



WIRTSCHAFTSPLAN

der Stadtentwässerung Fürth (StEF)

für das Wirtschaftsjahr 2019

1	VORBEMERKUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN	3
2	ERFOLGSPLAN	4
	Erläuterungen zum Erfolgsplan	8
3	VERMÖGENSPLAN	11
	Erläuterungen zum Vermögensplan	12
4	INVESTITIONSPLAN	13
5	VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN	15
6	FINANZPLAN	16
	Erläuterungen zum Finanzplan	17
7	STELLENPLANAUSZUG	18
8	SCHLUSSBEMERKUNG	19

Geschäftsbetrieb

Der rechtlich unselbständige, mit den Stadtratsbeschlüssen vom 10.12.2003 / 03.03.2004 gegründete eigenbetriebsähnliche Stadtentwässerungsbetrieb Fürth ist mit dem Stadtratsbeschluss vom 06. Dezember 2005 zum 01. Januar 2006 in einen Eigenbetrieb nach Art. 88 Abs. 1 GO überführt worden. Der Eigenbetrieb wird nach der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung Bayern sowie der vom Stadtrat beschlossenen Betriebssatzung geführt.

Aufgaben der Stadtentwässerung sind die schadlose Ableitung/Behandlung von Abwässern einschließlich der Klärschlammverwertung und -beseitigung und alle den Betriebszweck fördernden Maßnahmen sowie Entsorgungsaufgaben, die der Stadtentwässerung Fürth aufgrund vertraglicher Vereinbarungen obliegen.

Abwassergebühren

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.

Die Gebühren (§ 15 i. V. m. Anlage 1 der BGKS-EWS) betragen

pro 1 m³ Schmutzwasser (nach modifizierter Trinkwassermenge)	1,80 € ,
pro 1 m² befestigte Fläche Niederschlagswasser	0,59 € .

Für den laufenden Kalkulationszeitraum vom 01.01.2017 bis einschließlich 31.12.2020 konnte die Niederschlagswassergebühr von 0,66 € auf 0,59 € gesenkt werden, die Höhe der Schmutzwassergebühr blieb gleich (gem. StR-Beschluss vom 25.01.2017 und 27.09.2017).

2 ERFOLGSPLAN

Beschreibung	IST 2017 EUR	Plan 2018 incl. Nachtrag	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
1. Umsatzerlöse						
40000 Schmutzwassergeb. (Stadt)	12.050.737,01	11.970.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
40010 Niederschlagswassergeb. von Dritten (Stadt)	4.618.620,85	4.425.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000	4.600.000
40015 Niederschlagswassergeb. öff. Verkehrsgrd. (Stadt)	3.235.108,90	3.360.000	3.492.000	3.492.000	3.492.000	3.492.000
40020 Starkverschmutzungszuschlag (Stadt)	91.904,74	112.700	112.700	112.700	112.700	112.700
40100 Schmutzwassergeb. (Gemeinden)	4.779,00	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
40190 Zusammengef. Kanalbenutzungsgeb. (Gemeinden)	3.447.375,00	3.546.000	3.546.000	3.546.000	3.546.000	3.546.000
41100 Ertr. a.d. Auflös. v. Beiträgen	1.179.650,58	1.300.000	1.124.300	1.059.900	1.051.700	1.045.800
41993 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckend	0,00	2.337.100	3.083.200	3.768.200	105.000	0
41994 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung	0,00	-131.000	0	0	0	0
41995 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckung NW	0,00	1.371.800	1.727.700	2.232.700	136.000	0
41996 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung	0,00	-204.200	0	0	0	0
42000 Kanalspülungen	30.900,06	186.200	30.000	30.000	30.000	30.000
42010 Kanalprüfungen/Kanaluntersuchungen	428,87	26.800	10.000	10.000	10.000	10.000
42200 Klärschlammabgabe	96.133,44	148.800	60.000	60.000	60.000	60.000
42300 Verkäufe a.d. Deponiegasverwertungsanlage	87.132,06	126.200	0	0	0	0
42400 Entgelt für die Erstellung von Hausanschlüssen	0,00	30.900	30.000	30.000	30.000	30.000
43020 Erteilung Kanalauskunft	5.840,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
43030 Erteilung Anschluss- u. Benutzungsgenehmigung	223.820,62	80.000	200.200	200.200	200.200	200.200
43040 Anord. nachträg. Aufl., Widerruf Genehmig.	750,00	200	1.500	1.500	1.500	1.500
43060 Einzelfallanord. Erfüll. satz.gem. Verpflichtg.	100,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
43190 Sonst. Amtshandlungsgeb.	630,00	2.600	1.000	1.000	1.000	1.000
43200 Untersuchungsgeb.	5.200,00	13.300	8.000	8.000	8.000	8.000
43290 Erlöse Abfallverwertung	1.622,50	5.800	1.000	1.000	1.000	1.000
43295 Leistungsverrechnung (Stadt)	0,00	2.600	13.000	13.000	13.000	13.000
43300 Sonst. Umsatzerlöse	20.629,92	0	10.000	10.000	10.000	10.000
**** Zwischensumme ****	25.101.363,55	28.723.400	30.063.200	31.188.800	25.420.700	25.173.800
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen						
**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
51000 Aktivierte Löhne der Lohnempf.	562.814,17	460.000	543.800	554.700	565.800	577.100
51020 Aktivierte Bezüge der Beamten	0,00	1.500	0	0	0	0
**** Zwischensumme ****	562.814,17	461.500	543.800	554.700	565.800	577.100
4. Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen von Dritten für Investitionen und von empfangenen Ertragszuschüssen						
41000 Ertr. a.d. Auflös. v. Zuweis. des Bundes	254.774,71	220.000	221.100	215.100	208.500	162.900
**** Zwischensumme ****	254.774,71	220.000	221.100	215.100	208.500	162.900
5. Sonstige betriebliche Erträge						
53010 Erlöse (Gewinn) a.d. Abg. von Sachanlagen	29.258,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
53100 Ertr. a.d. Herabsetzung der PWB zu Ford.	0,00	0	0	0	0	0
53270 Ertr. a.d. Auflös. v. RS JA-Prüf. u. sonst. Prüf.	0,00	0	0	0	0	0
53293 Ertr. a.d. Auflös. v. RS anhäng. Gerichtsverf.	10.138,55	0	0	0	0	0
53299 Ertr. a.d. Auflös. v. and. sonst. RS	165,66	0	0	0	0	0
53300 Mieterträge	840,00	0	800	800	800	800
53310 Ertr. a. Schadensersatzleistungen	990,28	0	0	0	0	0
53320 Versicherungsentschädigungen	0,00	0	0	0	0	0
53355 Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	12.753,84	0	0	0	0	0
53360 Ertr. a.d. Eing. abgeschriebener Ford.	8,50	0	0	0	0	0
53361 Ertr. a.d. Herabsetzung der EWB zu Ford.	7.315,30	0	0	0	0	0
53390 Ertr. a. Mahngeb., Mahnausl. u. Vollstr.-ank. Geb.	1.124,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53391 Ertr. a. Säumniszuschlägen	1.979,75	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53395 Ertr. a. eig. Vollstr.-kost außer GV-Kosten	146,67	200	200	200	200	200
53397 Ertr. a. Auslagen, Porto usw.	553,20	200	400	400	400	400
53399 And. sonst. betriebliche Erträge	1.141,69	16.300	0	0	0	0
**** Zwischensumme ****	66.415,44	21.700	5.400	5.400	5.400	5.400
<i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
6. Materialaufwand						
<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>						
54100 Strombezug	-610.193,47	-600.000	-615.900	-634.400	-653.500	-673.200
54110 Gasbezug	-86.069,92	-90.000	-92.700	-95.500	-98.400	-101.400
54120 Wasserbezug	-46.698,06	-69.000	-70.100	-72.300	-74.600	-77.000
54300 Hilfs- u. Betriebsst.	-452.502,55	-507.000	-400.000	-412.100	-424.600	-437.500
54500 Materialdirektverbrauch	-180.365,11	-160.300	-270.000	-278.200	-286.700	-295.400

		IST 2017 EUR	Plan 2018 incl. Nachtrag	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
59200	Beiträge Gebäudeversicherungen	-15.500,00	-30.000	-20.000	-20.600	-21.300	-22.000
59210	Beiträge Haftpflichtversicherungen	-51.654,21	-53.500	-52.000	-53.600	-55.300	-57.000
59290	Beiträge sonst. Versicherungen	-25.234,40	-53.500	-26.900	-27.800	-28.700	-29.600
59300	Labormaterial (Kto 54500 benutzen)	-25.496,45	-30.000	0	0	0	0
59310	Büromaterial	-16.463,13	-16.000	-17.900	-18.600	-19.300	-20.000
59320	Aufwend. f. Druck u. Vervielfältigung	-7.994,81	-14.000	-800	-1.000	-10.000	-1.400
59330	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0,00	0	-14.600	-15.300	-16.000	-16.700
59333	Gesetz-, Verordnungs- u. Amtsbl. (Kto 59330 ben)	-8.961,39	-7.200	0	0	0	0
59339	Sonst. Fachliteratur (Kto 59330 benutzen)	-6.952,82	-6.600	0	0	0	0
59400	Porto, Frachten u. ähnl. Aufwend.	-12.509,73	-5.000	-5.600	-5.900	-15.300	-6.500
59411	Internet	-11,00	0	0	0	0	0
59419	Sonst. Aufwend. f. Telefon u. Datenübertragung	-113.376,58	-124.000	-114.800	-118.300	-121.900	-125.700
59500	Bekanntmachungen	-13.181,20	-7.800	-9.300	-9.700	-10.100	-10.500
59510	Aufwend. f. Personalgewinnung	-18.943,88	-22.200	-28.000	-28.900	-29.900	-30.900
59520	Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-23.000	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
59600	Fahr-/Flugkosten	-1.133,38	-1.200	-1.500	-1.700	-1.900	-2.100
59601	Tagegeld	-1.091,19	-1.300	-1.500	-1.700	-1.900	-2.100
59602	Übernachtungsgeld	-2.655,60	-1.600	-3.000	-3.300	-3.600	-3.900
59603	Nebenkosten	-397,40	-100	-200	-200	-200	-200
59620	Aufwend. f. Gästebewirtung	-1.573,51	-2.700	-2.600	-2.700	-2.800	-2.900
59700	Laufende Aufwendungen f. Updates u. Lizenzen	-18.034,49	-22.700	-32.800	-33.900	-35.100	-36.300
59701	Aufwend. f. Updates	-4.032,91	-10.300	0	0	0	0
59710	Aufwend. f. technische Beratungen	-28.571,39	-54.900	-80.300	-81.300	-132.400	-33.500
59711	Aufwend. f. wirtschaftliche Beratungen	-44.282,99	-22.500	-34.100	-34.800	-35.500	-36.300
59712	Aufwend. f. Abschluss- und Prüfungskosten	-26.612,00	-40.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
59713	Gebühren technische Prüf.	-12.061,52	-107.100	-55.000	-56.700	-58.500	-60.300
59720	Gerichts-, Notariats- u. Prozeßgeb.	0,00	-3.400	-53.100	-3.200	-3.300	-3.400
59721	Aufwend. f. Mahn- u. Vollstreckungswesen	-1.525,67	-2.000	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
59730	Aufwend. f. Reparatur. und Instandhalt. (ohne Fzg.)	-54.727,99	-40.000	-700.000	-721.000	-742.700	-765.000
59731	Aufwend. f. Inspektionen (Kto 59730 benutzen)	-10.847,51	-2.700	0	0	0	0
59732	Aufwend. f. Instandhaltg. (Kto 59730 benutzen)	-13.756,99	-120.000	0	0	0	0
59740	Einhebungspauschalen Zählerablesungen	-393.167,51	-390.500	-410.000	-422.300	-435.000	-448.100
59749	And. sonst. Dienst- u. Fremdleistungen	-12.958,02	-70.000	-80.000	-31.000	-32.100	-33.200
59750	Abrisskosten	0,00	0	-250.000	-300.000	0	0
59800	Aufwend. f. Zahlungsverkehr, Kto.geb.	-4.352,53	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
59820	Aufwend. f. Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-26.617,97	-50.000	-60.700	-61.600	-62.600	-63.700
59830	Fzg.reparaturen u. -instandhaltung (incl. Reif.)	-28.896,72	-47.200	-136.300	-140.500	-144.800	-149.200
59831	Aufwend. f. Fzg.reparaturen (Kto 59830 benutzen)	-62.175,87	-76.800	0	0	0	0
59833	Brenn- u. Treibst., Schmier. (sow. n. Kto.gr. 54)	-71.314,86	-76.900	-79.100	-81.700	-84.400	-87.100
59836	Beiträge Fzg.versicherungen	0,00	-25.100	-22.500	-23.300	-24.100	-24.900
59839	Sonst. Aufwend. f. Fzg.	-21.035,02	-21.800	-23.400	-24.200	-25.100	-26.000
59843	Aufwend. f. Heizöl	-4.507,37	-5.000	-5.200	-5.400	-5.600	-5.800
59845	Aufwend. f. Gebäudereinigg. (ohne Fremdreinigg.)	-143.000,00	-160.000	-220.000	-226.600	-233.400	-240.500
59846	Aufwend. f. Fremdreinigg.	-6.581,89	-4.900	-6.000	-10.000	-11.000	-12.000
59849	Sonst. Aufwend. a.d. Gebäudevorhaltg.	-78.779,70	-100.000	-125.500	-128.400	-131.400	-134.500
59891	Aufwend. f. Dienst- u. Schutzkleid., Ausrüst.	-50.531,27	-40.000	-54.000	-55.700	-57.400	-59.200
59892	Arzneien u. Verbandsmaterial	-363,55	-2.200	0	0	0	0
59895	Werkzeuge u. Kleingeräte (sow. n. Kto.gr. 54)	-10.994,11	-29.800	-32.300	-33.300	-34.300	-35.400
59896	Aufwend. a. Schadensfällen		-2.000.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000	-1.600.000
59897	Sonst. betrieblicher Aufwand	-3.987,48	-31.200	-33.700	-34.900	-36.100	-37.300
59899	Sonst. Betriebsbedarf	-17.575,43	-38.300	-31.500	-32.600	-33.700	-34.800
	**** Zwischensumme ****	-2.966.511,35	-5.497.700	-6.137.400	-6.151.900	-6.045.000	-6.055.800
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
	**** Zwischensumme ****						
	10. Erträge aus Beteiligungen						
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
	11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagever- mögens						
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0

		IST 2017 EUR	Plan 2018 incl. Nachtrag	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Beschreibung							
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
62000	Sonst. Zinsen u. ähnl. Ertr.	2.793,79	0	0	0	0	0
62100	Zinsen a. Tagesgeld- u. Festgeldguth.	0,00	0	0	0	0	0
62130	Ertr. a. Verzugszinsen	124,76	200	200	200	200	200
	**** Zwischensumme ****	2.918,55	200	200	200	200	200
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
65101	Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Kreditinst.	-3.373.181,18	-3.498.700	-3.912.800	-4.122.100	-5.260.200	-5.341.200
65103	Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Stadt	-851.506,10	-824.000	-758.100	-703.100	-444.600	-186.100
65120	Zins.aufw. kurzfr. Verb. gg. Kreditinst.	0,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
65122	Zins.aufw. kurzfr. Verb. gg. Stadt	-542,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
65185	Verwahrtgelt für Bankguthaben	0,00	0	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
65190	Sonst. zinsähnl. Aufwend.	0,00	-30.400	0	0	0	0
65200	Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-695.788,61	-30.000	0	0	0	0
	**** Zwischensumme ****	-4.921.017,89	-4.414.100	-4.711.400	-4.865.700	-5.745.300	-5.567.800
	<i>davon an verbundene Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
65200	Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-695.788,61	-30.000	0	0	0	0
	**** Zwischensumme ****	-695.788,61	-30.000	0	0	0	0
15. Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		314.241,43	293.128	57.200	57.200	-7.714.300	-7.815.400
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen							
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme							
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
18. Außerordentliche Erträge							
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
19. Außerordentliche Aufwendungen							
	**** Zwischensumme ****	0,00	0	0	0	0	0
20. Außerordentliches Planergebnis		0,00	0	0	0	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
67000	Körperschaftsteuer	-16.836,61	0	0	0	0	0
67100	Gewerbeertragsteuer	-16.816,00	0	0	0	0	0
67200	Kapitalertragsteuer	-8.943,00	0	0	0	0	0
67900	Solidaritätszuschlag	-942,48	0	0	0	0	0
	**** Zwischensumme ****	-43.538,09	0	0	0	0	0
22. Sonstige Steuern							
68000	Grundsteuer	-193,70	-200	-700	-700	-700	-700
68100	Kraftfahrzeugsteuer	-2.808,30	-4.800	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	**** Zwischensumme ****	-3.002,00	-5.000	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
	Summe der Aufwendungen	-25.720.585,08	-29.138.672	-30.780.200	-31.910.700	-33.918.600	-33.738.500
	Summe der Erträge	25.988.286,42	29.426.800	30.833.700	31.964.200	26.200.600	25.919.400
23. Jahresplanergebnis		267.701,34	288.128	53.500	53.500	-7.718.000	-7.819.100

Erläuterungen zum Erfolgsplan

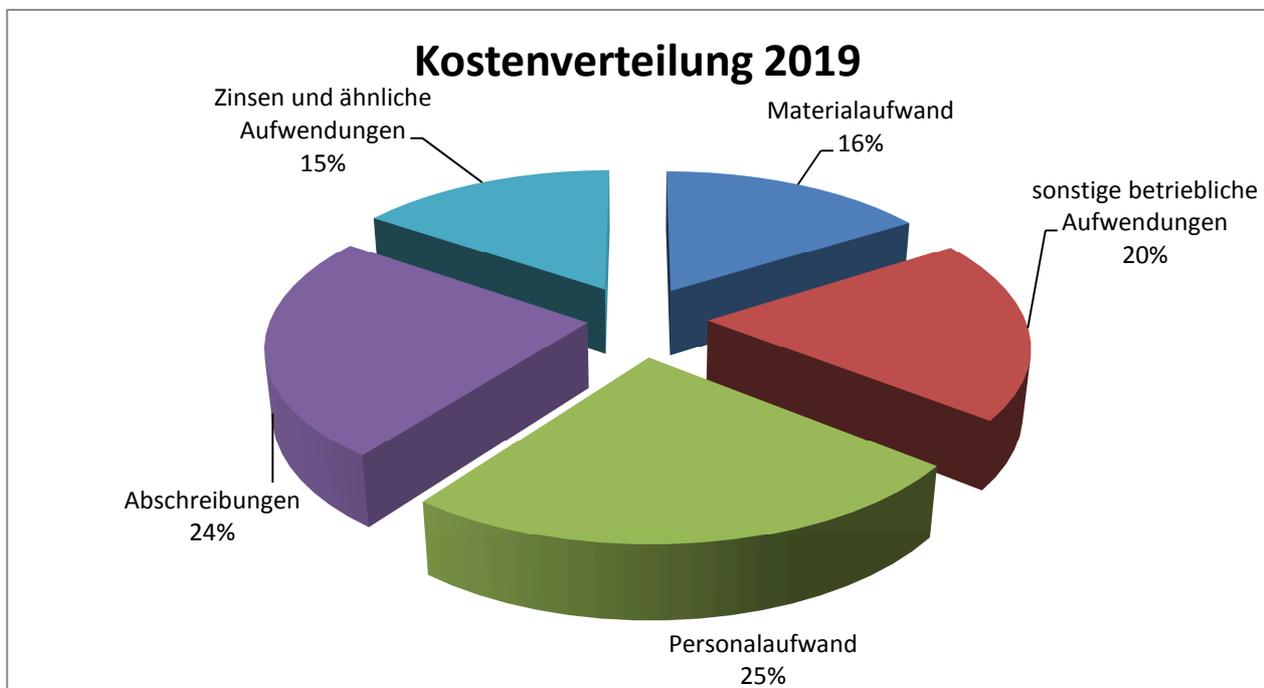
Allgemeines:

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 genehmigten Planzahlen für 2018 aus dem letztjährigen Wirtschaftsplan inkl. Nachtragswirtschaftsplan. Für das Jahr 2017 wurden die vorläufigen Ist-Werte mit Stand 08.10.2018 angesetzt.

Der Planzahlfindung liegen die gemeldeten Zahlen der jeweiligen Budgetverantwortlichen zugrunde. Diese wurden aufgrund der Ist-Werte aus den Jahren 2016 und 2017 ermittelt und unter Berücksichtigung aktueller Erkenntnisse ggf. angepasst. Anhand dieser Zahlen und der bisherigen Entwicklung im aktuellen Wirtschaftsjahr wurde eine Hochrechnung für Ende 2018 erstellt. Von dieser Hochrechnung aus wurden für die Aufwendungen – u. a. unter Berücksichtigung von Preissteigerungen (Annahme ab 2018 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 2019 auch die drei Jahre der mittelfristigen Finanzplanung 2020 bis 2022.

Im Wirtschaftsjahr 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:

- Mit dem Kalenderjahr 2017 begann ein neuer Kalkulationszeitraum. Die Gebühren für diesen Zeitraum wurden neu kalkuliert. Die Schmutzwasser- sowie die Niederschlagswassergebühr von Dritten wurde entsprechend der in der Vorkalkulation 2017 - 2020 berücksichtigten Mengen berechnet.
- Die Erträge aus der Auflösung der Gebührenüberdeckung für Schmutz- und Niederschlagswasser wurden entsprechend der Nachkalkulation für das Jahr 2016 angesetzt. Die zum 31.12.2016 festgestellte Gebührenüberdeckung in Höhe von rund 15 Mio. Euro wird im laufenden Kalkulationszeitraum aufgelöst.
- Nach der aktuellen Hochrechnung ergibt sich zum 31.12.2017 ein Gesamtsaldo der Gebührenüberdeckung für den laufenden Kalkulationszeitraum in Höhe von rund 3,5 Mio. Euro. Diese Position wird zum Ausgleich des Erfolgsplanes im laufenden Kalkulationszeitraum ebenfalls aufgelöst.

Zu 6 Materialaufwand:

- Die Aufwendungen für „Material aus Lagerentnahme“, „anderer sonstiger Materialaufwand“ und „Labormaterial“ werden ab dem Jahr 2018 direkt auf Materialdirektverbrauch abgerechnet und dementsprechend geplant.
- Der Ansatz für Klärschlamm Entsorgung wurde gegenüber dem Ansatz 2018 um 670 TEUR erhöht, da hier die Kosten aufgrund geringer Entsorgungskapazitäten am Markt steigen.
- Die Aufwendungen für „Wartungen“, „Inspektionen“ und „Instandhaltung (keine Fahrzeuge)“ werden aus Gründen der Übersichtlichkeit jetzt bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen - Konto „Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung (ohne Fahrzeuge)“ erfasst.
- Die bezogenen Leistungen für Abwassersammlung beinhalten auch Aufwendungen für die Kanalreparaturen, den Bauunterhalt und die Dichtheitsprüfungen von Kanälen, die älter als 40 Jahre sind. Hier besteht erheblicher Nachholbedarf.

Zu 7 Personalaufwand:

- Die Personalkosten für das Jahr 2019 wurden unter Berücksichtigung einer bereits feststehenden Tarifierhöhung i. H. v. 3,09 % für Beamte und 3,00 % für Arbeitnehmer berechnet. Grundlage bildet der Stellenplan. Die Werte der Folgejahre wurden mit einer Steigerung von 1,06 % fortgeschrieben.

Zu 8 Abschreibungen:

- Die Abschreibungen wurden auf Grundlage vom Anlagennachweis zum 31.12.2017 für das Anlagevermögen zum 31.12.2019 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. der GWG berücksichtigt.

Zu 9 Sonstige betriebliche Aufwendungen:

- Die Aufwendungen für Zeitschriften, Zeitungen, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, Landkarten, sonstige Fachliteratur werden zentral auf dem Konto „Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)“ aufgezeigt.
- 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.
- Die Fahrzeugaufwendungen werden zentral auf dem Konto „Fahrzeugreparaturen und -instandhaltung (incl. Reifen)“ verbucht.
- Bei den „Aufwendungen aus Schadensfällen“ werden die Aufwendungen für die Übernahme des Zirndorfer Abwassers durch Oberasbach (1.600 TEUR) veranschlagt.
- Bei den Abrisskosten wurden Kosten für den Rückbau der Kläranlage Nord in Höhe von 250 TEUR im Jahr 2019 und für den Abbruch der alten Faulbehälter (Rundbauten) in Höhe von 300 TEUR im Jahr 2020 angesetzt.

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 basiert auf der derzeitigen Beschlusslage und wurde an den aktuellen Tilgungsplan angepasst.

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 Auflösung (Verbrauch) der im Kalkulationszeitraum 2013 - 2016 aufgelaufenen und der eventuell im laufenden Gebührenzeitraum neu entstehenden Gebührenüberdeckungen kann in den Jahren 2019 und 2020 ein geringer Jahresüberschuss erreicht werden. Das im Gebührenzeitraum 2021 – 2024 voraussichtlich entstehende betriebswirtschaftliche Ergebnis wird in der Vorkalkulation für diesen Zeitraum berücksichtigt.

Weitere Ansätze:

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

3 VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan 2019		2018	2019
I.	Mittelherkunft		
1	Cash Flow	5.206.200 €	1.359.000 €
1.1	Jahresüberschuss	2.539.328 €	53.500 €
1.2	Brutto-Abschreibungen	7.560.572 €	7.460.800 €
1.3	Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.520.000 €	-1.345.400 €
1.4	Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung	-3.373.700 €	-4.810.900 €
1.5	Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	1.000 €
2	Zuschüsse und Beiträge	1.400.000 €	1.245.000 €
2.1	Verrechnung der Abwasserabgabe	1.000.000 €	1.045.000 €
2.2	Kanalbeiträge	400.000 €	200.000 €
3	Kreditaufnahmen	44.459.283 €	44.477.846 €
3.1	Kreditaufnahmen für Investitionen	16.472.562 €	27.005.284 €
3.2	Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	23.286.721 €	16.472.562 €
3.3	Kreditaufnahmen für Umschuldungen	4.700.000 €	1.000.000 €
4	Finanzierungsmittelfehlbetrag	0 €	0 €
	Summe	51.065.483 €	47.081.846 €
II.	Mittelverwendung		
1	Investitionen (siehe Investitionsprogramm)	42.482.000 €	41.362.497 €
1.1	Abwasserableitung	13.868.000 €	14.824.348 €
1.2	Abwasserreinigung	25.565.000 €	22.715.649 €
1.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.049.000 €	3.822.500 €
2	Darlehenstilgung	8.553.283 €	5.709.349 €
2.1	An den Kreditmarkt	3.853.283 €	4.709.349 €
2.2	An den Einrichtungsträger	4.700.000 €	1.000.000 €
3	Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	30.200 €	10.000 €
3.1	Ausschüttungen Bilanzgewinn aus lfd. Wj.	30.200 €	10.000 €
3.2	Verlustausgleich a. vorhergeh. Wirtschaftsjahr	0 €	0 €
4	Finanzierungsmittelüberschuss	0 €	0 €
	Summe	51.065.483 €	47.081.846 €

Erläuterungen zum Vermögensplan

Der vorstehende Vermögensplan (§ 15 EBV) enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2019, 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 2019															
Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2017	Ansatz 2018 incl. Nachtrags- wirtschafts- plan	verfügbare, vorauss. in 2019 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2019	Investitions- volumen 2019 (gerundet)	VE 2020	PLAN 2020	VE 2021	PLAN 2021	VE 2022	PLAN 2022
1. Abwasserableitung															
017	Stauraumkanal Stadeln	14.450.000	2015	2019	14.063.000	387.000	0		0						
027	Entwässerung OT Steinach	1.500.000	2015	2019	1.138.000	362.000	359.507		359.500						
030	RW-/SW-Kanäle Lycker Straße	600.000	2021	2025			0		0	150.000	150.000	450.000	450.000		
036	MWK-Ausw. Engelhardtstr.	85.000	2018	2022		74.000	0		0						
037	MWK-Ausw. Reichenbergerstr.	350.000	2021	2025			0		0	350.000	350.000				
039	RW-SWK-Ausw. Johannes-Götz-Weg	500.000	2018	2022	250.000	250.000	71.695		71.700						
040	RW-SWK-Ausw. Dianastraße	200.000	2020	2024			0		0	200.000	200.000				
044	"MWK-Auswechslung Stiftungsstraße"	790.000	2019	2023	363.000	427.000	789.422		789.400						
047	Entwässerung des Hafengebiets	4.300.000	2022	2026	800.000	1.300.000	1.807.262	0	1.807.300	2.200.000	2.200.000				
048	SKU Boxdorf	2.600.000	2024	2028	200.000	250.000	376.505		376.500	0	0	800.000	800.000	1.350.000	1.350.000
050	Sanierung PW Kronach	200.000	2021	2025	100.000		96.469		96.500		100.000				
051	SW-Kanalauswechslung Halevistr.	750.000	2019	2023	0	200.000	100.000	550.000	650.000						
079	Kanalerneuerung mit Inliner	250.000			250.000	261.000	11.000	250.000	261.000		250.000		250.000		250.000
084	Neubau PW Vach mit Druckleitung	7.100.000	2018	2022	5.300.000	1.800.000	2.068.781		2.068.800						
086	RÜB Schloßgarten	2.000.000	2017	2021	2.000.000		38.069		38.100						
091	Neubau PW Fuchsstraße mit RRB/RKB	4.500.000	2017	2021	4.500.000		33.000		33.000						
096	Erschließung BPl.396 (Schleifweg)	1.100.000	2022	2026	300.000		300.000		300.000				800.000		
097	Hardhöhe West, RW-Einleitung in den MWK	3.500.000	2013	2017	3.350.000	150.000	0	190.500	190.500						
099	RW-Entlastung Hintere Straße	1.500.000	2021	2025	100.000		93.005		93.000	200.000	200.000	1.200.000	1.200.000		
102	MW-Kanalauswechslung Stadeln(Kiefern;Eiben;Wald.)	1.500.000	2021	2025	100.000	250.000	349.915		349.900	950.000	950.000	200.000	200.000		
109	Druckleitung Zirndorf	2.000.000	2019	2023	1.100.000	900.000	1.976.630		1.976.600						
112	MWK-Auswechslung/Vacher Str./Schönblick	800.000	2017	2021	750.000	50.000	40.000		40.000						
113	RW-/SW-Neubau Lehenstr./Zaunstr.	550.000	2020	2024	350.000	200.000	541.398		541.400						
127	Erschließung der Gewerbeflächen Rezatstraße	2.500.000	2023	2027	30.000		30.000	300.000	330.000	200.000	200.000	100.000	100.000	1.870.000	1.870.000
128	PW Weiherhofer Weg	200.000	2022	2026			0		0			50.000	50.000	150.000	150.000
129	Umbindung MWK Angerstr./ Schießplatz	100.000	2019	2023	0	100.000	100.000		100.000						
130	Neubau Regenrückhaltebecken Im Grund BA II	120.000	2021	2025			0		0			120.000	120.000		
131	Neubau Regenrückhaltebecken Hasellohweg	1.700.000	2020	2024	100.000		0	1.400.000	1.400.000	200.000	200.000				
132	MWK-Auswechslung Weiherhofer Str.	100.000	2018	2022	100.000		99.957		100.000						
133	MW-Auswechslung Hirschenstr.	370.000	2018	2022	370.000		0		0						
136	MWK-Auswechslung Buchenstraße	150.000	2017	2021	150.000		1.233		1.200						
139	RW/SW Kanäle Dambach West "Reichsbodenfeld" BPl. 2	3.000.000	2019	2023	0	300.000	300.000	700.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000				
140	RW-Auswechslung Brahmstraße	300.000	2019	2023	0		0	300.000	300.000						
141	SW-Auswechslung Haydnstraße	500.000	2019	2023	0		0	500.000	500.000						
142	RW-/SW-Kanalauswechslung Händelstraße	700.000	2019	2023	0		0		0	700.000	700.000				
143	MW-Auswechslung Teichstr.	0	2021	2025	0		0	0	0						
144	MW-Auswechslung Fichtenstr.	300.000	2019	2023				300.000	300.000						
145	RW-Kanalauswechslung Kapellenstr.-Friedhofweg	750.000	2019	2023				750.000	750.000						
		61.165.000			35.764.000	7.261.000	9.583.848	5.240.500	14.824.400	7.150.000	7.500.000	2.920.000	3.970.000	3.370.000	3.620.000

Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2017	Ansatz 2018 incl. Nachtrags- wirtschafts- plan	verfügbare, vorauss. in 2019 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2019	Investitions- volumen 2019 (gerundet)	VE 2020	PLAN 2020	VE 2021	PLAN 2021	VE 2022	PLAN 2022
2. Abwasserreinigung															
053	NB Betriebsgebäude	19.000.000	2020	2022	19.000.000		4.009.991		4.010.000						
058	Erw. Schlammbehandlung: 2. Faulbehälter, Trübwas	8.500.000	2015	2017	8.416.000	84.000	0	26.400	26.400						
060	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung klärtechnische E	100.000			100.000	100.000	0	100.000	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		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		100.000
063	Sonst. baul. Anlagen Erneuerung Bautechnik	100.000			100.000	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		100.000
067	Neubau Mechanische Reinigungsstufe	33.150.000	2020	2022	23.900.000	4.420.000	7.850.720	2.000.000	9.850.700	2.830.000	2.830.000				
069	Errichtung einer Photovoltaik-Anlage	1.000.000	2019	2021	1.000.000		836.073		836.100						
073	NB von 3 Nachklärbecken	20.500.000	2015	2017	19.480.000	1.020.000	0	0	0						
088	HKA Absturzsicherung Biologie	300.000	2009	2011	225.000	75.000	0		0						
106	Prozesswasserbehandlung, Erweiterung Biologie	4.850.000	2022	2024	1.500.000		1.431.489	0	1.431.500	2.000.000	2.000.000	1.350.000	1.350.000		
114	Nacheindickbehälter	3.700.000	2022	2024	500.000		500.000	0	500.000			2.000.000	2.000.000	1.200.000	1.200.000
117	Rohrkanalverlängerung	2.200.000	2020	2022	1.200.000	500.000	1.584.798	500.000	2.084.800						
119	Errichtung eines Niederdruckgasbehälters	1.500.000	2019	2021	1.500.000		1.420.092	0	1.420.100						
126	Einbau Wärmetauscher - baul. Anlage	300.000	2019	2021	150.000	150.000	300.000	0	300.000						
134	Zaun- und Toranlage	300.000	2019	2021	200.000		200.000	100.000	300.000						
135	Schließanlage	170.000	2019	2021	70.000		70.000	100.000	170.000						
137	Kanalauswechslung in der HKA	600.000	2019	2021		550.000	239.034	50.000	289.000						
138	Ergänzg. d. NKB um höhenverstellbare Einlaufkonst.	1.100.000	2019	2021			-2.948	1.100.000	1.097.100						
Gesamtsumme Abwasserreinigung		97.570.000			77.541.000	7.199.000	18.439.249	4.276.400	22.715.700	4.830.000	5.230.000	3.350.000	3.750.000	1.200.000	1.600.000
3. Grundstücke und bewegliches Vermögen															
510	EDV-Programme						235.000	21.000	256.000		21.000,00		21.000,00		21.000,00
512	Immaterielle Vermögensgegenstände					30.000	15.000	15.000	30.000		32.000,00		32.000,00		32.000,00
520	Erwerb betriebsnotwendiger Grundstücke					0	70.000	700.000	770.000						
570	Betriebsausstattung					439.000	527.500	455.000	982.500		100.000,00		100.000,00		100.000,00
571	Fahrzeuge					765.500	944.000	110.000	1.054.000						
572	Geschäftsausstattung					400.000	460.000	210.000	670.000		30.000,00		30.000,00		30.000,00
579	GWG					100.000	0	60.000	60.000		20.000,00		20.000,00		20.000,00
Gesamtsumme bewegliches Vermögen						1.734.500,00	2.251.500	1.571.000	3.822.500,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00
Gesamtsumme		158.735.000			113.305.000	16.194.500	30.274.597,00	11.087.900	41.362.600	11.980.000	12.933.000	6.270.000	7.923.000	4.570.000	5.423.000

5 VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	in 1.000 EUR				
	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
2016	8.300	0	0	0	0
2017	8.200	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2018	11.590	5.850	2.400	0	0
Haushaltsjahr 2019	0	11.980	0	0	0
Haushaltsjahr 2020	0	0	6.270	0	0
Haushaltsjahr 2021	0	0	0	4.570	0
Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u>					
in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	27.005	16.122	12.552	10.609	0

6 FINANZPLAN

	PLAN 2018	Nachtragsplan 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
I. Mittelherkunft	-genehmigt-					
1 Cash Flow	5.206.200 €	2.952.400 €	1.359.000 €	949.600 €	-118.900 €	-257.400 €
1.1 Jahresüberschuss	2.539.328 €	285.528 €	53.500 €	53.500 €	-7.718.000 €	-7.819.100 €
1.2 Brutto-Abschreibungen	7.560.572 €	7.560.572 €	7.460.800 €	8.171.000 €	9.099.300 €	8.769.400 €
1.3 Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.520.000 €	-1.520.000 €	-1.345.400 €	-1.275.000 €	-1.260.200 €	-1.208.700 €
1.4 Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung	-3.373.700 €	-3.373.700 €	-4.810.900 €	-6.000.900 €	-241.000 €	0 €
1.5 Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
2 Zuschüsse und Beiträge	1.400.000 €	1.400.000 €	1.245.000 €	1.245.000 €	1.245.000 €	1.245.000 €
2.1 Verrechnung der Abwasserabgabe	1.000.000 €	1.000.000 €	1.045.000 €	1.045.000 €	1.045.000 €	1.045.000 €
2.2 Kanalbeiträge	400.000 €	400.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
3 Kreditaufnahmen	44.459.283 €	46.751.083 €	44.477.846 €	20.821.847 €	17.251.793 €	13.991.360 €
3.1 Kreditaufnahmen für Investitionen	16.472.562 €	18.764.362 €	27.005.284 €	16.121.847 €	12.551.793 €	10.609.431 €
3.2 Kreditaufnahmen für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	23.286.721 €	23.286.721 €	16.472.562 €			
3.3 Kreditaufnahmen für Umschuldungen Trägerdarlehen	4.700.000 €	4.700.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.381.929 €
4 Finanzierungsmittelfehlbetrag	0 €					
Summe	51.065.483 €	51.103.483 €	47.081.846 €	23.016.447 €	18.377.893 €	14.978.960 €
II. Mittelverwendung						
1 Investitionen	42.482.000 €	42.482.000 €	41.362.497 €	12.933.000 €	7.923.000 €	5.423.000 €
1.1 Abwasserableitung	13.868.000 €	13.868.000 €	14.824.348 €	7.500.000 €	3.970.000 €	3.620.000 €
1.2 Abwasserreinigung	25.565.000 €	25.565.000 €	22.715.649 €	5.230.000 €	3.750.000 €	1.600.000 €
1.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.049.000 €	3.049.000 €	3.822.500 €	203.000 €	203.000 €	203.000 €
2 Darlehenstilgung	8.553.283 €	8.591.283 €	5.709.349 €	10.073.447 €	10.444.893 €	9.545.960 €
2.1 An den Kreditmarkt	3.853.283 €	3.891.283 €	4.709.349 €	5.373.447 €	5.744.893 €	6.164.031 €
2.2 An den Einrichtungsträger	4.700.000 €	4.700.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.381.929 €
3 Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	30.200 €	30.200 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
3.1 EK-Verzinsung	30.200 €	30.200 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
3.2 Vorabausschüttung auf Bilanzgewinn	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4 Finanzierungsmittelüberschuss	0 €					
Summe	51.065.483 €	51.103.483 €	47.081.846 €	23.016.447 €	18.377.893 €	14.978.960 €
Zahlungswirksame Leistungsbeziehungen zwischen StEF, Stadt Fürth und INFRA GmbH						
	PLAN 2018		PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
I. Einnahmen	-genehmigt-					
Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe	0 €	0 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €
II. Ausgaben						
Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	30.200 €	30.200 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
65103 Zinsaufwand an den Einrichtungsträger	619.571 €	619.571 €	758.100 €	703.100 €	444.600 €	186.100 €
35205 Darlehenstilgung an den Einrichtungsträger	4.000.000 €	4.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	3.381.929 €
59000 Verwaltungskostenbeiträge - Interne Leistungsverrechnung d. Stadt Fürth	868.013 €	868.013 €	968.400 €	997.500 €	1.027.500 €	1.058.400 €
59001 Erstattung f. Personalgestellung d. Stadt Fürth	622.000 €	622.000 €	541.600 €	554.200 €	570.900 €	588.100 €
59100 Metaufwand für Hirschenstraße 2 an GWF	57.700 €	57.700 €	56.000 €	0 €	0 €	0 €
59740 Einhebung/Zählerablesung an INFRA	369.444 €	369.444 €	410.000 €	422.300 €	435.000 €	448.100 €
59849 Aufwendungen aus der Gebäudevorhaltung						
davon Nebenkosten für Hirschenstr: 2 an GWF	31.200 €	31.200 €	31.200 €	0 €	0 €	0 €
davon Straßenreinigungsgeb.u.Müllabfuhrgeb.	14.200 €	14.200 €	11.561 €	0 €	0 €	0 €
Summe	6.612.328 €	6.612.328 €	3.786.861 €	7.387.100 €	7.188.000 €	5.672.629 €

Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan (§ 17 EBV) projiziert die Angaben aus dem Vermögensplan weiter auf die Jahre 2020 bis 2022. 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 im Finanzplan für das Planjahr 2019 genannten Beträge setzen sich zusammen aus Vorjahresansätzen – die erst zeitversetzt investiert werden – sowie aus den neuen Ansätzen für das Jahr 2019. Die Summen ermitteln sich wie folgt:

		PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Aufgliederung der Investitionen						
1	Investitionen (gerundet)	16.194.500 €	41.362.497 €	12.933.000 €	7.923.000 €	5.423.000 €
1.1	Abwasserableitung	7.261.000 €	14.824.348 €	7.500.000 €	3.970.000 €	3.620.000 €
1.2	Abwasserreinigung	7.199.000 €	22.715.649 €	5.230.000 €	3.750.000 €	1.600.000 €
1.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	1.734.500 €	3.822.500 €	203.000 €	203.000 €	203.000 €
1.a	davon Investitionen aus übertragenen Vorjahresansätzen	26.287.907 €	30.274.597 €	0 €	0 €	0 €
1.a.1	Abwasserableitung	6.607.718 €	9.583.848 €			
1.a.2	Abwasserreinigung	18.365.889 €	18.439.249 €			
1.a.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	1.314.300 €	2.251.500 €			
1.b	davon Investitionen - neue Ansätze	16.194.500 €	11.087.900 €	12.933.000 €	7.923.000 €	5.423.000 €
1.b.1	Abwasserableitung	7.261.000 €	5.240.500 €	7.500.000 €	3.970.000 €	3.620.000 €
1.b.2	Abwasserreinigung	7.199.000 €	4.276.400 €	5.230.000 €	3.750.000 €	1.600.000 €
1.b.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	1.734.500 €	1.571.000 €	203.000 €	203.000 €	203.000 €

7 STELLENPLANAUSZUG

Der Wirtschaftsplan wird ergänzt durch den vom Personalamt erstellten und beigefügten Stellenplanauszug für die StEF.

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	1,00	1,00			1,00	
	E 12	4,00	4,00			4,00	
	E 11	16,50	13,29	davon 2	Stelle 0,9	13,29	
				davon 1	Stelle 0,5		
	E 10	3,00	1,00			1,00	
	E 9c	1,00	0,00				
	E 9b	24,00	16,69	davon 3	Stelle 0,90	16,69	
	E 9a	7,00	6,77	davon 1	Stelle 0,77	6,77	
	E 9	0,64	0,00	davon 1	Stelle 0,64	0,00	
	E 8	9,78	8,90	davon 1	Stelle 0,90	8,90	
	E 7	14,00	13,10	davon 1	Stelle 0,90	13,10	
				davon 1	Stelle 0,21		
	E 6	10,00	9,00			9,00	
	E 5	10,00	8,00			8,00	
	E 4	14,00	12,00			12,00	
	E 3	12,00	12,00			12,00	
	E 2						
	E 1						
Summe		127,92	106,67			106,67	Stand 04.10.2018
Beamte (Personal gestellung durch die Stadt Fürth)	BGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung		IST Stand	Qualifikations- ebene
	B4						
Höherer Dienst	A 16						
	A 15						
	A 14	1,00	1,00			1,00	4.
	A 13 hD						
Gehobener Dienst	A 13 gD						3.
	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 04.10.2018
nachrichtlich:							
Geschäfts- führung	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	0,80	davon 1	Stelle 0,80	0,80	4.
Summe		1,20	1,00			1,00	Stand 04.10.2018

8 SCHLUSSBEMERKUNG

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

schließt im Erfolgsplan

mit Erträgen von	30.833.700 €
und Aufwendungen von	30.780.200 €

und im Vermögensplan

mit Einnahmen von	47.081.846 €
und Ausgaben von	47.081.846 €

ab.

Der Gesamtbetrag der Genehmigungen für Kreditaufnahmen für Investitionen wird festgesetzt auf	27.005.284 €
---	--------------

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan beläuft sich

im Jahr 2020 auf	11.980.000 €
im Jahr 2021 auf	6.270.000 €
und im Jahr 2022 auf	4.570.000 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf	5.100.000 €
--	-------------

Die nicht verbrauchten Kreditermächtigungen aus dem Wirtschaftsjahr 2018 in Höhe von 16.472.562,00 Euro werden nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2018 kraft Gesetz (Art. 71 Abs. 3 GO i. V. mit Art. 88 Abs. 5 Satz 1 GO) auf das Wirtschaftsjahr 2019 übertragen und stehen dort neben den Ansätzen für 2019 für Investitionen zu Verfügung.

Fürth, den 26.10.2018

Für die Werkleitung

gez.

gez.

Lippert
Erste Werkleiterin

Müller
Zweite Werkleiterin