -4.493.772 | -4.241.371 | -4.106.421 | -3.995.845 |
| 14 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.512.660 | 1.246.371 | 1.941.806 | 1.497.653 | 1.496.344 | 148.484 |
| 15 | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 53398 | And. periodenfremde Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zwischensumme zu 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 59898 | And. periodenfremde Aufw. end. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zwischensumme zu 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | sonstige Steuern | | | | | | |
| 68000 | Grundsteuer | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68100 | Kraftfahrzeugsteuer | -3.515 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 68900 | And. sonst. Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zwischensumme zu 21 | -3.515 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| | Summe Aufwendungen | -22.221.068 | -24.651.429 | -25.243.394 | -25.891.647 | -26.497.256 | -27.832.916 |
| | Summe Erträge | 23.730.213 | 25.894.200 | 27.181.600 | 27.385.700 | 27.990.000 | 27.977.800 |
| 22 | Jahresgewinn/Jahresverlust | 1.509.145 | 1.242.771 | 1.938.206 | 1.494.053 | 1.492.744 | 144.884 |

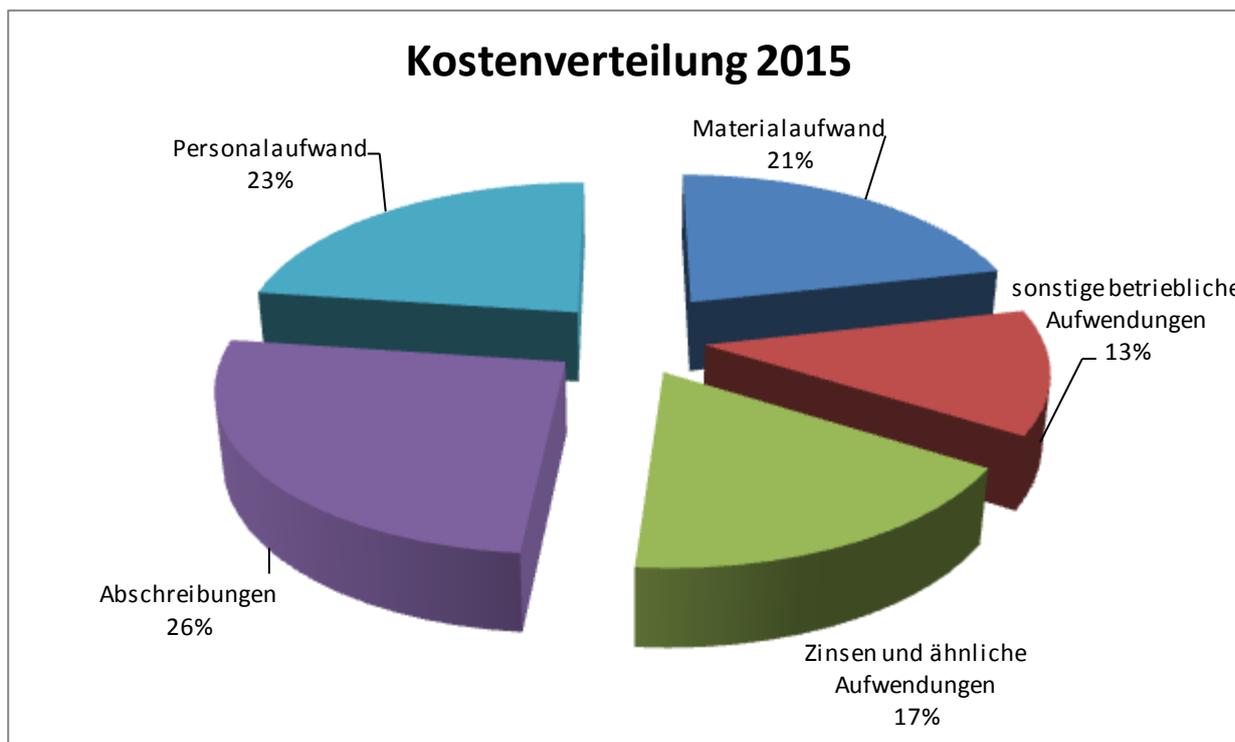
Allgemeines:

Der Erfolgsplan spiegelt nach § 14 der EBV alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen wieder. Seine Gliederung entspricht der für Eigenbetriebe vorgeschriebenen Gliederung einer Gewinn- und Verlustrechnung. Zum Vergleich dienen die Planzahlen für 2014 aus dem letztjährigen Wirtschaftsplan. Die Zahlen für das Jahr 2013 entsprechen den vorläufigen Zahlen, da der Jahresabschluss 2013 noch nicht erstellt ist.

Der Planzahlfindung liegen die Zahlen aus den Jahren 2012 und 2013 zugrunde. Anhand dieser Zahlen und der bisherigen Entwicklung im aktuellen Wirtschaftsjahr wurde eine Hochrechnung für Ende 2014 erstellt. Von dieser Hochrechnung aus wurden für die Aufwendungen – u. a. unter Berücksichtigung der Inflation (Annahme ab 2014 i. H. v. 2,0 %) – Grundansätze für die Planjahre gebildet, die anhand aller absehbaren technisch oder organisatorisch bedingten Mehr-/ oder Minderbedarfe angepasst wurden. In den Erträgen wurden dem betriebswirtschaftlichen Vorsichtsprinzip entsprechend keine bzw. nur geringfügige Steigerungen einkalkuliert. Nachrichtlich erfasst der vorstehende Erfolgsplan neben dem eigentlichen Planjahr 2015 auch die drei Jahre der mittelfristigen Finanzplanung 2016 bis 2018.

Im Wirtschaftsjahr zeigt sich voraussichtlich folgende Kostenverteilung:

Im Folgenden werden insbesondere solche Planansätze näher begründet, die erhebliche Veränderungen zu den Vorjahreszahlen aufweisen.



Zu 1 Umsatzerlöse:

- Die Schmutzwasser- sowie die Niederschlagswassergebühr von Dritten wurde entsprechend den Vorjahren angesetzt. Dabei wurde ein gleichbleibender Frischwasserverbrauch angenommen.
- Ab dem Kalenderjahr 2017 beginnt ein neuer Kalkulationszeitraum. Es ist heute schon abzusehen, dass sich eine Erhöhung der Gebühren ergeben wird. Für die Vorausschau wurde diese Erhöhung mit 10 % angesetzt.

Zu 4 Sonstige betriebliche Erträge:

- Nach der aktuellen Hochrechnung ergibt sich zum 31.12.2013 ein Gesamtsaldo der Gebührenüberdeckung in Höhe von rund 12,1 Mio. Euro. Es ist geplant diese Rückstellung ab dem Jahr 2014 ff. mit steigender Tendenz aufzulösen.

Zu 5 Materialaufwand:

- Der Aufwand für Gasbezug fiel im laufenden Jahr geringer aus als geplant, deshalb wird der Ansatz für 2015 nach unten korrigiert.
- Die Kosten für die Hilfs- und Betriebsstoffe sind gleich geblieben, der Materialdirektverbrauch hingegen ist im laufenden Jahr etwas höher ausgefallen als geplant. Der Ansatz für die Planung wurde entsprechend angepasst.
- Bei den Aufwendungen für Instandhaltung wurden Kosten in Höhe von 150 TEUR für Inlinersanierungen eingestellt. Weiterhin fallen einmalige Kosten für die Baufeldfreimachung, für den Abbruch von nicht mehr benötigten Anlagen (alte Faulbehälter, Acceleratoren), sowie für den Rückbau der Kläranlage Nord an. Für diese einmaligen Kosten sind für die Planung 600 TEUR für das Jahr 2015, 300 TEUR für das Jahr 2016 und weitere 250 TEUR für das Jahr 2018 angesetzt.

Zu 6 Personalaufwand:

- Die Personalkosten für das Jahr 2015 wurden unter Berücksichtigung einer Tarifierhöhung berechnet. Grundlage bildet der Stellenplan.

Zu 7 Abschreibungen:

- Die Ansätze für Abschreibungen entsprechen der Fortschreibung des von Dr.-Ing. Pecher und Partner Ingenieurgesellschaft mbH ermittelten Anlagevermögens. Nachdem der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2013 noch nicht endgültig vorliegt, entsprechen die Abschreibungen im Erfolgsplan der geplanten Hochrechnung. Weiteren Einfluss auf die Berechnung nahmen die geplanten

Fertigstellungstermine der derzeit im Bau befindlichen Anlagen, sowie die geplanten Investitionen in den Bereichen Betriebsausstattung, Fuhrpark und Geschäftsausstattung inkl. der GWG.

Zu 8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

- Die Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertr., usw. sind wegen steigender Kosten für Studien, Gutachten, usw. gestiegen.
- Die Aufwendungen für Wartung (ohne Fahrzeuge) und für Fahrzeugreparaturen sind im laufenden Jahr höher ausgefallen als ursprünglich geplant. Der Ansatz für die Planung wurde daher entsprechend angepasst.
- Die sonst. Aufwendungen für Gebäudevorhaltung müssen im Vergleich zum Vorjahr entsprechend angepasst werden, da mit erhöhtem Reparaturaufwand gerechnet werden muss.
- Die Telefon/Telefaxkosten werden mit den Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung (Kommunalbit) pauschal abgerechnet. Sie sind nicht separat zu planen.

Zu 13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

- Der Ansatz der Zinsaufwendungen basiert auf den aktuellen Kreditverpflichtungen. Diese Aufwendungen erhöhen sich im Planungszeitraum analog der im Vermögens- bzw. Finanzplan abgebildeten Kreditneuaufnahmen.

Die Zins- und Tilgungsplanung für das Trägerdarlehen wurde der derzeitigen Beschlusslage angepasst.

Zu 22 Jahresüberschuss / -fehlbetrag:

- Der in der Doppik rein rechnerisch / buchmäßig zu verstehende Jahresüberschuss ist im Vergleich zur Vorjahresplanung leicht gestiegen und wird in den Folgejahren wieder sinken, da in den Jahren 2014 bis 2017 die Rückstellung für Gebührenüberdeckung mit steigender Tendenz aufgelöst werden soll.

Weitere Ansätze:

- Auf nähere Erläuterungen zu vorstehend nicht erwähnten Ansätzen wird verzichtet, da diese den Vorjahreszahlen weitestgehend entsprechen und nur geringfügigen Veränderungen unterliegen.

3 VERMÖGENSPLAN

| Vermögensplan 2015 | | 2014 | 2015 |
|--------------------|---|---------------------|---------------------|
| I. | Mittelherkunft | | |
| 1 | Cash Flow | 4.607.429 € | 5.036.428 € |
| 1.1 | Jahresüberschuss | 1.242.771 € | 1.938.206 € |
| 1.2 | Brutto-Abschreibungen | 5.785.657 € | 6.478.322 € |
| 1.3 | Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen | -1.221.000 € | -1.254.100 € |
| 1.4 | Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung | -1.200.000 € | -2.126.000 € |
| 1.5 | Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen | 0 € | 0 € |
| 2 | Zuschüsse und Beiträge | 1.420.000 € | 1.200.000 € |
| 2.1 | Abwasserabgabe | 1.000.000 € | 1.000.000 € |
| 2.2 | Kanalbeiträge | 420.000 € | 200.000 € |
| 3 | Kreditaufnahmen | 41.695.353 € | 42.387.070 € |
| 3.1 | Kreditaufnahmen für Investitionen | 21.960.070 € | 18.052.000 € |
| 3.2 | Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahresemächtigung | 15.018.342 € | 21.960.070 € |
| 3:3 | Kreditaufnahmen für Umschuldungen | 4.716.941 € | 2.375.000 € |
| 4 | Finanzierungsmittelfehlbetrag | 0 € | 0 € |
| | Summe | 47.722.782 € | 48.623.498 € |
| II. | Mittelverwendung | | |
| 1 | Investitionen (siehe Investitionsprogramm) | 39.893.700 € | 42.601.123 € |
| 1.1 | Abwasserableitung | 12.555.000 € | 13.362.018 € |
| 1.2 | Abwasserreinigung | 26.488.700 € | 28.081.105 € |
| 1.3 | Bewegliches Vermögen | 850.000 € | 1.158.000 € |
| 2 | Darlehenstilgung | 7.535.182 € | 5.837.675 € |
| 2.1 | An den Kreditmarkt | 2.818.241 € | 3.462.675 € |
| 2.2 | An den Einrichtungsträger | 4.716.941 € | 2.375.000 € |
| 3 | Ausschüttungen an den Einrichtungsträger | 293.900 € | 184.700 € |
| 3.1 | Ausschüttungen Bilanzgewinn aus lfd. Wj. | 293.900 € | 184.700 € |
| 3.2 | Verlustrückstellungen a. vorhergeh. Wirtschaftsjahr | 0 € | 0 € |
| 4 | Finanzierungsmittelüberschuss | 0 € | 0 € |
| | Summe | 47.722.782 € | 48.623.498 € |

Erläuterungen zum Vermögensplan

Der vorstehende Vermögensplan (§ 15 EBV) enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2015, die sich aus Anlagenänderungen und der Kreditwirtschaft ergeben.

Die Übertragung der nicht verbrauchten Kreditermächtigungen aus den Vorjahren wird vorausgesetzt. (Mittelherkunft, Ziff. 3.2)

Die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen sind – gegliedert nach Einzelmaßnahmen – dem Investitionsprogramm auf den folgenden Seiten zu entnehmen.

4 INVESTITIONSPLAN

| Investitionsplan 2015 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|------------|-----------|--------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|
| 1. Abwasserableitung | | | | | | | | | | | | | | |
| Inv. Nr. | Name | Invest.- summe | Bau- begin | Bau- ende | Ansätze 2006-2013 | Ansatz 2014 | Übertragene Vorjahresansätze | Ansatz 2015 | VE 2016 | Ansatz 2016 | VE 2017 | Ansatz 2017 | VE 2018 | Ansatz 2018 ff. |
| 015 | Stauraumkanäle Vach | 4.500.000 | 2002 | 2015 | -2.250.000 | | | -10.000 | | | | | | |
| 017 | Stauraumkanal Stadeln | 14.450.000 | 2007 | 2015 | -7.450.000 | -5.000.000 | -337.622 | -2.000.000 | | | | | | |
| 027 | Entwässerung OT Steinach | 1.500.000 | 2013 | 2015 | -620.000 | -880.000 | -1.396.059 | -50.000 | | | | | | |
| 030 | RW-/SW-Kanäle Lycker Straße | 300.000 | 2016 | 2017 | -150.000 | | -150.000 | | | | -150.000 | -150.000 | | |
| 036 | MWK-Ausw. Engelhardtstr. | 85.000 | 2016 | 2017 | 0 | | | | | | -85.000 | -85.000 | | |
| 037 | MWK-Ausw. Reichenbergerstr. | 350.000 | 2016 | 2017 | 0 | | | | | | -350.000 | -350.000 | | |
| 039 | RW-SWK-Ausw. Johannes-Götz-Str. | 200.000 | 2016 | 2016 | 0 | | | | -200.000 | -200.000 | | | | |
| 040 | RW-SWK-Ausw. Dianastraße | 200.000 | 2016 | 2017 | 0 | | | | | | -200.000 | -200.000 | | |
| 044 | MWK-Auswechslung Stiftungsstraße | 790.000 | 2014 | 2016 | 0 | | | -400.000 | | -390.000 | | | | |
| 047 | Entwässerung des Hafengebiets | 3.500.000 | 2014 | 2017 | -150.000 | -450.000 | -472.968 | 0 | -1.550.000 | -1.550.000 | -1.350.000 | -1.350.000 | | |
| 048 | Erschließung Boxdorfer Straße | 2.000.000 | 2014 | 2017 | -50.000 | | 0 | -150.000 | | -1.000.000 | -800.000 | -800.000 | | |
| 050 | Umbau PW Kronach | 200.000 | 2013 | 2017 | -100.000 | | -96.469 | 0 | | | -100.000 | -100.000 | | |
| 051 | Sanierung Trennsystem Händelstr. / Halevistr. | 200.000 | 2014 | 2016 | -20.000 | | -20.000 | 0 | | | -180.000 | -180.000 | | |
| 079 | Kanalsanierung Inlinersanierung (Pauschalansatz) | 250.000 | | | | -200.000 | 0 | -250.000 | | -250.000 | | -250.000 | | -250.000 |
| 084 | Neubau PW Vach mit Druckleitung | 5.000.000 | 2013 | 2017 | -300.000 | -150.000 | -77.825 | -150.000 | | -1.300.000 | -1.050.000 | -3.100.000 | | |
| 086 | RÜB Schloßgarten | 1.300.000 | 2015 | 2016 | -65.000 | 0 | 0 | -85.000 | -1.150.000 | -1.150.000 | | | | |
| 089 | RRB Scherbsgraben | 4.100.000 | 2012 | 2013 | -4.000.000 | 0 | -100.105 | | | | | | | |
| 090 | Erschließung Stadelner Hard | 1.200.000 | 2010 | 2011 | -1.200.000 | | -319.850 | | | | | | | |
| 091 | Neubau PW Fuchsstraße mit RRB/RKB | 4.050.000 | 2014 | 2016 | -1.300.000 | -1.500.000 | -499.896 | -1.000.000 | -250.000 | -250.000 | | | | |
| 096 | Erschließung BPI. 396 (Schleifweg) Hardhöhe West, RW-Einleitung in den MDK | 1.100.000 | 2015 | 2016 | -100.000 | | -100.000 | -200.000 | -800.000 | -800.000 | | | | |
| 097 | MDK | 3.500.000 | 2012 | 2015 | -2.800.000 | -200.000 | -206.099 | -500.000 | | | | | | |
| 099 | RW-Entlastung Hintere Straße | 1.500.000 | 2014 | 2017 | -50.000 | | -43.004 | -50.000 | | -1.200.000 | -200.000 | -200.000 | | |
| 102 | MW-Kanalauswechslung Stadeln (Kiefern-Eiben-Str., östl Waldring) | 800.000 | 2014 | 2017 | 0 | -200.000 | | -200.000 | -200.000 | -200.000 | | -200.000 | | |
| 104 | Innere Erschließung Hardhöhe West DB-Bahnunterquerung | 1.725.000 | 2010 | 2012 | -1.725.000 | | -542.979 | | | | | | | |
| 105 | Farrnbacherbahnhof | 250.000 | 2011 | 2015 | -250.000 | | -250.000 | | | | | | | |
| 109 | Druckleitung Zirndorf | 2.000.000 | 2014 | 2017 | -100.000 | -250.000 | -346.724 | 0 | -1.000.000 | -1.000.000 | | -650.000 | | |
| 110 | MW-Kanalauswechslung Balbiererstraße | 350.000 | 2012 | 2012 | -350.000 | | -176.139 | | | | | | | |
| 112 | MWK-Auswechslung/Vacher Str./Schönblick | 300.000 | 2012 | 2015 | 0 | | | -300.000 | | | | | | |
| 113 | RW- /SW- Neubau Lehenstr./Zaunstr. Scherbsgraben/RW-Kanalneubau | 550.000 | 2013 | 2015 | -550.000 | | -541.397 | | | | | | | |
| 115 | Unterfürberger Straße | 300.000 | 2013 | 2014 | -200.000 | -100.000 | -13.413 | | | | | | | |
| 121 | Neubau MWK Johann-Zumpe-Str. (1. BA) | 150.000 | 2013 | 2014 | 0 | 0 | -1.468 | | | | | | | |
| 124 | RW-SWK Oberfürberg BPI. Nr. 470 a | 3.500.000 | 2015 | 2016 | 0 | | | -2.000.000 | -1.500.000 | -1.500.000 | | | | |
| 125 | Neubau MWK Johann-Zumpe-Str. (2. BA) | 325.000 | 2015 | 2015 | 0 | 0 | 0 | -325.000 | | | | | | |
| 900 | Erschließung Golfpark akt. Eigenleistung | 200.000 | | | -200.000 | | | | | | | | | |
| 1. Abwasserableitungsgesamtsummen | | 60.725.000 | | | -23.980.000 | -8.930.000 | -5.692.018 | -7.670.000 | -6.650.000 | -10.790.000 | -4.465.000 | -7.615.000 | 0 | -250.000 |

| 2. Abwasserreinigung | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|------------|-----------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Inv. Nr. | Name | Invest.- summe | Bau- begin | Bau- ende | Ansätze 2006-2013 | Ansatz 2014 | Übertragene Vorjahresansätze | Ansatz 2015 | VE 2016 | Ansatz 2016 | VE 2017 | Ansatz 2017 | VE 2018 | Ansatz 2018 ff. |
| 053 | NB Betriebsgebäude | 19.000.000 | 2011 | 2017 | -1.350.000 | -4.500.000 | -4.377.491 | -4.000.000 | -8.000.000 | -8.000.000 | -1.150.000 | -1.150.000 | 0 | 0 |
| 058 | Erw. Schlammbehandlung: 2. Faulbehälter, Trübwasser | 8.500.000 | 2005 | 2015 | -10.500.000 | | -200.000 | | | | | | | |
| 060 | Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung klär- technische Einrichtungen (Pauschalans.) | 100.000 | | | -100.000 | -100.000 | 0 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 |
| 061 | Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung von Schaltanlage (Pauschalans.) | 100.000 | | | -100.000 | | 0 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 |
| 062 | Sonst. Tech. Anlagen - Ern. von Rohrleitungen (Pauschalans.) | 100.000 | | | -100.000 | -100.000 | 0 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 |
| 063 | Sonst. baul. Anlagen Erneuerung Bautechnik (Pauschalans.) | 100.000 | | | -100.000 | | 0 | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 | | -100.000 |
| 064 | E-Technik - Notstromkonzept HKA | 2.603.000 | 2003 | 2013 | -2.603.000 | | -177.734 | | | | | | | |
| 067 | Neubau Mechanische Reinigungsstufe | 33.150.000 | 2006 | 2018 | -5.900.000 | -7.000.000 | -11.332.089 | | -10.000.000 | -10.000.000 | -7.000.000 | -7.000.000 | -3.250.000 | -3.250.000 |
| 069 | Errichtung einer Photovoltaik-Anlage | 1.000.000 | 2009 | 2016 | -550.000 | | -536.357 | | -450.000 | -450.000 | | | | |
| 073 | NB von drei Nachklärbecken | 20.500.000 | 2002 | 2015 | -13.450.000 | -3.550.000 | -1.415.451 | -3.500.000 | | | | | | |
| 088 | HKA Absturzsicherung Biologie | 300.000 | 2008 | 2009 | -300.000 | | -75.000 | | | | | | | |
| 100 | Übergeordnete Heizungssteuerung | 1.400.000 | 2009 | 2014 | -1.400.000 | | -38.737 | | | | | | | |
| 101 | Energieoptimierungsmaßnahme in der HKA | 500.000 | 2010 | 2015 | -500.000 | | 0 | | | | | | | |
| 106 | Prozesswasserbehandlung, Erweiterung Biologie | 4.850.000 | 2013 | 2017 | 0 | -500.000 | -498.246 | | -2.000.000 | -2.000.000 | -1.850.000 | -1.850.000 | -500.000 | -500.000 |
| 114 | Nacheindickbehälter | 3.700.000 | 2012 | 2018 | -500.000 | | -500.000 | | | | -2.000.000 | -2.000.000 | -700.000 | -1.200.000 |
| 117 | Rohrkanalverlängerung | 550.000 | 2014 | 2015 | -100.000 | -350.000 | -450.000 | -100.000 | | | | | | |
| 119 | Errichtung eines Niederddruckgasbehälters | 2.200.000 | 2014 | 2017 | | -100.000 | -80.000 | -400.000 | -1.000.000 | -1.000.000 | -700.000 | -700.000 | | |
| | 2. Abwasserreinigungsgesamtsummen | 98.653.000 | | | -37.553.000 | -16.200.000 | -19.681.105 | -8.400.000 | -21.450.000 | -21.850.000 | -12.700.000 | -13.100.000 | -4.450.000 | -5.350.000 |
| 3. Grundstücke und bewegliches Vermögen | | | | | | | | | | | | | | |
| Inv. Nr. | Name | | | | | Ansatz 2014 | | Ansatz 2015 | VE 2016 | Ansatz 2016 | VE 2017 | Ansatz 2017 | VE 2018 | Ansatz 2018 ff. |
| 510 | Ausz. EDV-Programme | | | | | -20.000 | | -20.000 | | -21.000 | | -21.000 | | -21.000 |
| 512 | Immaterielle Rechte (Einleitungsgenehmigungen) | | | | | -30.000 | | -30.000 | | -32.000 | | -32.000 | | -32.000 |
| 520 | Erwerb betriebsnotw. Grundstücke | | | | | -200.000 | | -320.000 | | | | | | 0 |
| 570 | Betriebsausstattung | | | | | -150.000 | | -133.000 | | -300.000 | -300.000 | -300.000 | | -100.000 |
| 571 | Fahrzeuge (PKW, LKW, So. Fahrz.) | | | | | -400.000 | | -605.000 | | -400.000 | -400.000 | -400.000 | | -400.000 |
| 572 | Geschäftsausstattung | | | | | -30.000 | | -30.000 | | -300.000 | -300.000 | -300.000 | | -30.000 |
| 579 | GWG | | | | | -20.000 | | -20.000 | | -40.000 | | -20.000 | | -20.000 |
| | 3. Bewegliches Vermögen Gesamtsummen | | | | | -850.000 | | -1.158.000 | 0 | -1.093.000 | -600.000 | -1.073.000 | 0 | -603.000 |
| 4. Gesamt - Investition | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Ansatz 2014 | | Ansatz 2015 | | Ansatz 2016 | | Ansatz 2017 | | Ansatz 2018 ff. |
| | 4. Gesamt - Investitionssummen | | | | | -25.980.000 | -25.373.123 | -17.228.000 | | -33.733.000 | | -21.788.000 | | -6.203.000 |
| 5. Entwicklung der VE`en | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | VE 2016 | | VE 2017 | | VE 2018 | |
| | 5. Entwicklung der VE`en 2016 / 2017/ | | | | | | | | -28.100.000 | | -17.765.000 | | -4.450.000 | |

5 FINANZPLAN

| | PLAN 2014 | PLAN 2015 | PLAN 2016 | PLAN 2017 | PLAN 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| I. Mittelherkunft | | | | | |
| 1 Cash Flow | 4.607.429 € | 5.036.428 € | 5.549.429 € | 7.415.879 € | 6.954.455 € |
| 1.1 Jahresüberschuss | 1.242.771 € | 1.938.206 € | 1.494.053 € | 1.492.744 € | 144.884 € |
| 1.2 Brutto-Abschreibungen | 5.785.657 € | 6.478.322 € | 7.422.976 € | 8.152.235 € | 9.026.471 € |
| 1.3 Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen | -1.221.000 € | -1.254.100 € | -1.241.600 € | -1.229.100 € | -1.216.900 € |
| Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung | -1.200.000 € | -2.126.000 € | -2.126.000 € | -1.000.000 € | -1.000.000 € |
| 1.5 Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 2 Zuschüsse und Beiträge | 1.420.000 € | 1.200.000 € | 1.200.000 € | 1.200.000 € | 1.200.000 € |
| 2.1 Abwasserabgabe | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € | 1.000.000 € |
| 2.2 Kanalbeiträge | 420.000 € | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € | 200.000 € |
| 3 Kreditaufnahmen | 41.695.353 € | 42.387.070 € | 33.305.527 € | 19.868.000 € | 4.423.000 € |
| 3.1 Kreditaufnahmen für Investitionen | 21.960.070 € | 18.052.000 € | 30.930.527 € | 17.493.000 € | 2.048.000 € |
| Kreditaufnahmen für Investitionen aus Vorjahresermächtigung | 15.018.342 € | 21.960.070 € | | | |
| 3.3 Kreditaufnahmen für Umschuldungen | 4.716.941 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € |
| 4 Finanzierungsmittelfehlbetrag | 0 € |
| Summe | 47.722.782 € | 48.623.498 € | 40.054.956 € | 28.483.879 € | 12.577.455 € |
| II. Mittelverwendung | | | | | |
| 1 Investitionen | 39.893.700 € | 42.601.123 € | 33.733.000 € | 21.788.000 € | 6.203.000 € |
| 1.1 Abwasserableitung | 12.555.000 € | 13.362.018 € | 10.790.000 € | 7.615.000 € | 250.000 € |
| 1.2 Abwasserreinigung | 26.488.700 € | 28.081.105 € | 21.850.000 € | 13.100.000 € | 5.350.000 € |
| 1.3 Bewegliches Vermögen | 850.000 € | 1.158.000 € | 1.093.000 € | 1.073.000 € | 603.000 € |
| 2 Darlehenstilgung | 7.535.182 € | 5.837.675 € | 6.113.856 € | 6.466.879 € | 6.557.544 € |
| 2.1 An den Kreditmarkt | 2.818.241 € | 3.462.675 € | 3.738.856 € | 4.091.879 € | 4.182.544 € |
| 2.2 An den Einrichtungsträger | 4.716.941 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € |
| 3 Ausschüttungen an den Einrichtungsträger | 293.900 € | 184.700 € | 208.100 € | 229.000 € | -183.089 € |
| 3.1 EK-Verzinsung | 293.900 € | 184.700 € | 208.100 € | 229.000 € | -183.089 € |
| 3.2 Vorabausschüttung auf Bilanzgewinn | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 4 Finanzierungsmittelüberschuss | 0 € |
| Summe | 47.722.782 € | 48.623.498 € | 40.054.956 € | 28.483.879 € | 12.577.455 € |
| Zahlungswirksame Leistungsbeziehungen zwischen StEF, Stadt Fürth und INFRA GmbH | | | | | |
| | PLAN 2014 | PLAN 2015 | PLAN 2016 | PLAN 2017 | PLAN 2018 |
| I. Einnahmen | | | | | |
| Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Summe | 0 € |
| II. Ausgaben | | | | | |
| Ausschüttungen an den Einrichtungsträger | 267.700 € | 184.700 € | 208.100 € | 229.000 € | -183.089 € |
| 65103 Zinsaufwand an den Einrichtungsträger | 989.006 € | 906.506 € | 775.881 € | 645.256 € | 514.631 € |
| 35205 Darlehenstilgung an den Einrichtungsträger | 0 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € | 2.375.000 € |
| 59000 Verwaltungskostenbeiträge | 846.000 € | 840.500 € | 857.300 € | 874.400 € | 891.900 € |
| 59001 Erstattung f. Personalgestellung d. Stadt Fürth | 562.700 € | 540.000 € | 550.800 € | 561.800 € | 573.000 € |
| 59100 Mietaufwand für Hirschenstraße 2 an GWF | 56.900 € | 55.348 € | 55.348 € | 55.348 € | 55.348 € |
| 59740 Einhebung/Zählerablesung an INFRA | 321.500 € | 330.000 € | 336.600 € | 343.300 € | 350.200 € |
| 59849 Aufwendungen aus der Gebäudevorhaltung | | | | | |
| davon Nebenkosten für Hirschenstr. 2 an GWF | 21.492 € | 31.200 € | 31.200 € | 31.200 € | 31.200 € |
| davon Straßenreinigungsgeb.u.Müllabfuhrgeb. | 14.005 € | 14.005 € | 14.005 € | 14.005 € | 14.005 € |
| Summe | 3.079.303 € | 5.277.259 € | 5.204.234 € | 5.129.309 € | 4.622.195 € |

Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan (§ 17 EBV) projiziert die Angaben aus dem Vermögensplan weiter auf die Jahre 2016 bis 2018. Die Aufteilung auf die einzelnen Investitionsmaßnahmen ist dem Investitionsprogramm zu entnehmen. Zusätzlich ist die Entwicklung solcher Einnahmen und Ausgaben angegeben, die sich auf den städtischen Haushalt auswirken.

Die für das Planjahr 2015 genannten Beträge im Finanzplan setzen sich zusammen aus Vorjahresansätzen – die erst zeitversetzt investiert werden – sowie aus den neuen Ansätzen für das Jahr 2014. Die Summen ermitteln sich wie folgt:

| | PLAN 2014 | PLAN 2015 | PLAN 2016 | PLAN 2017 | PLAN 2018 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Aufgliederung der Investitionen | | | | | |
| 1 Investitionen | 39.893.700 € | 42.601.123 € | 33.733.000 € | 21.788.000 € | 6.203.000 € |
| 1.1 Abwasserableitung | 12.555.000 € | 13.362.018 € | 10.790.000 € | 7.615.000 € | 250.000 € |
| 1.2 Abwasserreinigung | 26.488.700 € | 28.081.105 € | 21.850.000 € | 13.100.000 € | 5.350.000 € |
| 1.3 Bew egliches Vermögen | 850.000 € | 1.158.000 € | 1.093.000 € | 1.073.000 € | 603.000 € |
| 1.a davon Investitionen aus übertragenen Vorjahresansätzen | 13.914.000 € | 25.373.123 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 1.a.1 Abwasserableitung | 3.625.000 € | 5.692.018 € | | | |
| 1.a.2 Abwasserreinigung | 10.289.000 € | 19.681.105 € | | | |
| 1.a.3 Bew egliches Vermögen | 0 € | 0 € | | | |
| 1.b davon Investitionen - neue Ansätze | 15.195.000 € | 17.228.000 € | 33.733.000 € | 21.788.000 € | 6.203.000 € |
| 1.b.1 Abwasserableitung | 6.845.000 € | 7.670.000 € | 10.790.000 € | 7.615.000 € | 250.000 € |
| 1.b.2 Abwasserreinigung | 7.500.000 € | 8.400.000 € | 21.850.000 € | 13.100.000 € | 5.350.000 € |
| 1.b.3 Bew egliches Vermögen | 850.000 € | 1.158.000 € | 1.093.000 € | 1.073.000 € | 603.000 € |

Die Ausschüttungen an den Einrichtungsträger können ab dem Wirtschaftsjahr 2010 nicht mehr in Gänze erfolgen. Eine Nebenbestimmung der Genehmigungen zu den Festsetzungen der Haushaltssatzung 2010 (Schreiben der Regierung von Mittelfranken vom 17. Mai 2010) legt fest, dass Jahresüberschüsse – insbesondere der Jahre 2010 bis 2015 – im Eigenbetrieb der StEF zu belassen sind.

Es wurde jedoch eingeplant jährlich einen – einer Eigenkapitalverzinsung entsprechenden – Teilbetrag an den Einrichtungsträger auszuschütten.

6 STELLENPLANAUSZUG

| Arbeitnehmer | EGr | Stellenanzahl | besetzte Stellen | Bemerkung | IST Stand | KW-Vermerk KU-Vermerk |
|--|------------|----------------------|-------------------------|--|------------------|--|
| | E 15 | | | | | |
| | E 14 | 1,00 | 1,00 | | 1,00 | |
| | E 13 | | | | | |
| | E 12 | 2,00 | 2,00 | | 2,00 | |
| | E 11 | 15,50 | 12,40 | davon 1 Stelle 0,897 davon 1 Stelle 0,5 | 12,40 | |
| | E 10 | 1,00 | 1,00 | | 1,00 | |
| | E 9 | 22,00 | 19,90 | davon 1 Stelle 0,897 davon 2 Stelle 0,5 | 19,90 | |
| | E 8 | 9,78 | 8,70 | 3 Stellen 0,897 | 8,70 | |
| | E 7 | 8,00 | 7,77 | davon 1 Stelle 0,769 | 7,77 | |
| | E 6 | 13,00 | 12,90 | davon 1 Stelle 0,897 | 12,90 | |
| | E 5 | 12,00 | 11,62 | davon 1 Stelle 0,615 | 11,62 | |
| | E 4 | 10,00 | 9,77 | davon 1 Stelle 0,769 | 9,77 | |
| | E 3 | 13,00 | 12,49 | davon 1 Stelle 0,487 | 12,49 | |
| | E 2 | | | | | |
| | E 1 | | | | | |
| Summe | | 107,28 | 99,55 | | 99,55 | Stand 02.10.2014 |
| Beamte (Personalge- stellung durch die Stadt Fürth) | BGr | Stellenanzahl | besetzte Stellen | Bemerkung | IST Stand | Qualifi- kations- ebene |
| | B4 | 0,20 | 0,20 | | 0,20 | 4. |
| Höherer Dienst | A 16 | | | | | |
| | A 15 | 1,00 | 0,75 | davon 1 Stelle 0,75 | 0,75 | 4. |
| | A 14 | 1,00 | | | | |
| | A 13 hD | | | | | |
| Gehobener Dienst | A 13 gD | | 1,00 | | 1,00 | 3. |
| | A 12 | 2,00 | 0,88 | davon 1 Stelle 0,878 | 0,88 | 3. |
| | A 11 | | | | | |
| | A 10 | 2,00 | 0,38 | davon 1 Stelle 0,338 | 0,38 | 3. |
| | A 9 | | 0,50 | davon 1 Stelle 0,5 | 0,50 | |
| | A 8 | 1,00 | 1,00 | | 1,00 | |
| Summe | | 7,20 | 4,71 | | 4,71 | Stand 02.10.2014 |

7 SCHLUSSBEMERKUNG

Der Wirtschaftsplan wurde vom StEF erstellt.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015

schließt im Erfolgsplan

| | |
|----------------------|--------------|
| mit Erträgen von | 27.181.600 € |
| und Aufwendungen von | 25.243.349 € |

und im Vermögensplan

| | |
|-------------------|--------------|
| mit Einnahmen von | 48.623.498 € |
| und Ausgaben von | 48.623.498 € |

ab.

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen wird festgesetzt auf 18.052.000 €

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan beläuft sich

| | |
|----------------------|--------------|
| im Jahr 2016 auf | 28.100.000 € |
| im Jahr 2017 auf | 17.765.000 € |
| und im Jahr 2018 auf | 4.450.000 € |

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf 4.500.000 €

Die nicht verbrauchten Kreditermächtigungen aus dem Wirtschaftsjahr 2014 in Höhe von 21.960.000 € werden nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2014 kraft Gesetz (Art. 71 Abs. 3 GO i. V. mit Art. 88 Abs. 5 Satz 1 GO) auf das Wirtschaftsjahr 2015 übertragen und stehen dort neben den Ansätzen für 2015 für Investitionen zu Verfügung.

Fürth, den 4. November 2014

Für die Werkleitung

gez.

Krauß
Erster Werkleiter

gez.

Müller
Zweite Werkleitung