



WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtentwässerung Fürth (StEF)

für das Wirtschaftsjahr 2020

1	VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN	3
2	ERFOLGSPLAN	4
	Erläuterungen zum Erfolgsplan	8
3	VERMÖGENSPLAN	12
	Erläuterungen zum Vermögensplan	13
4	INVESTITIONSPLAN	14
5	VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN	16
6	FINANZPLAN	17
	Erläuterungen zum Finanzplan	18
7	STELLENPLANAUSZUG	19
8	ZUSAMMENFASSUNG	20

Geschäftsbetrieb

Die Stadtentwässerung Fürth (StEF) ist seit 1. Januar 2006 ein Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Art. 88 Abs. 1 GO) und wird nach der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung sowie der Betriebssatzung geführt. Das Stammkapital wurde auf null Euro festgesetzt.

Aufgaben der Stadtentwässerung sind die schadlose Ableitung und Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammverwertung und -beseitigung und alle den Betriebszweck fördernden Maßnahmen sowie Entsorgungsaufgaben, die der Stadtentwässerung Fürth aufgrund vertraglicher Vereinbarungen obliegen. Zum Aufgabenbereich gehören ferner hoheitliche Tätigkeiten im Rahmen der satzungsrechtlichen Vorschriften, insbesondere Vollzug der Entwässerungs- und der Beitrags- Gebühren- und Kostensatzung.

Einleitungsgebühren

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

Die Stadtentwässerung Fürth erhebt getrennte Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser. Dadurch wird eine verursachungsgerechte Verteilung der nach KAG umlagefähigen Kosten auf die Kostenträger Schmutz- und Niederschlagswasser erreicht. Das erzielte Gebührenaufkommen soll dabei die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ansatzfähigen Kosten einschließlich der Kosten für die Ermittlung und Anforderungen von einrichtungsbezogenen Abgaben decken.

Im Gebührenzeitraum vom 01.01.2017 bis 31.12.2020 betragen die Gebühren nach § 15 in Verbindung mit Anlage 1 der BGKS-EWS für Schmutzwasser 1,80 €/m³ und für Niederschlagswasser 0,59 €/m².

2 ERFOLGSPLAN

Beschreibung	Rechnung 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Umsatzerlöse						
40000 Schmutzwassergeb. (Stadt)	12.375.290,48	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
40010 Niederschlagswassergeb. von Dritten (Stadt)	4.473.772,64	4.600.000,00	4.600.000,00	4.600.000,00	4.600.000,00	4.600.000,00
40015 Kanalbenutzung öffentl. Verkehrsgrund	3.379.605,38	3.492.000,00	3.511.600,00	3.511.600,00	3.511.600,00	3.511.600,00
40020 Starkverschmutzungszuschlag (Stadt)	141.331,67	112.700,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
40100 Schmutzwassergeb. (Gemeinden)		4.600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
40190 Zusammengef. Kanalbenutzungsgeb. (Gemeinden)	4.669.468,92	3.546.000,00	3.546.000,00	3.546.000,00	3.546.000,00	3.546.000,00
41100 Ertr. a.d. Auflös. v. Beiträgen	1.188.461,06	1.124.300,00	1.115.800,00	1.109.900,00	1.067.800,00	1.051.100,00
41993 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckung SW	2.582.473,86	3.083.200,00	3.107.400,00	794.100,00	794.100,00	794.100,00
41994 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung SW	-1.268.188,21					
41995 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckung NW	1.216.777,44	1.727.700,00	1.741.700,00	641.200,00	641.200,00	641.200,00
41996 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung NW	-830.642,23					
42000 Kanalspülungen/Kanalreinigungen	8.117,95	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
42010 Kanalprüfungen/Kanaluntersuchungen	3.099,41	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
42200 Klärschlammabgabe/Ertr.Fettabscheider	93.904,35	60.000,00	106.400,00	109.600,00	112.900,00	116.300,00
42300 Verkäufe a.d. Deponiegasverwertungsanlage	57,18					
42400 Entgelt für die Erstellung von Hausanschlüssen		30.000,00				
43020 Erteilung Kanalauskunft	5.440,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
43030 Erteilung Anschluss- u. Benutzungsgenehmigung	303.968,40	200.200,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
43040 Anord. nachträg. Aufl., Widerruf Genehmigg.	2.695,00	1.500,00				
43060 Einzelfallanord. Erfüll. satz.gem. Verpflichtg.	35.807,00	2.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
43190 Sonst. Amtshandlungsgeb.	630,00	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
43200 Untersuchungsgeb.	5.075,00	8.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
43290 Erlöse Abfallverwertung	791,20	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
43295 Leistungsverrechnung (Stadt)		13.000,00	9.000,00	9.300,00	9.600,00	9.900,00
43300 Sonst. Umsatzerlöse	27.677,76	10.000,00	7.500,00	7.800,00	8.100,00	8.400,00
**** Zwischensumme ****	28.415.614,26	30.063.200,00	30.281.200,00	26.865.300,00	26.827.100,00	26.814.400,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
**** Zwischensumme ****						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
51000 Aktivierte Löhne der Mitarbeiter	490.185,45	543.800,00	435.400,00	444.200,00	453.200,00	462.300,00
**** Zwischensumme ****	490.185,45	543.800,00	435.400,00	444.200,00	453.200,00	462.300,00
4. Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen von Dritten für Investitionen und von empfangenen Ertragszuschüssen						
41000 Ertr. a.d. Auflös. v. Zuweis. des Bundes	244.851,68	221.100,00	213.200,00	205.300,00	160.700,00	155.100,00
41010 Ertr. a.d. Auflös. v. Zuweis. des Landes			20.400,00	19.700,00	15.400,00	14.900,00
**** Zwischensumme ****	244.851,68	221.100,00	233.600,00	225.000,00	176.100,00	170.000,00
5. Sonstige betriebliche Erträge						
53010 Erlöse a.d. Abg. von Sachanlagen	78.463,13	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
53260 Ertr. a.d. Auflös. v. RS Jahresabschusserstellung	1.700,00					
53293 Ertr. a.d. Auflös. v. RS anhäng. Gerichtsverf.	159,00					
53299 Ertr. a.d. Auflös. v. and. sonst. RS	25.059,03					
53300 Mieterträge	720,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
53310 Ertr. a. Schadensersatzleistungen	9.900,00					
53320 Versicherungsentschädigungen	2.383,87					
53355 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	6.659,37					
53361 Ertr. a.d. Herabsetzung der EWB zu Ford.	153,12					
53390 Ertr. a. Mahnggeb., Mahnausl. u. Vollstr.-ank. Geb.	1.492,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
53391 Ertr. a. Säumniszuschlägen	4.400,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
53395 Ertr. a. Vollstr.-kost der Stadt Fürth	216,82	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
53397 Ertr. a. Auslagen, Porto usw.	935,68	400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
53399 And. sonst. betriebliche Erträge	60,70					
**** Zwischensumme ****	132.303,22	5.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
**** Zwischensumme ****						
6. Materialaufwand						
<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>						
54100 Strombezug	-586.920,70	-615.900,00	-600.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
54110 Gasbezug	-122.667,64	-92.700,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
54120 Wasserbezug	-39.927,40	-70.100,00	-43.000,00	-43.100,00	-43.200,00	-43.300,00
54300 Hilfs- u. Betriebsst.	-284.755,85	-400.000,00	-376.900,00	-388.300,00	-400.000,00	-412.100,00
54500 Materialverbrauch	-164.652,54	-270.000,00	-236.100,00	-243.400,00	-250.800,00	-258.400,00
54990 And. sonst. Materialaufwand (Kto 54500 benutzen)	-25.664,93					
**** Zwischensumme ****	-1.224.589,06	-1.448.700,00	-1.351.000,00	-1.269.800,00	-1.289.000,00	-1.308.800,00

Beschreibung	Rechnung 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>						
54600 Rechengutentsorgung	-26.637,31	-45.000,00	-40.000,00	-41.200,00	-42.500,00	-43.800,00
54601 Sandfanggutentsorgung	-29.907,22	-27.900,00	-20.600,00	-21.300,00	-22.000,00	-22.700,00
54602 Klärschlammreinigung	-628.274,26	-1.440.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.545.000,00	-1.591.400,00
54610 Aufwend. f. Wartungen (Kto 59730 benutzen)	-75.496,20					
54620 Aufwend. f. Inspektionen (Kto 59730 benutzen)	-36.636,89					
54630 Aufwend. f. Instandhaltg. (Kto 59730 benutzen)	-32.322,19					
54640 Aufwend. f. Erstellung von Hausanschlüssen	-6.706,54	-30.000,00				
54650 Bezogene Leistungen f. Abwassersammlung	-503.537,31	-650.000,00	-1.400.000,00	-669.500,00	-689.600,00	-710.300,00
54651 Bezogene Leistungen f. Abwasserreinigung	-105.546,55	-86.000,00	-196.300,00	-99.200,00	-102.200,00	-105.300,00
54680 Abwasserabgabe	-1.312.740,13	-1.045.000,00	-1.312.400,00	-1.312.400,00	-1.312.400,00	-1.312.400,00
54690 Bezogene Leistungen f. übrige Umsatzpositionen	-92.350,77	-82.000,00	-90.000,00	-92.800,00	-95.700,00	-98.700,00
**** Zwischensumme ****	-2.850.155,37	-3.405.900,00	-4.559.300,00	-3.736.400,00	-3.809.400,00	-3.884.600,00
**** Materialaufwand gesamt ****	4.074.744,43	4.854.600,00	5.910.300,00	5.006.200,00	5.098.400,00	5.193.400,00
7. Personalaufwand						
<i>a) Löhne und Gehälter</i>						
55003 Leistungsprämie (Lohnempf.)	-83.822,86	-82.600,00	-90.600,00	-94.300,00	-97.900,00	-101.900,00
55100 Gehälter	-4.996.759,94	-5.796.300,00	-6.503.400,00	-6.698.500,00	-6.899.500,00	-7.106.400,00
55101 Job-Ticket (Gehaltsempf.)	-2.893,12	-3.600,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
55190 Pauschalierte LoSt Gehaltsempf.	-23.931,53	-27.400,00	-28.100,00	-28.900,00	-29.800,00	-30.700,00
55300 Steuerfreie Zuschüsse	-1.060,00	-1.000,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
**** Zwischensumme ****	-5.108.467,45	-5.910.900,00	-6.627.200,00	-6.826.800,00	-7.032.300,00	-7.244.100,00
<i>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>						
56100 AG-Anteile SV (Gehaltsempf.)	-989.657,81	-1.159.500,00	-1.300.700,00	-1.339.700,00	-1.379.900,00	-1.421.300,00
56200 BG-Beiträge	-21.435,89	-23.800,00	-26.700,00	-27.500,00	-28.300,00	-29.100,00
56400 Beiträge ZVK Gehaltsempf.	-397.335,85	-458.100,00	-513.700,00	-529.200,00	-545.000,00	-561.400,00
**** Zwischensumme ****	-1.408.429,55	-1.641.400,00	-1.841.100,00	-1.896.400,00	-1.953.200,00	-2.011.800,00
<i>davon für Altersversorgung</i>						
56400 Beiträge ZVK Gehaltsempf.	-397.335,85	-458.100,00	-513.700,00	-529.200,00	-545.000,00	-561.400,00
**** Zwischensumme ****	-397.335,85	-458.100,00	-513.700,00	-529.200,00	-545.000,00	-561.400,00
**** Personalaufwand gesamt ****	6.516.897,00	7.552.300,00	8.468.300,00	8.723.200,00	8.985.500,00	9.255.900,00
8. Abschreibungen						
<i>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>						
57000 Abschreib. immat. VG	-20.814,59	-10.800,00	-19.800,00	-19.100,00	-20.600,00	-21.800,00
57140 Abschreib. Anl. d. Abwassersammlg.	-4.965.712,16	-4.338.800,00	-4.734.000,00	-4.562.900,00	-4.922.000,00	-5.204.600,00
57150 Abschreib. Anl. d. Abwasserreinnigg.	-2.683.128,19	-2.765.600,00	-2.557.900,00	-2.465.500,00	-2.659.500,00	-2.812.200,00
57170 Abschreib. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-271.412,24	-285.600,00	-258.700,00	-249.400,00	-269.000,00	-284.500,00
57300 Vollabschreibungen a. GWG	-13.700,50	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00
**** Zwischensumme ****	-7.954.767,68	-7.460.800,00	-7.630.400,00	-7.316.900,00	-7.891.100,00	-8.343.100,00
<i>davon nach § 253 Absatz 2 Satz 3 HGB</i>						
**** Zwischensumme ****						
<i>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten</i>						
**** Zwischensumme ****						
<i>davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 HGB</i>						
**** Zwischensumme ****						
**** Abschreibung gesamt ****	7.954.767,68	7.460.800,00	7.630.400,00	7.316.900,00	7.891.100,00	8.343.100,00
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
58111 Anl.abgänge a. Sachanlagen	-36.860,73	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
58300 Einstellung i. d. EWB auf Ford.	-8.374,17	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00	-2.900,00
58301 Abschreibungen auf Forderungen	-2.523,86	-11.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
58310 Einsellung. i. d. PWB auf Ford.	-200,00					
59000 Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	-915.020,00	-968.400,00	-1.002.600,00	-1.032.700,00	-1.063.700,00	-1.095.700,00
59001 Aufwend. f. Personalgestellung Stadt Fürth	-551.330,24	-541.600,00	-610.900,00	-619.500,00	-628.200,00	-637.000,00
59010 Sonst. Verwaltungskosten	-31.299,80	-200,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
59100 Mieten	-55.588,44	-56.000,00	-60.900,00			
59110 Leasing von Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-4.284,00	-31.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
59119 Sonst. Aufwend. f. Leasing	-1.068,45		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
59125 Beiträge Wirtschaftsverb., Berufsvertret. usw.	-57.384,54	-46.600,00	-53.400,00	-55.000,00	-56.700,00	-58.400,00
59200 Beiträge Gebäudeversicherungen	-9.134,82	-20.000,00	-15.500,00	-16.000,00	-16.500,00	-17.000,00
59210 Beiträge Haftpflichtversicherungen	-53.235,03	-52.000,00	-53.000,00	-54.600,00	-56.300,00	-58.000,00

	Beschreibung	Rechnung 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
59290	Beiträge sonst. Versicherungen	-2.489,00	-26.900,00	-13.300,00	-13.700,00	-14.100,00	-14.500,00
59300	Labormaterial (Kto 54500 benutzen)	-10.491,75					
59310	Büromaterial	-13.073,59	-17.900,00	-13.900,00	-14.500,00	-15.100,00	-15.700,00
59320	Aufwend. f. Druck u. Vervielfältigung	-436,15	-800,00	-700,00	-9.800,00	-1.000,00	-1.200,00
59330	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	-8.562,47	-14.600,00	-14.700,00	-15.300,00	-15.900,00	-16.500,00
59333	Gesetz-, Verordnungs- u. Amtsbl. (Kto 59330 ben)	-4.091,11					
59339	Sonst. Fachliteratur (Kto 59330 benutzen)	-2.951,87					
59400	Porto, Frachten u. ähnl. Aufwend.	-3.505,63	-5.600,00	-4.100,00	-13.400,00	-4.300,00	-4.400,00
59419	Sonst. Aufwend. f. Telefon u. Datenübertragung	-81.021,07	-114.800,00	-84.900,00	-87.500,00	-90.200,00	-93.000,00
59500	Bekanntmachungen	-2.892,63	-9.300,00	-3.600,00	-4.100,00	-4.000,00	-4.200,00
59510	Aufwend. f. Personalgewinnung	-29.802,32	-28.000,00	-26.500,00	-27.500,00	-28.600,00	-29.700,00
59520	Öffentlichkeitsarbeit	-615,10	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
59600	Fahr-/Flugkosten	-1.455,94	-1.500,00	-8.700,00	-10.500,00	-11.700,00	-12.900,00
59601	Tagegeld	-1.226,42	-1.500,00				
59602	Übernachtungsgeld	-2.226,00	-3.000,00				
59603	Nebenkosten	-227,70	-200,00				
59620	Aufwend. f. Gästebewirtung	-958,29	-2.600,00	-2.700,00	-2.800,00	-2.900,00	-3.000,00
59700	Updates, Lizenzen u. a. Rechte ≤ 1J	-19.145,82	-32.800,00	-28.200,00	-22.100,00	-22.900,00	-23.700,00
59701	Aufwend. f. Updates (Kto 59700 benutzen)	-1.407,79					
59710	Aufwend. f. technische Beratungen	-74.394,30	-80.300,00	-196.300,00	-137.500,00	-35.900,00	-40.400,00
59711	Aufwend. f. wirtschaftliche Beratungen	-33.874,17	-34.100,00	-60.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
59712	Aufwend. f. Abschluss- und Prüfungskosten	-23.212,00	-45.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
59713	Gebühren technische Prüf.	-25.069,02	-55.000,00	-21.600,00	-22.300,00	-23.000,00	-23.800,00
59720	Gerichts-, Notariats- u. Prozessgeb.	-76.672,74	-53.100,00	-17.600,00	-18.200,00	-18.800,00	-19.400,00
59721	Aufwend. f. Mahn- u. Vollstreckungswesen	-2.095,17	-2.000,00	-1.700,00	-1.800,00	-1.900,00	-2.000,00
59730	Aufwend. f. Reparatur. und Instandhalt. (ohne Fzg.)	-282.416,17	-700.000,00	-711.800,00	-733.300,00	-755.400,00	-778.200,00
59731	Aufwend. f. Inspektionen (Kto 59730 benutzen)	-1.660,27					
59732	Aufwend. f. Instandhaltg. (Kto 59730 benutzen)	-15.156,18					
59740	Einhebungspauschalen Zählerablesungen	-402.460,29	-410.000,00	-422.100,00	-432.700,00	-443.600,00	-454.700,00
59749	And. sonst. Dienst- u. Fremdleistungen	-38.207,99	-80.000,00	-77.700,00	-28.700,00	-29.700,00	-30.700,00
59750	Abrisskosten		-250.000,00	-300.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
59800	Aufwend. f. Zahlungsverkehr, Kto.geb.	-939,09	-1.000,00	-1.500,00	-1.600,00	-1.700,00	-1.800,00
59820	Aufwend. f. Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-24.342,21	-60.700,00	-93.400,00	-95.300,00	-97.400,00	-99.500,00
59830	Fzg.reparaturen u. -instandhaltung (incl. Reif.)	-58.473,29	-136.300,00	-134.500,00	-138.600,00	-142.800,00	-147.100,00
59831	Aufwend. f. Fzg.reparaturen (Kto 59830 benutzen)	-43.502,38					
59833	Brenn- u. Treibst., Schmier. (sow. n. Kto.gr. 54)	-81.459,69	-79.100,00	-71.100,00	-73.400,00	-75.800,00	-78.200,00
59834	Aufwend. f. Fzg.leasing			-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00	-37.000,00
59836	Beiträge Fzg.versicherungen	-19.123,48	-22.500,00	-23.800,00	-24.600,00	-25.400,00	-26.300,00
59839	Sonst. Aufwend. f. Fzg.	-13.557,68	-23.400,00	-17.200,00	-17.800,00	-18.400,00	-19.000,00
59843	Aufwend. f. Heizöl	-1.460,59	-5.200,00				
59845	Aufwend. f. Gebäudereinigg. (ohne Fremdreinigg.)	-139.000,00	-220.000,00	-226.600,00	-233.400,00	-240.500,00	-247.800,00
59846	Aufwend. f. Fremdreinigg.	-4.943,69	-6.000,00	-5.600,00	-5.800,00	-6.000,00	-6.200,00
59849	Sonst. Aufwend. a.d. Gebäudevorhaltg.	-63.638,07	-125.500,00	-69.200,00	-70.400,00	-71.600,00	-72.900,00
59891	Aufwend. f. Dienst- u. Schutzkleid., Ausrüst.	-47.627,25	-54.000,00	-58.000,00	-59.800,00	-61.600,00	-63.500,00
59892	Arzneien u. Verbandsmaterial	-2.713,16					
59895	Werkzeuge u. Kleingeräte	-14.757,10	-32.300,00	-15.000,00	-15.500,00	-16.000,00	-16.500,00
59896	Aufwend. a. Schadensfällen	-1.550.271,58	-1.600.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
59897	Sonst. betrieblicher Aufwand	-22.733,73	-33.700,00	-4.500,00	-4.600,00	-4.700,00	-4.800,00
59899	Sonst. Betriebsbedarf	-28.491,67	-31.500,00	-31.300,00	-32.400,00	-33.500,00	-34.700,00
	**** Zwischensumme ****	-5.005.137,69	-6.137.400,00	-4.868.500,00	-4.713.100,00	-4.702.200,00	-4.818.800,00
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
	**** Zwischensumme ****						
	10. Erträge aus Beteiligungen						
	**** Zwischensumme ****						
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	**** Zwischensumme ****						
	11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagever- mögens						
	**** Zwischensumme ****						
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	**** Zwischensumme ****						
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
62130	Ertr. a. Verzugszinsen	86,78	200,00				
	**** Zwischensumme ****	86,78	200,00				
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
	**** Zwischensumme ****						

	Beschreibung	Rechnung 2018	Ansatz 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
	**** Zwischensumme ****						
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
65101	Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Kreditinst.	-3.382.965,67	-3.912.800,00	-3.188.600,00	-3.220.000,00	-3.266.200,00	-3.296.100,00
65103	Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Stadt	-824.006,10	-758.100,00	-741.600,00	-686.600,00	-428.100,00	-169.600,00
65120	Zins.aufw. kurzfr. Verb. gg. Kreditinst.		-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
65122	Zins.aufw. kurzfr. Verb. gg. Stadt	-680,61	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
65185	Verwahrtgelt f. Bankguthaben	-8.696,03	-9.500,00	-8.600,00	-8.600,00	-8.600,00	-8.600,00
65190	Sonst. zinsähnl. Aufwend.	-28.282,27					
65200	Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-147.222,44					
	**** Zwischensumme ****	-4.391.853,12	-4.711.400,00	-3.969.800,00	-3.946.200,00	-3.733.900,00	-3.505.300,00
	<i>davon an verbundene Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
65200	Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-147.222,44					
	**** Zwischensumme ****	-147.222,44					
	15. Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.339.641,47	117.200,00	108.900,00	-2.165.100,00	-2.948.700,00	-3.663.800,00
	16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
	**** Zwischensumme ****						
	17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
	**** Zwischensumme ****						
	18. Außerordentliche Erträge						
	**** Zwischensumme ****						
	19. Außerordentliche Aufwendungen						
	**** Zwischensumme ****						
	20. Außerordentliches Planergebnis						
	21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
67000	Körperschaftsteuer	-17.338,06	-60.000,00	-19.800,00	-19.800,00	-19.800,00	-19.800,00
67100	Gewerbeertragsteuer	-17.786,60		-20.400,00	-20.400,00	-20.400,00	-20.400,00
67200	Kapitalertragsteuer	-13.693,00		-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00
67900	Solidaritätszuschlag	-1.706,74		-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
	**** Zwischensumme ****	-50.524,40	-60.000,00	-58.400,00	-58.400,00	-58.400,00	-58.400,00
	22. Sonstige Steuern						
68000	Grundsteuer	-193,70	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
68100	Kraftfahrzeugsteuer	-2.657,30	-3.000,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00
	**** Zwischensumme ****	-2.851,00	-3.700,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
	<i>Summe der Erträge</i>	<i>29.283.041,39</i>	<i>30.833.700,00</i>	<i>30.956.200,00</i>	<i>27.540.500,00</i>	<i>27.462.400,00</i>	<i>27.452.700,00</i>
	<i>Summe der Aufwendungen</i>	<i>-27.996.775,32</i>	<i>-30.780.200,00</i>	<i>-30.910.100,00</i>	<i>-29.768.400,00</i>	<i>-30.473.900,00</i>	<i>-31.179.300,00</i>
	23. Jahresplanergebnis	1.286.266,07	53.500,00	46.100,00	-2.227.900,00	-3.011.500,00	-3.726.600,00

Erläuterungen zum Erfolgsplan

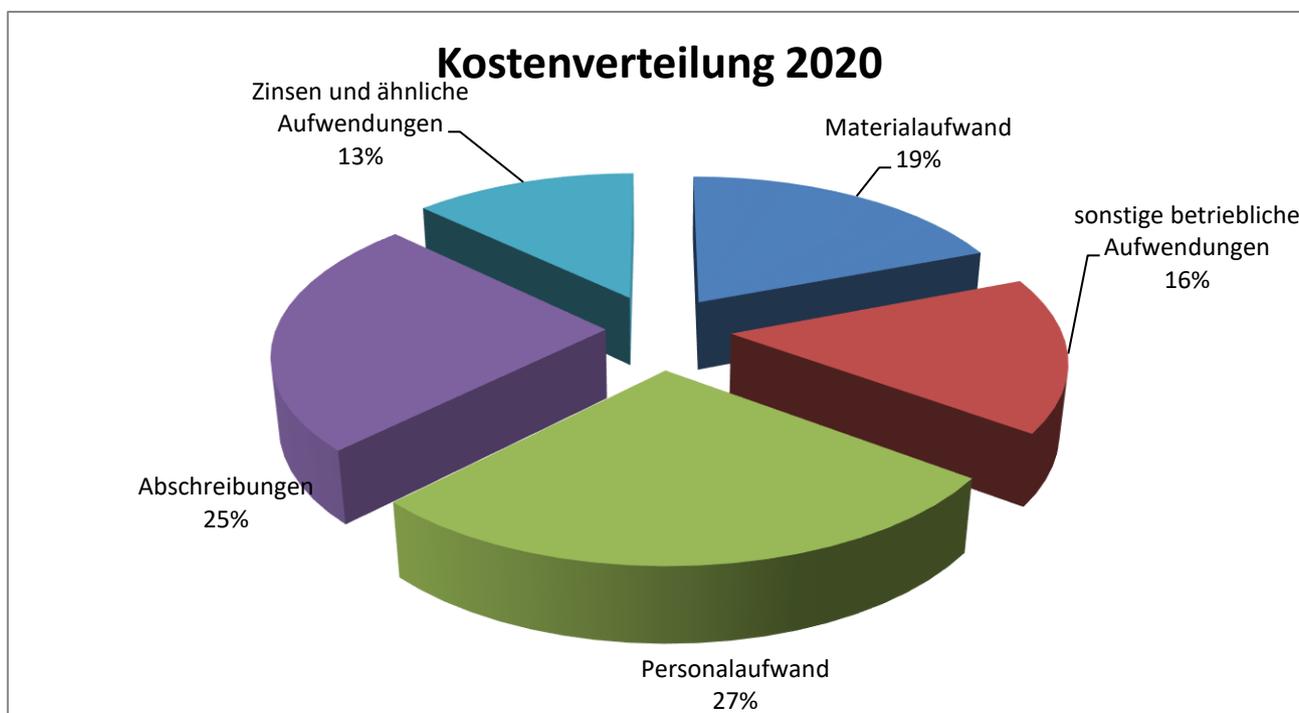
Allgemeines:

Der Erfolgsplan spiegelt nach § 14 der EBV alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen wieder. Er ist nach der für Eigenbetriebe vorgeschriebenen Gliederung einer Gewinn- und Verlustrechnung aufgebaut. Zum Vergleich dienen die genehmigten Planzahlen für 2019 aus dem letztjährigen Wirtschaftsplan. Für das Jahr 2018 wurden die vorläufigen Ist-Werte mit Stand 14.10.2019 angesetzt.

Der Planzahlfindung liegen die gemeldeten Zahlen der jeweiligen Budgetverantwortlichen zugrunde. Diese wurden aufgrund der Ist-Werte aus den Jahren 2017 und 2018 ermittelt und unter Berücksichtigung aktueller Erkenntnisse ggf. angepasst. Anhand dieser Zahlen und der bisherigen Entwicklung im aktuellen Wirtschaftsjahr wurde eine Hochrechnung für Ende 2019 erstellt. Von dieser Hochrechnung aus wurden für die Aufwendungen – u. a. unter Berücksichtigung von Preissteigerungen (Annahme ab 2019 i. H. v. 3,0 %) – Grundansätze für die Planjahre gebildet, die anhand des absehbaren technisch oder organisatorisch bedingten Mehr-/oder Minderbedarfs 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 2020 auch die drei Jahre der mittelfristigen Finanzplanung 2021 bis 2023. Hierbei wurde von gleichbleibenden Gebührensätzen ausgegangen.

Für das Planjahr 2020 zeigt sich voraussichtlich folgende Kostenverteilung:



Im Folgenden werden die Grundlagen für die Planzahlen genannt und insbesondere solche Planansätze näher begründet, die erhebliche Veränderungen zu den Vorjahreszahlen aufweisen.

Einzel Erläuterungen:

Zu 1 Umsatzerlöse:

- Die Schmutzwasser- sowie die Niederschlagswassergebühr von Dritten wurde entsprechend der in der Vorkalkulation des Kalkulationszeitraums 2017 - 2020 berücksichtigten Mengen berechnet.
- In den Erträgen aus der Auflösung der Gebührenüberdeckung für Schmutz- und Niederschlagswasser ist die planmäßige Auflösung der Verbindlichkeit aus Gebührenüberdeckung des Kalkulationszeitraums 2013 – 2016 in Höhe von rund 3,8 Mio. Euro im Jahr 2020 enthalten.

Aufgrund verzögerter Fertigstellung der geplanten Investitionen wurde mit den Nachkalkulationen der Jahre 2017 und 2018 bereits eine neue Gebührenüberdeckung in Höhe von insg. 5,4 Mio Euro festgestellt und entsprechende Rückstellung gebildet. Diese Rückstellung mindert sich lt. Plan bereits im letzten Jahr des Kalkulationszeitraums 2017 – 2020. Der verbleibende Rest wird im folgenden Kalkulationszeitraum als Auflösung berücksichtigt.

Der Abbau der Gebührenüberdeckung als kurzfristige Fremdfinanzierung führt zu höheren langfristigen Kreditaufnahmen in Form einer Umschuldung. Hierdurch wird auch eine Fristenkongruenz von langfristigen Investitionen mit langfristiger Fremdfinanzierung wieder hergestellt.

Zu 3 Andere aktivierte Eigenleistungen:

- Der Ansatz für die aktivierten Eigenleistungen wurde an den Durchschnittswert der diesem Wirtschaftsplan zugrunde gelegten Ist-Zahlen angepasst.

Zu 4 Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen von Dritten für Investitionen und von empfangenen Ertragszuschüssen:

- Die Auflösung von Zuweisungen wird ab dem Jahr 2019 entsprechend der Herkunft des Zuschusses auf die zugehörigen Konten gebucht. Bisher wurden diese zusammen veranschlagt und gebucht.

Zu 6 Materialaufwand:

- Die Aufwendungen für „anderer sonstiger Materialaufwand“ und „Labormaterial“ werden ab dem Jahr 2018 direkt auf dem Konto Materialverbrauch erfasst und dementsprechend geplant.
- Sowohl im Planjahr 2020 wie auch in den Folgejahren ist keine Erstellung von Hausanschlüssen geplant und daher keine Aufwendungen dafür veranschlagt.
- Die bezogenen Leistungen für Abwassersammlung beinhalten Aufwendungen für die Kanalreparaturen, den Bauunterhalt und die Dichtheitsprüfungen von Kanälen, die älter als

40 Jahre sind. Hier besteht erheblicher Nachholbedarf. Zusätzlich wurden in dieser Position im Plan 2020 die Mittel für die Inlinersanierung der Druckleitung Zirndorf, Teilstück „FÜ 6“, in Höhe von 750 TEUR veranschlagt.

- Die bezogenen Leistungen für Abwasserreinigung beinhalten Unterhaltsaufwendungen für technische Anlagen im Bereich der Kläranlage. Zusätzlich wurden für das Jahr 2020 100 TEUR für die in diesem Jahr angesetzte Faulbehälterreinigung veranschlagt.
- Die Aufwendungen für Wartungen, Inspektionen und Instandhaltung werden seit 2019 sachgerecht unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen auf dem Konto „Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung (ohne Fahrzeuge)“ erfasst. Dies wird jetzt auch im Wirtschaftsplan nachvollzogen.
- Der Ansatz für die Abwasserabgabe wurde an den Durchschnittswert der diesem Wirtschaftsplan zugrunde gelegten Ist-Zahlen angepasst.

Zu 7 Personalaufwand:

- Die Personalkosten für das Jahr 2020 wurden unter Berücksichtigung einer bereits feststehenden Tarifierhöhung i. H. v. 3,2 % für Beamte und 1,06 % für Arbeitnehmer berechnet. Grundlage bildet der Stellenplan. Die Werte der Folgejahre wurden mit einer Steigerung von 1,4 % für Beamte und 3 % für Arbeitnehmer fortgeschrieben.

Zu 8 Abschreibungen:

- Die Abschreibungen wurden auf Grundlage vom Anlagennachweis zum 31.12.2018 für das Anlagevermögen zum 31.12.2020 und die Folgejahre ermittelt. Bei der Hochrechnung wurden die geplanten Fertigstellungstermine der bereits im Bau befindlichen Anlagen sowie künftige Investitionen auch in den Bereichen Betriebsausstattung, Fuhrpark und Geschäftsausstattung (inkl. GWG) berücksichtigt.

Zu 9 Sonstige betriebliche Aufwendungen:

- Die Aufwendungen für Fahr-/Flugkosten, Tage-, Übernachtungsgeld und Nebenkosten werden jetzt zusammengefasst auf dem Konto Reisekosten veranschlagt.
- Bei den Aufwendungen für technische Beratungen wurden zu den durchschnittlichen Ist-Werten im Planjahr 2020 zusätzlich insgesamt 150 TEUR für die geplante Kanalvermessung und Überrechnung des Kanalnetzes veranschlagt.
- Die Aufwendungen, die bisher auf den Konten „Wartungen“, „Inspektionen“ und „Instandhaltung“ im Bereich des Materialaufwandes gebucht wurden, werden auf dem Konto „Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung (ohne Fahrzeuge)“ erfasst.
- Auf dem Konto „Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung (ohne Fahrzeuge)“ werden seit 2019 die Aufwendungen, die bisher auf den Konten „Wartungen“, „Inspektionen“ und „Instandhaltung“ im Bereich des Materialaufwandes gebucht wurden, erfasst.

- Für den Rückbau der Kläranlage Nord wurden Abrisskosten in Höhe von 250 TEUR im Jahr 2020 veranschlagt. Für den Abbruch der alten Faulbehälter (Rundbauten) wurden 50 TEUR im Jahr 2020 und 250 TEUR im Jahr 2021 angesetzt.
- Der Ansatz für die Aufwendungen für Fahrzeugleasing umfasst die Kosten für die bereits in 2019 geleasten und die für 2020 geplanten E-Fahrzeuge.
- Der Ansatz für die Gebäudevorhaltung wurde an den Durchschnittswert der diesem Wirtschaftsplan zugrunde gelegten Ist-Zahlen angepasst.
- Die Aufwendungen aus Schadensfällen enthalten einen Pauschalansatz für Überleitungskosten an andere Gemeinden.

Zu 13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

- Der Ansatz der Zinsaufwendungen basiert auf den aktuellen und geplanten zukünftigen Kreditverpflichtungen. Diese Aufwendungen erhöhen sich im Planungszeitraum analog der im Vermögens- bzw. Finanzplan abgebildeten Kreditneuaufnahmen. Die Zins- und Tilgungsplanung für das Trägerdarlehen basiert auf der derzeitigen Beschlusslage und wurde an den aktuellen Tilgungsplan angepasst.

Zu 21 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag:

- Durch den im Jahr 2016 begründeten Betrieb gewerblicher Art im Bereich der Annahme von Fetten aus Fettabscheidern fallen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag an. In 2019 wurden unterjährig 60.000 € dafür bereitgestellt. Ab 2020ff wurden Mittel in entsprechender Höhe eingeplant.

Zu 22 Jahresüberschuss / -fehlbetrag:

- Der in der Doppik ausgewiesene Jahresüberschuss stellt, wie in der kaufmännischen Rechnungslegung üblich, keinen Überhang an Liquidität dar, sondern bildet ausschließlich den Leistungsüberhang ab.

Durch die bereits im Bereich Umsatzerlöse erläuterte Auflösung (Verbrauch) der vorhandenen Gebührenüberdeckung schließt das Planjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 46.100 €.

Weitere Ansätze:

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

3 VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan 2020

		2019	2020
I.	Mittelherkunft		
1	Cash Flow	1.359.000 €	1.478.000 €
1.1	Jahresüberschuss	53.500 €	46.100 €
1.2	Brutto-Abschreibungen	7.460.800 €	7.630.400 €
1.3	Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.345.400 €	-1.349.400 €
1.4	Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung	-4.810.900 €	-4.849.100 €
1.5	Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	1.000 €	0 €
2	Zuschüsse und Beiträge	1.245.000 €	1.512.400 €
2.1	Verrechnung der Abwasserabgabe	1.045.000 €	1.312.400 €
2.2	Kanalbeiträge	200.000 €	200.000 €
3	Kreditaufnahmen	44.477.846 €	37.787.081 €
3.1	Kreditaufnahmen für Investitionen	24.889.935 €	8.520.516 €
3.2	Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	16.472.562 €	27.005.284 €
3.3	Kreditaufnahmen für Umschuldungen	1.000.000 €	1.000.000 €
3.4	Kreditaufnahmen für sonstige Umschuldungen	2.115.349 €	1.261.281 €
4	Finanzierungsmittelfehlbetrag	0 €	0 €
	Summe	47.081.846 €	40.777.481 €
II.	Mittelverwendung		
1	Investitionen (siehe Investitionsplan)	41.362.497 €	35.525.800 €
1.1	Abwasserableitung	14.824.348 €	12.563.500 €
1.2	Abwasserreinigung	22.715.649 €	19.458.800 €
1.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.822.500 €	3.503.500 €
2	Darlehenstilgung	5.709.349 €	5.203.081 €
2.1	An den Kreditmarkt	4.709.349 €	4.203.081 €
2.2	An den Einrichtungsträger	1.000.000 €	1.000.000 €
3	Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	10.000 €	48.600 €
3.1	EK-Verzinsung	10.000 €	48.600 €
3.2	Vorabausschüttung auf Bilanzgewinn	0 €	0 €
4	Finanzierungsmittelüberschuss	0 €	0 €
	Summe	47.081.846 €	40.777.481 €

Erläuterungen zum Vermögensplan

Der vorstehende Vermögensplan (§ 15 EBV) enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2020, die sich aus Anlagenänderungen und der Kreditwirtschaft ergeben.

Die in den Vorjahren entstandene Gebührenüberdeckung hat in der Vergangenheit dazu geführt, dass Investitionsmaßnahmen durch die Verwendung der dadurch vorhandenen liquiden Mittel kurzfristig finanziert wurden. Der geplante Abbau der Gebührenüberdeckung wird unter anderem durch Aufnahme von langfristigen Krediten finanziert. Damit findet eine Umschuldung der kurzfristigen Fremdfinanzierung durch Gebührenüberdeckung in langfristige Fremdfinanzierung durch Darlehen, die dann mit langfristigen Investitionen parallel verläuft.

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

Bei der Erstellung des Vermögensplanes 2020 wurden die Ansätze für die bereits im Wirtschaftsplan des Vorjahres enthaltenen Investitionsmaßnahmen entsprechend des Baufortschrittes und der personellen Kapazitäten angepasst. Für die im Planjahr neu hinzugekommenen Investitionen wurden Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen entsprechend der zeitlichen Abfolge gemäß Kostenanschlag angesetzt.

Die im Vermögensplan veranschlagte Summe der Investitionen in Höhe von 35.526 TEUR enthält sowohl die Ansätze des Planjahres 2020 wie auch die nicht verbrauchten Vorjahresansätze, die nach § 15 (4) S. 2 EBV übertragen werden. Die Summen sind im Investitionsplan entsprechend dargestellt und lassen sich wie folgt zusammenfassen:

	PLAN 2020
Aufgliederung der Investitionen	
1 Investitionen (gerundet)	35.525.800 €
1.1 Abwasserableitung	12.563.500 €
1.2 Abwasserreinigung	19.458.800 €
1.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.503.500 €
1.a davon Investitionen aus übertragenen Vorjahresansätzen	26.005.101 €
1.a.1 Abwasserableitung	7.651.978 €
1.a.2 Abwasserreinigung	15.958.823 €
1.a.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	2.394.300 €
1.b davon Investitionen - neue Ansätze	9.520.600 €
1.b.1 Abwasserableitung	4.911.400 €
1.b.2 Abwasserreinigung	3.500.000 €
1.b.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	1.109.200 €

Der Investitionsplan stellt die Ausgaben und die Verpflichtungsermächtigungen nach Vorhaben getrennt dar (§ 15 (3) EBV).

4 INVESTITIONSPLAN

Investitionsplan 2020															
Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2018	Ansatz 2019 incl. Mittelum- schichtungen	verfügbare, vorauss. in 2020 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2020	Investitions- volumen 2020 (gerundet)	VE 2021	PLAN 2021	VE 2022	PLAN 2022	VE 2023	PLAN 2023ff
1. Abwasserableitung															
017	Stauraumkanal Stadeln	14.450.000	2015	2019	14.450.000,00	0	0		0						
027	Entwässerung OT Steinach	1.500.000	2015	2019	1.500.000,00	0	0		0						
030	RW-/SW-Kanäle Lycker Straße	600.000	2023	2027		0	0		0				150.000	450.000	
037	MWK-Ausw. Reichenbergerstr.	350.000	2023	2027		0	0		0					350.000	
039	RW-SWK-Ausw. Johannes-Götz-Weg	500.000	2018	2022	500.000,00	0	129.852		129.900						
040	RW-SWK-Ausw. Dianastraße	200.000	2022	2026		0	0		0				200.000		
044	"MWK-Auswechslung Stiftungsstraße"	790.000	2023	2027	778.600,00	0	178.022	11.400	189.400					600.000	
047	Entwäss. des Hafengeb. - RWK Rosenstockweg	4.400.000	2022	2026	2.078.879,85	0	1.380.073	0	1.380.100	2.621.100	2.621.100				
048	SKU Boxdorf	2.600.000	2024	2028	450.000,00	0	0		0				800.000	1.726.500	
050	Sanierung PW Kronach	200.000	2023	2027	96.469,00	0	0		0				200.000		
051	Sanierung Halevistraße	1.000.000	2020	2024	200.000,00	550.000	682.692		682.700	250.000	250.000				
079	Kanalerneuerung mit Inliner	250.000			261.000	250.000	159.057	750.000	909.100		250.000		250.000	250.000	
084	Neubau PW Vach mit Druckleitung	7.271.120	2018	2022	7.121.120,15	0	305.261		305.300						
086	RÜB Schloßgarten	2.000.000	2017	2021	2.000.000,00	0	0		0						
091	Neubau PW Fuchsstraße mit RRB/RKB	4.500.000	2017	2021	4.500.000,00	0	0		0						
096	Erschließung BPl.396 (Schleifweg)	1.100.000	2025	2029	300.000,00	0	0		0				300.000	800.000	
099	RW-Entlastung Hintere Straße	1.500.000	2024	2028	100.000,00	0	0		0				293.000	1.200.000	
102	MW-Kanalauswechslung Stadeln(Kiefern;Eiben;Waldr.)	2.700.000	2021	2025	350.000,00	0	42.494	950.000	992.500	1.400.000	1.400.000				
109	Druckleitung Zirndorf	2.000.000	2020	2024	2.000.000,00	0	1.974.527		1.974.500						
112	MWK-Auswechslung/Vacher Str./Schönblick	800.000	2017	2021	800.000,00	0	0		0						
113	RW-/SW-Neubau Lehenstr./Zaunstr.	750.000	2021	2025	550.000,00	0	550.000		550.000	200.000	200.000				
127	Erschließung der Gewerbeflächen Rezatstraße	2.500.000	2024	2028	30.000,00	300.000	0		0				630.000	1.870.000	
128	PW Weiherhofer Weg	200.000	2023	2027		0	0		0				50.000	150.000	
129	Umbindung MWK Angerstr./ Schießplatz	100.000	2023	2027	100.000,00	0	0		0				100.000		
130	Neubau Regenrückhaltebecken Im Grund BA II	120.000	2023	2027		0	0		0					120.000	
131	RRB Hasellohweg	2.200.000	2020	2024	100.000,00	1.400.000	1.500.000	700.000	2.200.000						
132	MWK-Auswechslung Weiherhofer Str.	300.000	2021	2025	100.000,00	0	100.000		100.000	200.000	200.000				
139	RW/SW Kanäle Dambach West "Reichsbodenfeld" BPl. 2	3.000.000	2023	2027	300.000,00	700.000	100.000		100.000	2.000.000	2.000.000			900.000	
140	RW-Auswechslung Brahmstr.	500.000	2024	2028		300.000	300.000		300.000					200.000	
141	SW-Auswechslung Haydnstr.	500.000	2021	2025		500.000	0		0	500.000	500.000				
142	RW-SW-Auswechslung Händelstr.	700.000	2022	2026		0	0		0				700.000		
144	MW-Auswechslung Finkenstr.	300.000	2021	2025		300.000	0		0	300.000	300.000				
145	RW-Kanalauswechslung Kapellenstr.-Friedhofweg	750.000	2021	2025		750.000	250.000		250.000	500.000	500.000				
146	Kanalauswechslung Theodor-Heuss-Str.	700.000	2020	2024		0	0	700.000	700.000						
147	Entwäss. des Hafengeb. - DL Rosenstockweg	450.000	2024	2028		0	0	50.000	50.000	50.000	50.000	350.000	350.000		
148	Entwäss. des Hafengeb. - SW-Kanal Rosenstockweg	450.000	2024	2028		0	0	50.000	50.000	50.000				350.000	
149	Entwäss. des Hafengeb. - RKB/RRB/PW Rosenstockweg	12.000.000	2024	2028		0	0	1.700.000	1.700.000	500.000	500.000	4.000.000	4.000.000	5.800.000	
		74.231.120			38.666.069	5.050.000	7.651.978	4.911.400	12.563.500	8.571.100	8.821.100	4.350.000	8.023.000	6.150.000	14.766.500

Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2018	Ansatz 2019 incl. Mittelum- schichtungen	verfügbare, vorauss. in 2020 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2020	Investitions- volumen 2020 (gerundet)	VE 2021	PLAN 2021	VE 2022	PLAN 2022	VE 2023	PLAN 2023ff
2. Abwasserreinigung															
053	NB Betriebsgebäude	22.000.000	2021	2023	19.000.000,00	0	1.791.374	3.000.000	4.791.400						
058	Erw. Schlammbehandlung: 2. Faulbehälter, Trübwas	8.500.000	2015	2017	8.473.600,00	26.400	0	100.000	100.000						
060	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung klärtechnische E	100.000			100.000	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		
061	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung von Schaltanlage	100.000			100.000	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		
062	Sonst. Tech. Anlagen - Ern. von Rohrleitungen und	100.000			100.000	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		
063	Sonst. baul. Anlagen Erneuerung Bautechnik	100.000			100.000	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		
067	Neubau Mechanische Reinigungsstufe	33.150.000	2022	2024	28.320.000,00	2.000.000	8.875.141	8.875.100	8.875.100	3.070.000	3.070.000				
069	Errichtung einer Photovoltaik-Anlage	1.000.000	2020	2022	1.000.000,00	0	577.782	577.800	577.800						
073	NB von 3 Nachklärbecken	19.572.578	2015	2017	19.572.578,33	0	0	0	0						
088	HKA Absturzsicherung Biologie	300.000	2020	2022	300.000,00	0	75.000	75.000	75.000						
106	Prozesswasserbehandlung, Erweiterung Biologie	4.850.000	2023	2025	1.500.000,00	0	431.489	431.500	431.500	3.000.000	3.000.000	1.350.000	1.350.000		
114	Nacheindickbehälter	3.700.000	2024	2026	500.000,00	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	1.700.000	1.700.000		
117	Rohrkanalverlängerung	2.200.000	2021	2023	1.700.000,00	500.000	2.080.383	2.080.400	2.080.400						
119	Errichtung eines Niederdruckgasbehälters	1.500.000	2021	2023	1.500.000,00	0	1.429.372	1.429.400	1.429.400						
126	Einbau Wärmetauscher - baul. Anlage	300.000	2020	2022	300.000,00	0	113.133	113.100	113.100						
134	Zaun- und Toranlage	300.000	2020	2022	200.000,00	100.000	300.000	300.000	300.000						
135	Schließanlage	170.000	2020	2022	70.000,00	100.000	150.000	150.000	150.000						
137	Kanalauswechslung in der HKA	750.000	2019	2021	550.000,00	50.000	43.106	43.100	43.100						
138	Ergänzg. d. NKB um höhenverstellbare Einlaufkonst.	1.100.000	2019	2021	4.849,22	1.100.000	92.043	92.000	92.000						
Gesamtsumme Abwasserreinigung		99.792.579			83.391.028	4.276.400	15.958.823	3.500.000	19.458.800	8.070.000	8.470.000	3.050.000	3.450.000	0	0
3. Grundstücke und bewegliches Vermögen															
510	EDV-Programme					21.000	175.300	124.500	299.800		21.000,00		21.000,00		21.000,00
512	Immaterielle Vermögensgegenstände					15.000	15.000	15.000	30.000		15.000,00		15.000,00		15.000,00
520	Erwerb betriebsnotwendiger Grundstücke					700.000	229.200	250.000	479.200		0,00		0,00		0,00
570	Betriebsausstattung					455.000	692.500	395.000	1.087.500		100.000,00		100.000,00		100.000,00
571	Fahrzeuge					110.000	612.300	49.700	662.000		380.000,00		0,00		0,00
572	Geschäftsausstattung					210.000	670.000	215.000	885.000		30.000,00		30.000,00		30.000,00
579	GWG					60.000	0	60.000	60.000		20.000,00		20.000,00		20.000,00
Gesamtsumme bewegliches Vermögen						1.571.000,00	2.394.300	1.109.200	3.503.500,00	0,00	566.000,00	0,00	186.000,00	0,00	186.000,00
Gesamtsumme		174.023.699			122.057.097	10.897.400	26.005.101	9.520.600	35.525.800	16.641.100	17.857.100	7.400.000	11.659.000	6.150.000	14.952.500

5 VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	in 1.000 EUR				
	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6
Haushaltsjahr 2017	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2018	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2019	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2020	0	16.641	7.400	6.150	0
<u>Nachrichtlich:</u> in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	8.521	17.857	11.659	14.953	

6 FINANZPLAN

	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
I. Mittelherkunft	-genehmigt-				
1 Cash Flow	1.359.000 €	1.478.000 €	2.318.800 €	2.200.400 €	1.960.100 €
1.1 Jahresüberschuss	53.500 €	46.100 €	-2.227.900 €	-3.011.500 €	-3.726.600 €
1.2 Brutto-Abschreibungen	7.460.800 €	7.630.400 €	7.316.900 €	7.891.100 €	8.343.100 €
1.3 Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen Auflösung von Rückstellungen aus	-1.345.400 €	-1.349.400 €	-1.334.900 €	-1.243.900 €	-1.221.100 €
1.4 Gebührenüberdeckung	-4.810.900 €	-4.849.100 €	-1.435.300 €	-1.435.300 €	-1.435.300 €
1.5 Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2 Zuschüsse und Beiträge	1.245.000 €	1.512.400 €	1.512.400 €	1.512.400 €	1.512.400 €
2.1 Verrechnung der Abwasserabgabe	1.045.000 €	1.312.400 €	1.312.400 €	1.312.400 €	1.312.400 €
2.2 Kanalbeiträge	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
3 Kreditaufnahmen	44.477.846 €	37.787.081 €	23.233.090 €	17.396.647 €	19.556.922 €
3.1 Kreditaufnahmen für Investitionen	24.889.935 €	8.520.516 €	17.857.100 €	11.659.000 €	14.952.500 €
3.2 Kreditaufnahmen für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	16.472.562 €	27.005.284 €			
3.3 Kreditaufnahmen für Umschuldungen Trägerdarlehen	1.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.081.929 €
3.4 Kreditaufnahmen für sonstige Umschuldungen	2.115.349 €	1.261.281 €	675.990 €	1.037.647 €	1.522.493 €
4 Finanzierungsmittelfehlbetrag	0 €				
Summe	47.081.846 €	40.777.481 €	27.064.290 €	21.109.447 €	23.029.422 €
II. Mittelverwendung					
1 Investitionen	41.362.497 €	35.525.800 €	17.857.100 €	11.659.000 €	14.952.500 €
1.1 Abwasserableitung	14.824.348 €	12.563.500 €	8.821.100 €	8.023.000 €	14.766.500 €
1.2 Abwasserreinigung	22.715.649 €	19.458.800 €	8.470.000 €	3.450.000 €	0 €
1.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.822.500 €	3.503.500 €	566.000 €	186.000 €	186.000 €
2 Darlehenstilgung	5.709.349 €	5.203.081 €	9.145.090 €	9.388.347 €	8.014.822 €
2.1 An den Kreditmarkt	4.709.349 €	4.203.081 €	4.445.090 €	4.688.347 €	4.932.893 €
2.2 An den Einrichtungsträger	1.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.081.929 €
3 Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	10.000 €	48.600 €	62.100 €	62.100 €	62.100 €
3.1 EK-Verzinsung	10.000 €	48.600 €	62.100 €	62.100 €	62.100 €
3.2 Vorabauschüttung auf Bilanzgewinn	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4 Finanzierungsmittelüberschuss	0 €				
Summe	47.081.846 €	40.777.481 €	27.064.290 €	21.109.447 €	23.029.422 €
Zahlungswirksame Leistungsbeziehungen zwischen StEF, Stadt Fürth und INFRA GmbH					
	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
I. Einnahmen	-genehmigt-				
Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
II. Ausgaben					
Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	10.000 €	48.600 €	62.100 €	62.100 €	62.100 €
65103 Zinsaufwand an den Einrichtungsträger	619.571 €	741.600 €	686.600 €	428.100 €	169.600 €
35205 Darlehenstilgung an den Einrichtungsträger	4.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.081.929 €
59000 Verwaltungskostenbeiträge - Interne Leistungsverrechnung d. Stadt Fürth	868.013 €	1.002.600 €	1.032.700 €	1.063.700 €	1.095.700 €
59001 Erstattung f. Personalgestellung d. Stadt Fürth	622.000 €	610.900 €	619.500 €	628.200 €	637.000 €
59100 Metaufwand für Hirschenstraße 2 an GWF	57.700 €	60.900 €	0 €	0 €	0 €
59740 Einhebung/Zählerablesung an INFRA	369.444 €	422.100 €	432.700 €	443.600 €	454.700 €
59849 Aufwendungen aus der Gebäudevorhaltung					
- Nebenkosten für Hirschenstr. 2 an GWF	31.200 €	31.200 €	0 €	0 €	0 €
- Straßenreinigungsgeb. u. Müllabfuhrgeb.	14.200 €	11.588 €	9.594 €	9.594 €	9.594 €
Summe	6.592.128 €	3.929.488 €	7.543.194 €	7.335.294 €	5.510.623 €

Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan (§ 17 EBV) projiziert die Angaben aus dem Vermögensplan weiter auf die Jahre 2021 bis 2023. Die Aufteilung auf die einzelnen Investitionsmaßnahmen ist dem Investitionsplan zu entnehmen.

Die Entwicklung solcher Einnahmen und Ausgaben, die sich auf den städtischen Haushalt auswirken (§17 (1) Nr. 2 EBV), ist im Finanzplan im Bereich „Zahlungswirksame Leistungsbeziehungen zwischen StEF, Stadt Fürth und infra fürth gmbh“ dargestellt.

7 STELLENPLANAUSZUG

Der Wirtschaftsplan wird gem. § 16 EBV um einen entsprechenden Auszug aus dem Stellenplan der Stadt Fürth ergänzt:

Arbeitnehmer	EGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung	IST Stand	KW-Vermerk KU-Vermerk
	E 15					
	E 14	1,00	0,92	davon 1 Stelle 0,92	0,92	
	E 13	2,00	1,00		1,00	
	E 12	5,00	4,90	davon 1 Stelle 0,9	4,90	
	E 11	14,50	9,40	davon 1 Stelle 0,9	9,40	
				davon 1 Stelle 0,5		
	E 10	3,00	1,00		1,00	
	E 9c	2,00	0,77	davon 1 Stelle 0,77	0,77	
	E 9b	26,00	22,38	davon 2 Stelle 0,90	22,38	
				davon 1 Stelle 0,64		
	E 9a	5,00	4,00		4,00	
	E 9	0,90	0,00			
	E 8	9,78	9,32	davon 1 Stelle 0,60	9,32	
	E 7	17,00	14,10	davon 1 Stelle 0,90	14,10	
				davon 1 Stelle 0,21		
	E 6	9,00	6,00		6,00	
	E 5	10,00	9,00		9,00	
	E 4	14,00	14,00		14,00	
	E 3	13,00	12,00		12,00	
	E 2					
	E 1					
Summe		132,18	108,79		108,79	Stand 01.10.2019

Beamte (Personal gestellung durch die Stadt Fürth)	BGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung	IST Stand	Qualifikations- ebene
	B4					
	A 16					
	A 15					
Höherer Dienst	A 14	1,00	1,00		1,00	4.
	A 13 hD					
	A 13 gD					3.
Gehobener Dienst	A 12	1,00	0,90	davon 1 Stelle 0,90	0,90	3.
	A 11	1,00	0,60		0,60	3.
	A 10	1,00	0,75	davon 2 Stelle 0,50	0,75	3.
	A 9					2.
	A 8	1,00	1,00		1,00	2.
Summe		5,00	4,25		4,25	Stand 01.10.2019

nachrichtlich:

Geschäftsführung	BGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung	IST Stand	Qualifikations- ebene
1. WL	B4	0,20	0,20		0,20	4.
2. WL	A 16	1,00	0,93	davon 1 Stelle 0,93	0,93	4.
Summe		1,20	1,13		1,13	Stand 01.10.2019

8 ZUSAMMENFASSUNG

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

schließt im Erfolgsplan

mit Erträgen von	30.956.200 €
und Aufwendungen von	30.910.100 €

und im Vermögensplan

mit Einnahmen von	40.777.481 €
und Ausgaben von	40.777.481 €

ab.

Der Gesamtbetrag der Genehmigungen für Kreditaufnahmen für Investitionen wird festgesetzt auf	8.520.516 €
---	-------------

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan beläuft sich

im Jahr 2021 auf	16.641.100 €
im Jahr 2022 auf	7.400.000 €
und im Jahr 2023 auf	6.150.000 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf	5.200.000 €
--	-------------

Die nicht verbrauchten Kreditermächtigungen aus dem Wirtschaftsjahr 2019 in Höhe von 27.005.284,00 Euro werden nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2019 kraft Gesetz (Art. 71 Abs. 3 GO i. V. mit Art. 88 Abs. 5 Satz 1 GO) auf das Wirtschaftsjahr 2020 übertragen und stehen dort neben den Ansätzen für 2020 für Investitionen zu Verfügung.

Fürth, den 25.10.2019

Für die Werkleitung

gez.

gez.

Lippert
Erste Werkleiterin

Müller
Zweite Werkleiterin