



# WIRTSCHAFTSPLAN

---

der Stadtentwässerung Fürth (StEF)

für das Wirtschaftsjahr 2021

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

## 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 €/m<sup>3</sup> und für Niederschlagswasser 0,59 €/m<sup>2</sup>. Für den Gebührenzeitraum 2021 – 2024 wird momentan eine Vorkalkulation der Gebühren auf Grundlage dieses Wirtschaftsplanes und unter Berücksichtigung der im laufenden Kalkulationszeitraum entstandenen Überdeckung erstellt. Gegebenenfalls notwendige Änderungen der Gebührensätze werden durch Satzungsänderung festgelegt und bekanntgegeben. Für den Wirtschaftsplan 2021 wird davon ausgegangen, dass die Gebührenehöhe unverändert bleibt.

## 2 ERFOLGSPLAN

Beschreibung	IST 2019 EUR	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>1. Umsatzerlöse</b>						
40000 Schmutzwassergeb. (Stadt)	12.259.917,55	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
40010 Niederschlagswassergeb. von Dritten (Stadt)	4.540.300,34	4.600.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
40015 Niederschlagswassergeb. öff. Verkehrsgrd. (Stadt)	3.223.332,33	3.511.600	3.316.300	3.316.300	3.316.300	3.316.300
40020 Starkverschmutzungszuschlag (Stadt)	112.594,02	115.000	120.000	120.000	120.000	120.000
40100 Schmutzwassergeb. (Gemeinden)	8.584,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
40190 Zusammengef. Kanalbenutzungsgeb. (Gemeinden)	4.557.807,22	3.546.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
41100 Ertr. a.d. Auflös. v. Beiträgen	834.406,95	1.115.800	1.147.400	1.094.900	1.084.900	1.058.600
41190 Ertr. a.d. Auflös. v. sonst. Ertragszuschüssen	327.523,20	0	0	0	0	0
41993 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckend	2.583.337,90	3.107.400	1.765.400	1.765.400	1.765.400	1.765.400
41994 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung	-1.924.815,34	0	0	0	0	0
41995 Ertr. a.d. Auflös. RS Gebührenüberdeckung NW	1.216.777,44	1.741.700	1.250.100	1.250.100	1.250.100	1.250.100
41996 Aufwend. a. Zuführung z. RS Gebührenüberdeckung	-1.200.119,86	0	0	0	0	0
42000 Kanalspülungen	13.414,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42010 Kanalprüfungen/Kanaluntersuchungen	0,00	3.000	0	0	0	0
42200 Klärschlammabgabe/Ertr.Fettabscheider	100.448,56	106.400	88.100	88.100	88.100	88.100
42300 Verkäufe a.d. Deponiegasverwertungsanlage	69,87	0	0	0	0	0
42400 Entgelt für die Erstellung von Hausanschlüssen	0,00	0	0	0	0	0
43020 Erteilung Kanalauskunft	6.020,00	6.500	5.300	5.300	5.300	5.300
43030 Erteilung Anschluss- u. Benutzungsgenehmigung	283.911,21	360.000	250.000	250.000	250.000	250.000
43040 Anord. nachträg. Aufl., Widerruf Genehmigg.	0,00	0	0	0	0	0
43060 Einzelfallanord. Erfüll. satz.gem. Verpflichtg.	25.119,39	30.000	26.100	26.100	26.100	26.100
43190 Sonst. Amtshandlungsgeb.	580,00	600	600	600	600	600
43200 Untersuchungsgeb.	4.650,00	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700
43290 Erlöse Abfallverwertung	1.162,10	500	2.900	2.900	2.900	2.900
43295 Leistungsverrechnung (Stadt)	431,62	9.000	1.600	1.600	1.600	1.600
43300 Sonst. Umsatzerlöse	7.664,16	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>26.983.117,90</b>	<b>30.281.200</b>	<b>28.999.500</b>	<b>28.947.000</b>	<b>28.937.000</b>	<b>28.910.700</b>
<b>2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>						
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>						
51000 Aktivierte Löhne der Lohnempf.	328.717,37	435.400	422.600	431.100	439.700	448.500
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>328.717,37</b>	<b>435.400</b>	<b>422.600</b>	<b>431.100</b>	<b>439.700</b>	<b>448.500</b>
<b>4. Erträge aus der Auflösung von Zuwendungen von Dritten für Investitionen und von empfangenen Ertragszuschüssen</b>						
41000 Ertr. a.d. Auflös. v. Zuweis. des Bundes	219.350,12	213.200	210.300	158.100	153.200	149.700
41010 Ertr. a.d. Auflös. v. Zuweis. des Landes	21.729,55	20.400	20.000	19.000	18.000	17.000
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>241.079,67</b>	<b>233.600</b>	<b>230.300</b>	<b>177.100</b>	<b>171.200</b>	<b>166.700</b>
<b>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>						
53010 Erlöse (Gewinn) a.d. Abg. von Sachanlagen	8.792,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53100 Ertr. a.d. Herabsetzung der PWB zu Ford.	0,00	0	0	0	0	0
53210 Ertr. a.d. Auflös. v. Steuerrückstellungen	2,66	0	0	0	0	0
53250 Ertr. a.d. Auflös. v. RS Abwasserabgabe	126.687,80	0	0	0	0	0
53260 Ertr. a.d. Auflös. v. RS Jahresabschlusserstellung	1.700,00	0	0	0	0	0
53270 Ertr. a.d. Auflös. v. RS JA-Prüf. u. sonst. Prüf.	4.818,10	0	0	0	0	0
53293 Ertr. a.d. Auflös. v. RS anhäng. Gerichtsverf.	0,00	0	0	0	0	0
53299 Ertr. a.d. Auflös. v. and. sonst. RS	19.318,48	0	0	0	0	0
53300 Mieterträge	0,00	0	600	600	600	600
53310 Ertr. a. Schadensersatzleistungen	664,99	800	0	0	0	0
53320 Versicherungsentschädigungen	0,00	0	0	0	0	0
53350 Ertr. a. Zulagen u. Zuschüsse	500,00	0	0	0	0	0
53361 Ertr. a.d. Herabsetzung der EWB zu Ford.	812,07	0	0	0	0	0
53390 Ertr. a. Mahnggeb., Mahnausl. u. Vollstr.-ank. Geb.	1.291,94	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
53391 Ertr. a. Säumniszuschlägen	1.645,00	2.000	3.400	3.400	3.400	3.400
53395 Ertr. a. eig. Vollstr.-kost außer GV-Kosten	288,22	200	300	300	300	300
53397 Ertr. a. Auslagen, Porto usw.	947,47	1.000	800	800	800	800
53399 And. sonst. betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>167.468,73</b>	<b>6.000</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>
<i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Materialaufwand</b>						
<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>						
54100 Strombezug	-488.825,62	-600.000	-507.500	-522.700	-538.400	-554.600
54110 Gasbezug	-104.442,53	-95.000	-110.800	-114.100	-117.500	-121.000
54120 Wasserbezug	-42.208,20	-43.000	-42.700	-44.000	-45.300	-46.700
54300 Hilfs- u. Betriebsst.	-474.932,55	-376.900	-389.100	-400.800	-412.800	-425.200
54500 Materialverbrauch	-317.449,82	-236.100	-255.600	-263.300	-271.200	-279.300



		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Beschreibung	EUR					
59200	Beiträge Gebäudeversicherungen	-9.518,63	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000	-17.500
59210	Beiträge Haftpflichtversicherungen	-53.577,68	-53.000	-55.200	-56.900	-58.600	-60.400
59290	Beiträge sonst. Versicherungen	-16.679,50	-13.300	-16.900	-17.300	-17.700	-18.100
59310	Büromaterial	-11.248,05	-13.900	-13.200	-13.500	-13.800	-14.100
59320	Aufwend. f. Druck u. Vervielfältigung	-94,10	-700	-9.600	-700	-800	-900
59330	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	-14.461,70	-14.700	-14.600	-15.000	-15.400	-15.800
59400	Porto, Frachten u. ähnl. Aufwend.	-3.603,79	-4.100	-13.000	-3.800	-3.800	-3.800
59419	Sonst. Aufwend. f. Telefon u. Datenübertragung	-104.744,72	-84.900	-37.300	-38.500	-39.700	-40.900
59500	Bekanntmachungen	-85,00	-3.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
59510	Aufwend. f. Personalgewinnung	-43.659,39	-26.500	-96.500	-44.900	-46.200	-47.600
59520	Öffentlichkeitsarbeit	-51,64	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
59600	Reisekosten	-3.330,41	-8.700	-11.100	-11.400	-11.700	-12.000
59601	Tagegeld (wird bei 59600 gebucht)	-2.016,93	0	0	0	0	0
59602	Übernachtungsgeld (wird bei 59600 gebucht)	-4.111,20	0	0	0	0	0
59603	Nebenkosten (wird bei 59600 gebucht)	-661,20	0	0	0	0	0
59620	Aufwend. f. Gästebewirtung	-1.146,46	-2.700	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
59630	Repräsentationsaufwendungen	-22,71	0	0	0	0	0
59700	Laufende Aufwendungen f. Updates u. Lizenzen	-45.430,11	-28.200	-54.800	-55.900	-57.000	-46.100
59710	Aufwend. f. technische Beratungen	-74.963,66	-196.300	-215.900	-66.700	-68.700	-70.736
59711	Aufwend. f. wirtschaftliche Beratungen	-2.162,50	-60.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
59712	Aufwend. f. Abschluss- und Prüfungskosten	-46.235,51	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
59713	Gebühren technische Prüf.	-51.394,77	-21.600	-32.200	-33.200	-34.200	-35.200
59720	Gerichts-, Notariats- u. Prozeßgeb.	0,00	-17.600	-17.000	-17.500	-18.000	-18.500
59721	Aufwend. f. Mahn- u. Vollstreckungswesen	-1.689,22	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
59730	Aufwend. f. Reparatur. und Instandhalt. (ohne Fzg.)	-494.247,26	-711.800	-607.700	-450.800	-464.300	-478.200
59740	Einhebungspauschalen Zählerablesungen	-419.152,66	-422.100	-437.800	-450.900	-464.400	-478.300
59741	Aufwend. f. Leiharbeitskräfte	0,00	0	-330.000	0	0	0
59749	And. sonst. Dienst- u. Fremdleistungen	-43.303,76	-77.700	-51.600	-53.100	-54.700	-56.400
59750	Abrisskosten	0,00	-300.000	0	-550.000	0	0
59800	Aufwend. f. Zahlungsverkehr, Kto.geb.	-705,05	-1.500	-500	-500	-500	-500
59820	Aufwend. f. Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-51.480,72	-93.400	-68.100	-69.000	-69.900	-70.900
59830	Fzg.reparaturen u. -instandhaltung (incl. Reif.)	-119.249,51	-134.500	-140.900	-145.100	-149.400	-153.800
59833	Brenn- u. Treibst., Schmier. (sow. n. Kto.gr. 54)	-76.771,58	-71.100	-58.300	-60.100	-61.900	-63.800
59834	Aufwend. f. Fzg.leasing	-19.163,51	-37.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
59836	Beiträge Fzg.versicherungen	-44.486,07	-23.800	-45.000	-45.300	-45.600	-45.900
59839	Sonst. Aufwend. f. Fzg.	-23.841,33	-17.200	-23.500	-24.200	-24.900	-25.600
59845	Aufwend. f. Gebäudereinigg. (ohne Fremdreinigg.)	-173.181,89	-226.600	-225.000	-225.000	-225.000	-225.000
59846	Aufwend. f. Fremdreinigg.	-6.287,20	-5.600	-4.600	-4.700	-4.800	-4.900
59849	Sonst. Aufwend. a.d. Gebäudevorhaltg.	-49.671,17	-69.200	-31.200	-32.100	-33.100	-34.100
59891	Aufwend. f. Dienst- u. Schutzkleid., Ausrüst.	-64.568,51	-58.000	-57.000	-58.700	-60.400	-62.100
59895	Werkzeuge u. Kleingeräte (sow. n. Kto.gr. 54)	-19.356,97	-15.000	-17.700	-18.300	-18.900	-19.500
59896	Aufwend. a. Schadensfällen	-227.178,86	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
59897	Sonst. betrieblicher Aufwand	-2.585,27	-4.500	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
59898	And. periodenfremde Aufwend.	-39.137,81	0	0	0	0	0
59899	Sonst. Betriebsbedarf	-49.168,01	-31.300	-43.400	-44.700	-46.000	-47.400
	<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>-4.104.294,97</b>	<b>-4.868.500</b>	<b>-4.783.400</b>	<b>-4.703.500</b>	<b>-4.248.000</b>	<b>-4.333.136</b>
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>						
	<b>**** Zwischensumme ****</b>						
	<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>						
	<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>						
	<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>						
	<b>**** Zwischensumme ****</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	IST 2019 EUR	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Beschreibung</b>						
<b>12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>						
62000 Sonst. Zinsen u. ähnl. Ertr.	0,00	0	0	0	0	0
62130 Ertr. a. Verzugszinsen	6,39	0	0	0	0	0
**** Zwischensumme ****	<b>6,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>davon aus verbundenen Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>						
65101 Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Kreditinst.	-3.280.567,63	-3.188.600	-3.214.800	-3.270.900	-3.047.000	-3.030.900
65103 Zins.aufw. mit.-u.langfr. Verb. gg. Stadt	-796.506,10	-741.600	-686.600	-631.600	-373.100	-114.600
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	-777,91	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
65185 Verwahrtgelt für Bankguthaben	-11.570,21	-8.600	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
65190 Sonst. zinsähnl. Aufwend.	-28.282,27	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
65200 Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-141.342,77	0	-144.300	-144.300	-144.300	-144.300
**** Zwischensumme ****	<b>-4.259.046,89</b>	<b>-3.969.800</b>	<b>-4.118.700</b>	<b>-4.119.800</b>	<b>-3.637.400</b>	<b>-3.362.800</b>
<i>davon an verbundene Unternehmen und aus Abzinsung</i>						
65200 Zins.aufw. a. d. Abzinsung von Rückstellungen	-141.342,77	0	-144.300	-144.300	-144.300	-144.300
**** Zwischensumme ****	<b>-141.342,77</b>	<b>0</b>	<b>-144.300</b>	<b>-144.300</b>	<b>-144.300</b>	<b>-144.300</b>
<b>15. Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.242.445,69</b>	<b>108.900</b>	<b>-232.900</b>	<b>-790.100</b>	<b>-643.400</b>	<b>-692.336</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. Außerordentliche Erträge</b>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. Außerordentliche Aufwendungen</b>						
**** Zwischensumme ****	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20. Außerordentliches Planergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>						
67000 Körperschaftsteuer	-13.513,55	-19.800	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
67100 Gewerbeertragsteuer	-13.860,00	-20.400	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
67200 Kapitalertragsteuer	-13.338,00	-16.400	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
67900 Solidaritätszuschlag	-1.476,84	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
**** Zwischensumme ****	<b>-42.188,39</b>	<b>-58.400</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>
<b>22. Sonstige Steuern</b>						
68000 Grundsteuer	-193,70	-700	-500	-500	-500	-500
68100 Kraftfahrzeugsteuer	-2.633,30	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
**** Zwischensumme ****	<b>-2.827,00</b>	<b>-4.400</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-26.522.959,76</b>	<b>-30.910.100</b>	<b>-29.940.900</b>	<b>-30.400.900</b>	<b>-30.246.900</b>	<b>-30.273.836</b>
<b>Summe der Erträge</b>	<b>27.720.390,06</b>	<b>30.956.200</b>	<b>29.659.800</b>	<b>29.562.600</b>	<b>29.555.300</b>	<b>29.533.300</b>
<b>23. Jahresplanergebnis</b>	<b>1.197.430,30</b>	<b>46.100</b>	<b>-281.100</b>	<b>-838.300</b>	<b>-691.600</b>	<b>-740.536</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

---

### Allgemeines:

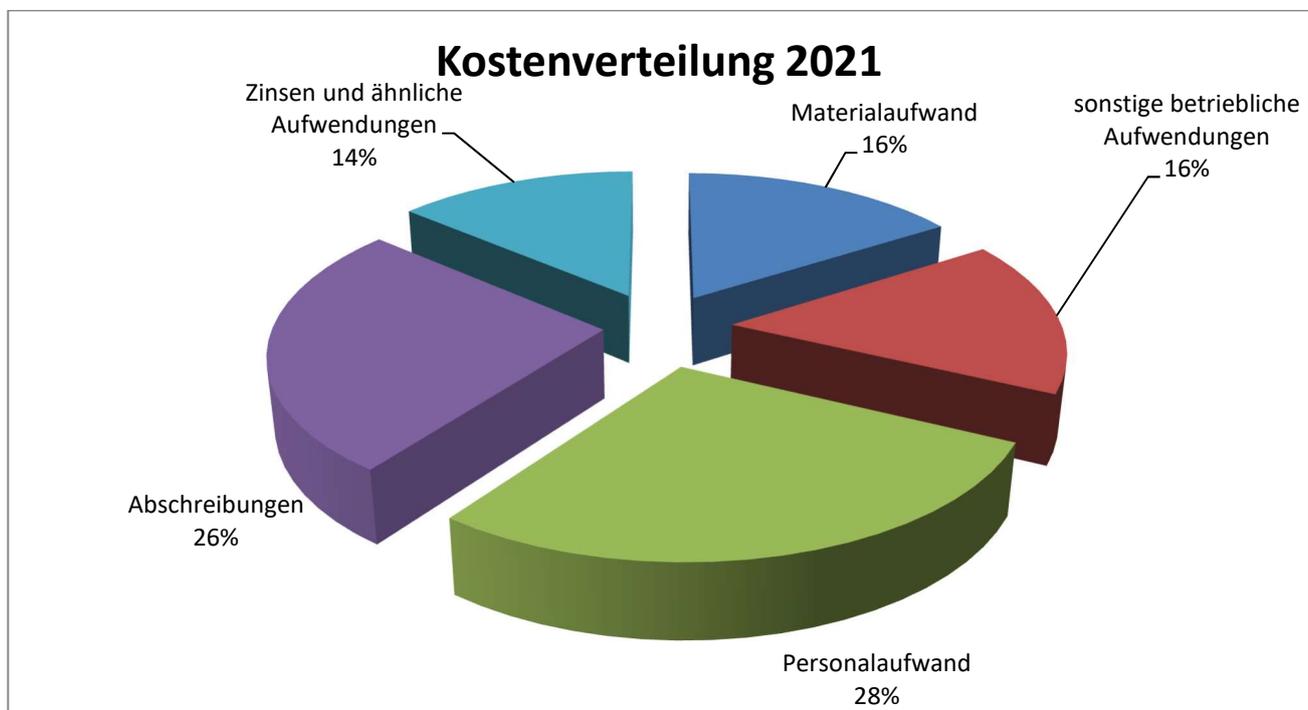
---

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 2020 aus dem letztjährigen Wirtschaftsplan. Für das Jahr 2019 wurden die vorläufigen Ist-Werte mit Stand 23.09.2020 angesetzt.

Der Planzahlfindung liegen die gemeldeten Zahlen der jeweiligen Budgetverantwortlichen zugrunde. Diese wurden aufgrund der Ist-Werte aus den Jahren 2018 und 2019 ermittelt und unter Berücksichtigung aktueller Erkenntnisse ggf. angepasst. Anhand dieser Zahlen und der bisherigen Entwicklung im aktuellen Wirtschaftsjahr wurde eine Hochrechnung für Ende 2020 erstellt. Von dieser Hochrechnung aus wurden für die Aufwendungen – u. a. unter Berücksichtigung von Preissteigerungen (Annahme 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 beziehungsweise nur geringfügige Steigerungen einkalkuliert. Nachrichtlich erfasst der vorstehende Erfolgsplan neben dem eigentlichen Planjahr 2021 auch die drei Jahre der mittelfristigen Finanzplanung 2022 bis 2024. Für alle Jahre wurde von gleichbleibenden Gebührensätzen ausgegangen.

Für das Planjahr 2021 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 für die Jahre 2021 bis 2024 entsprechend der in der Vorkalkulation des Kalkulationszeitraums 2017 - 2020 berücksichtigten Mengen berechnet. Ab dem Wirtschaftsplan 2022 werden die Umsatzzahlen entsprechend der dann vorliegenden Vorkalkulation für die Jahre 2021 - 2024 angesetzt.
- Die in den Vorjahren (bis 2016) im Wesentlichen aus verzögerten Fertigstellungen entstandene Überdeckung wurde im Kalkulationszeitraum 2017 bis 2020 vollständig in Form einer abgebauten Verbindlichkeit aufgelöst.

In den für die Jahre 2017 bis 2019 durchgeführten Nachkalkulationen wurde abermals eine Überdeckung von insgesamt 5,16 Mio. Euro für Schmutzwasser und 3,8 Mio. Euro für Niederschlagswasser ermittelt. Für das Jahr 2020 wurde die Überdeckung in gleicher Höhe wie in 2019 geschätzt, sodass sich in den Jahren 2021 bis 2024 ein jährlicher Auflösungsbetrag in Höhe von 1,77 Mio Euro für Schmutzwasser und 1,25 Mio Euro für Niederschlagswasser ergibt.

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.

- Die Erstellung von Hausanschlüssen gehört nicht zum Kerngeschäft der StEF. Demnach sind hierfür sowohl im Planjahr 2021 wie auch in den Folgejahren keine Erträge geplant.

### Zu 3 Andere aktivierte Eigenleistungen:

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

### Zu 6 Materialaufwand:

- Analog zu den Erträgen aus Erstellung von Haushaltsanschlüssen sind sowohl im Planjahr 2021 wie auch in den Folgejahren keine Aufwendungen für die Erstellung von Hausanschlüssen 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.
- Die bezogenen Leistungen für Abwasserreinigung beinhalten Unterhaltsaufwendungen für technische Anlagen im Bereich der Kläranlage. Zusätzlich wurden für das Jahr 2021 100 TEUR für die in diesem Jahr angesetzte Faulbehälterreinigung veranschlagt.
- Der Ansatz für die Abwasserabgabe wurde an die Vorauszahlung des Jahres 2019 angepasst.

### Zu 7 Personalaufwand:

Die Personalkosten für das Jahr 2021 wurden unter Berücksichtigung einer bereits feststehenden Tarifierhöhung i. H. v. 1,4 % für Beamte und 2,5 % (Schätzung) für Arbeitnehmer berechnet. Grundlage bildet der Stellenplan. Die Werte der Folgejahre wurden mit einer Steigerung von 1,4 % für Beamte und 2,5 % für Arbeitnehmer fortgeschrieben.

### Zu 8 Abschreibungen:

Die Abschreibungen wurden auf Grundlage vom Anlagennachweis zum 31.12.2019 für das Anlagevermögen zum 31.12.2021 und die Folgejahre ermittelt. Bei der Hochrechnung wurden die geplanten Fertigstellungstermine der bereits im Bau befindlichen Anlagen sowie der künftigen Investitionen auch in den Bereichen Betriebsausstattung, Fuhrpark und Geschäftsausstattung (inkl. GWG) berücksichtigt.

### Zu 9 Sonstige betriebliche Aufwendungen:

- Die „Aufwendungen für Druck und Vervielfältigung“ sowie „Porto, Frachten und ähnliche Aufwendungen“ enthalten im Jahr 2021 die Kosten für auf Grund eventueller Änderung der Niederschlagswassergebühr im Kalkulationszeitraum 2021 – 2024 notwendigen Änderungsbescheide.
- Die „Aufwendungen für Personalgewinnung“ wurden für das Jahr 2021 deutlich erhöht. Dies ist notwendig, um die Personalbeschaffung für die unbesetzten Stellen durchzuführen. Von den im Stellenplan vorhandenen Stellen sind nahezu 20 % unbesetzt.
- 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 2021 zusätzlich insgesamt 150 TEUR für die geplante Kanalvermessung und Überrechnung des Kanalnetzes veranschlagt.
- Die Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltung (ohne Fahrzeuge) wurden an den Durchschnitt der IST-Werte der Jahre 2018 - 2019 angepasst. Zusätzlich sind für das Planjahr 2021 im Bereich der Schlammmentwässerung 50 TEUR für die Wartung des Turboverdichters und 120 TEUR für Reparatur des Druckkettenförderers veranschlagt.
- Die auf dem Konto „Aufwendungen für Leiharbeitskräfte“ für das Jahr 2021 geplanten Mittel sollen die Kosten im Zusammenhang mit der Personalbeschaffung im Bereich Kanalbau decken.
- Für den Rückbau der Kläranlage Nord wurden Abrisskosten in Höhe von 250 TEUR im Jahr 2022 veranschlagt. Für den Abbruch der alten Faulbehälter (Rundbauten) wurden 300 TEUR im Jahr 2022 angesetzt.
- Der Ansatz für die Aufwendungen für Fahrzeugleasing umfasst die Kosten für die laufenden Leasingverträge für 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:

Für den Betrieb gewerblicher Art im Bereich der Annahme von Fetten aus Fettabscheidern fallen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag an. Für 2021ff wurden Mittel in entsprechender Höhe eingeplant.

#### Zu 22 Jahresüberschuss / -fehlbetrag:

Das in der Doppik ausgewiesene Jahresergebnis stellt, wie in der kaufmännischen Rechnungslegung üblich, keinen Überhang bzw. Fehlbetrag an Liquidität dar, sondern bildet ausschließlich den Leistungsüberhang bzw. -rückstand ab.

Durch die bereits im Bereich Umsatzerlöse erläuterte Auflösung (Verbrauch) der vorhandenen Gebührenüberdeckung ist im gesamten Kalkulationszeitraum 2021 - 2024 mit negativen Jahresergebnissen zu rechnen. Das Planjahr 2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 292.100 € ab.

#### 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 2021

		2020	2021
<b>I. Mittelherkunft</b>			
<b>1</b>	<b>Cash Flow</b>	<b>1.478.000 €</b>	<b>3.135.500 €</b>
1.1	Jahresüberschuss	45.500 €	-281.100 €
1.2	Brutto-Abschreibungen	7.631.000 €	7.809.800 €
1.3	Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.349.400 €	-1.377.700 €
1.4	Auflösung von Rückstellungen aus Gebührenüberdeckung	-4.849.100 €	-3.015.500 €
1.5	Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	0 €
<b>2</b>	<b>Zuschüsse und Beiträge</b>	<b>1.512.400 €</b>	<b>1.201.200 €</b>
2.1	Verrechnung der Abwasserabgabe	1.312.400 €	1.001.200 €
2.2	Kanalbeiträge	200.000 €	200.000 €
<b>3</b>	<b>Kreditaufnahmen</b>	<b>37.787.081 €</b>	<b>33.756.886 €</b>
3.1	Kreditaufnahmen für Investitionen	8.520.516 €	23.815.784 €
3.2	Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahresermächtigung	27.005.284 €	8.520.516 €
3.3	Kreditaufnahmen für Umschuldungen	1.000.000 €	1.000.000 €
3.4	Kreditaufnahmen für sonstige Umschuldungen	1.261.281 €	420.586 €
<b>4</b>	<b>Finanzierungsmittelfehlbetrag</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
	<b>Summe</b>	<b>40.777.481 €</b>	<b>38.093.586 €</b>
<b>II. Mittelverwendung</b>			
<b>1</b>	<b>Investitionen (siehe Investitionsplan)</b>	<b>35.525.800 €</b>	<b>32.336.300 €</b>
1.1	Abwasserableitung	12.563.500 €	11.409.600 €
1.2	Abwasserreinigung	19.458.800 €	17.982.000 €
1.3	Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.503.500 €	2.944.700 €
<b>2</b>	<b>Darlehenstilgung</b>	<b>5.203.081 €</b>	<b>5.708.686 €</b>
2.1	An den Kreditmarkt	4.203.081 €	4.708.686 €
2.2	An den Einrichtungsträger	1.000.000 €	1.000.000 €
<b>3</b>	<b>Ausschüttungen an den Einrichtungsträger</b>	<b>48.600 €</b>	<b>48.600 €</b>
3.1	EK-Verzinsung	48.600 €	48.600 €
3.2	Vorabausschüttung auf Bilanzgewinn	0 €	0 €
<b>4</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>
	<b>Summe</b>	<b>40.777.481 €</b>	<b>38.093.586 €</b>

## Erläuterungen zum Vermögensplan

---

Der vorstehende Vermögensplan (§ 15 EBV) enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2021, 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 2021 wurden die Ansätze für die bereits im Wirtschaftsplan des Vorjahres enthaltenen Investitionsmaßnahmen entsprechend des Baufortschrittes und der personellen Kapazitäten angepasst. Vor allem im Bereich Kanalbau können nur bereits laufende Maßnahmen weiter fortgeführt werden. Im Investitionsplan sind keine neuen Investitionen enthalten.

Die im Vermögensplan veranschlagte Summe der Investitionen in Höhe von 32.324 TEUR enthält sowohl die Ansätze des Planjahres 2021 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 2021
<b>Aufgliederung der Investitionen</b>	
<b>1 Investitionen (gerundet)</b>	<b>32.336.300 €</b>
1.1 Abwasserableitung	11.409.600 €
1.2 Abwasserreinigung	17.982.000 €
1.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	2.944.700 €
<b>1.a davon Investitionen aus übertragenen Vorjahresansätzen</b>	<b>20.942.770 €</b>
1.a.1 Abwasserableitung	6.938.374 €
1.a.2 Abwasserreinigung	11.962.096 €
1.a.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	2.042.300 €
<b>1.b davon Investitionen - neue Ansätze</b>	<b>11.393.576 €</b>
1.b.1 Abwasserableitung	4.471.176 €
1.b.2 Abwasserreinigung	6.020.000 €
1.b.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	902.400 €

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

## 4 INVESTITIONSPLAN

Investitionsplan 2021															
Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2019	Ansatz 2020 incl. Mittelum- schichtungen	verfügbare, vorauss. in 2021 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2021	Investitions- volumen 2021 (gerundet)	VE 2022	PLAN 2022	VE 2023	PLAN 2023	VE 2024	PLAN 2024ff
<b>1. Abwasserableitung</b>															
017	Stauraumkanal Stadeln	14.820.000,00	2015	2019	14.450.000,00	0	115.178		115.200						
047	Entwässerung des Hafengebiets	4.400.000,00	2022	2026	1.778.900,00	0	1.282.067	2.621.100	3.903.200						
051	Sanierung Halevistraße	1.000.000,00	2021	2025	750.000,00	0	690.312	250.000	940.300						
079	Kanalerneuerung mit Inliner					750.000	7.000	500.000	507.000		250.000		250.000		
084	Neubau PW Vach mit Druckleitung	7.271.120,00	2018	2022	7.271.120,00	0	0	600.076	600.100						
086	RÜB Schloßgarten	2.000.000,00	2017	2021	2.000.000,00	0	0		0						
091	Neubau PW Fuchsstraße mit RRB/RKB	4.500.000,00	2016	2020	4.500.000,00	0	0		0						
096	Erschließung BPI.396 (Schleifweg)	1.100.000,00	2025	2029		0	0		0	300.000	300.000		800.000		
102	MW-Kanalauswechslung Stadeln(Kiefern;Eiben;Waldr.)	2.700.000,00	2022	2026	350.000,00	950.000	363.272		363.300	1.900.000	1.900.000				
109	Druckleitung Zirndorf	4.000.000,00	2025	2029	2.000.000,00	0	1.949.319		1.949.300	2.000.000	2.000.000				
113	RW-/SW-Neubau Lehenstr./Zaunstr.	750.000,00	2022	2026	200.000,00	0	191.398		191.400	550.000	550.000				
131	RRB Hasellohweg	2.200.000,00	2020	2024	1.500.000,00	700.000	175.317		175.300						
145	RW-Kanalauswechslung Kapellenstr.-Friedhofweg	750.000,00	2021	2025	250.000,00	0	250.000	500.000	750.000						
146	Kanalauswechslung Theodor-Heuss-Str.	700.000,00	2021	2025		700.000	200.000		200.000						
147	Entwäss.d. Hafengebiets - DL Rosenstockweg	450.000,00	2025	2029		50.000	50.000		50.000		50.000		350.000		
148	Entwäss.d. Hafengebiets - SW-Kanal Rosenstockweg	450.000,00	2025	2029		50.000	50.000		50.000		50.000				350.000
149	Entwäss.d. Hafengebiets - RKB/RRB/PW Rosenstockweg	12.000.000,00	2025	2029		1.700.000	1.614.511		1.614.500		500.000		4.000.000		5.800.000
	<b>Gesamtsumme Abwasserableitung</b>	<b>73.551.120,00</b>			<b>35.228.620,00</b>	<b>4.900.000,00</b>	<b>6.938.374</b>	<b>4.471.176</b>	<b>11.409.600</b>	<b>4.750.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>0</b>	<b>5.400.000</b>	<b>0</b>	<b>6.150.000</b>
<b>2. Abwasserreinigung</b>															
053	NB Betriebsgebäude	24.400.000	2020	2024	19.000.000,00	3.000.000	1.590.195	2.400.000	3.990.200						
060	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung klärtechnische E	100.000			100.000,00	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		100.000
061	Sonst. tech. Anlagen - Erneuerung von Schaltanlage	100.000			100.000,00	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		100.000
062	Sonst. Tech. Anlagen - Ern. von Rohrleitungen und	100.000			100.000,00	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		100.000
063	Sonst. baul. Anlagen Erneuerung Bautechnik	100.000			100.000,00	100.000	0	100.000	100.000		100.000		100.000		100.000
067	Neubau Mechanische Reinigungsstufe	33.150.000	2022	2026	30.080.000,00	0	6.960.048	3.070.000	10.030.000						
069	Errichtung einer Photovoltaik-Anlage	1.000.000	2024	2028	1.000.000,00	0	408.426		408.400						
106	Prozesswasserbehandlung, Erweiterung Biologie	4.850.000	2025	2029	1.500.000,00	0	500.000		500.000	1.931.000	1.931.000	1.000.000	1.000.000	1.350.000	1.350.000
114	Nacheindickbehälter	3.700.000	2025	2029	500.000,00	0	500.000		500.000			2.000.000	2.000.000	1.200.000	1.200.000
117	Rohrkanalverlängerung	2.200.000	2025	2029	2.200.000,00	0	30.000		30.000						
119	Errichtung eines Niederdruckgasbehälters	1.500.000	2021	2025	1.500.000,00	0	1.428.720		1.428.700						
126	Einbau Wärmetauscher - baul. Anlage	300.000	2021	2025	300.000,00	0	83.155		83.200						
134	Zaun- und Toranlage	300.000	2021	2025	300.000,00	0	300.000		300.000						
135	Schließanlage	320.000	2021	2025	170.000,00	0	100.000	150.000	250.000						
137	Kanalauswechslung in der HKA	760.000	2019	2023	760.000,00	0	5.440		5.400						
138	Ergänzg. d. NKB um höhenverstellbare Einlaufkonst.	1.100.000	2019	2023	1.100.000,00	0	56.112		56.100						
	<b>Gesamtsumme Abwasserreinigung</b>	<b>73.980.000</b>			<b>58.810.000,00</b>	<b>3.400.000,00</b>	<b>11.962.096</b>	<b>6.020.000</b>	<b>17.982.000</b>	<b>1.931.000</b>	<b>2.331.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.400.000</b>	<b>2.550.000</b>	<b>2.950.000</b>

Inv. Nr.	Name	Investitions- summe	Bau- ende	Projekt- ende	Ansätze bis 2019	Ansatz 2020 incl. Mittelum- schichtungen	verfügbare, vorauss. in 2021 benötigte VJ- Ansätze	ANSATZ 2021	Investitions- volumen 2021 (gerundet)	VE 2022	PLAN 2022	VE 2023	PLAN 2023	VE 2024	PLAN 2024ff
<b>3. Grundstücke und bewegliches Vermögen</b>															
510	EDV-Programme					124.500	218.800	61.200	280.000		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					250.000	479.200	0	479.200		0,00		0,00		0,00
570	Betriebsausstattung					395.000	860.500	220.000	1.080.500		100.000,00		100.000,00		100.000,00
571	Fahrzeuge					49.700	435.000	269.300	704.300	380.000	380.000,00		0,00		0,00
572	Geschäftsausstattung					215.000	33.800	301.900	335.700		30.000,00		30.000,00		30.000,00
579	GWG					60.000	0	35.000	35.000		20.000,00		20.000,00		20.000,00
	<b>Gesamtsumme bewegliches Vermögen</b>					<b>1.109.200,00</b>	<b>2.042.300</b>	<b>902.400</b>	<b>2.944.700,00</b>	<b>380.000</b>	<b>566.000,00</b>	<b>0</b>	<b>186.000,00</b>	<b>0</b>	<b>186.000,00</b>
	<b>Gesamtsumme</b>				<b>94.038.620</b>	<b>9.409.200</b>	<b>20.942.770</b>	<b>11.393.576</b>	<b>32.336.300</b>	<b>7.061.000</b>	<b>8.497.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>8.986.000</b>	<b>2.550.000</b>	<b>9.286.000</b>

## 5 VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	in 1.000 EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
Haushaltsjahr 2018	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2019	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2020	3.070	0	0	0	0
Haushaltsjahr 2021	0	7.061	3.000	2.550	0
Gesamt	3.070	7.061	3.000	2.550	0
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	23.816	8.497	8.986	9.286	

## 6 FINANZPLAN

	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>I. Mittelherkunft</b>	<b>-genehmigt-</b>				
<b>1 Cash Flow</b>	<b>1.478.000 €</b>	<b>3.135.500 €</b>	<b>3.095.400 €</b>	<b>3.684.500 €</b>	<b>3.517.364 €</b>
1.1 Jahresüberschuss	45.500 €	-281.100 €	-838.300 €	-691.600 €	-740.536 €
1.2 Brutto-Abschreibungen	7.631.000 €	7.809.800 €	8.221.200 €	8.647.700 €	8.498.700 €
1.3 Auflösung von Zuschüssen/Beiträgen	-1.349.400 €	-1.377.700 €	-1.272.000 €	-1.256.100 €	-1.225.300 €
Auflösung von Rückstellungen aus					
1.4 Gebührenüberdeckung	-4.849.100 €	-3.015.500 €	-3.015.500 €	-3.015.500 €	-3.015.500 €
1.5 Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>2 Zuschüsse und Beiträge</b>	<b>1.512.400 €</b>	<b>1.201.200 €</b>	<b>1.201.200 €</b>	<b>1.201.200 €</b>	<b>1.201.200 €</b>
2.1 Verrechnung der Abwasserabgabe	1.312.400 €	1.001.200 €	1.001.200 €	1.001.200 €	1.001.200 €
2.2 Kanalbeiträge	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
<b>3 Kreditaufnahmen</b>	<b>37.787.081 €</b>	<b>33.756.886 €</b>	<b>14.252.990 €</b>	<b>14.263.820 €</b>	<b>12.463.298 €</b>
3.1 Kreditaufnahmen für Investitionen	8.520.516 €	23.815.784 €	8.497.000 €	8.986.000 €	9.286.000 €
Kreditaufnahmen für Investitionen aus					
3.2 Vorjahresermächtigung	27.005.284 €	8.520.516 €			
3.3 Kreditaufnahmen für Umschuldungen Trägerdarlehen	1.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	2.081.929 €
3.4 Kreditaufnahmen für sonstige Umschuldungen	1.261.281 €	420.586 €	1.055.990 €	577.820 €	1.095.369 €
<b>4 Finanzierungsmittelfehlbetrag</b>	<b>0 €</b>				
<b>Summe</b>	<b>40.777.481 €</b>	<b>38.093.586 €</b>	<b>18.549.590 €</b>	<b>19.149.520 €</b>	<b>17.181.862 €</b>
<b>II. Mittelverwendung</b>					
<b>1 Investitionen</b>	<b>35.525.800 €</b>	<b>32.336.300 €</b>	<b>8.497.000 €</b>	<b>8.986.000 €</b>	<b>9.286.000 €</b>
1.1 Abwasserableitung	12.563.500 €	11.409.600 €	5.600.000 €	5.400.000 €	6.150.000 €
1.2 Abwasserreinigung	19.458.800 €	17.982.000 €	2.331.000 €	3.400.000 €	2.950.000 €
1.3 Grundstücke und bewegliches Vermögen	3.503.500 €	2.944.700 €	566.000 €	186.000 €	186.000 €
<b>2 Darlehenstilgung</b>	<b>5.203.081 €</b>	<b>5.708.686 €</b>	<b>9.990.490 €</b>	<b>10.101.420 €</b>	<b>7.833.762 €</b>
2.1 An den Kreditmarkt	4.203.081 €	4.708.686 €	5.290.490 €	5.401.420 €	5.751.833 €
2.2 An den Einrichtungsträger	1.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	2.081.929 €
<b>3 Ausschüttungen an den Einrichtungsträger</b>	<b>48.600 €</b>	<b>48.600 €</b>	<b>62.100 €</b>	<b>62.100 €</b>	<b>62.100 €</b>
3.1 EK-Verzinsung	48.600 €	48.600 €	62.100 €	62.100 €	62.100 €
3.2 Vorabauschüttung auf Bilanzgewinn	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>4 Finanzierungsmittelüberschuss</b>	<b>0 €</b>				
<b>Summe</b>	<b>40.777.481 €</b>	<b>38.093.586 €</b>	<b>18.549.590 €</b>	<b>19.149.520 €</b>	<b>17.181.862 €</b>
<b>Zahlungswirksame Leistungsbeziehungen zwischen StEF, Stadt Fürth und INFRA GmbH</b>					
	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>I. Einnahmen</b>	<b>-genehmigt-</b>				
Erlöse aus dem Abgang v. Anlagevermögen	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
<b>Summe</b>	<b>1.000 €</b>				
<b>II. Ausgaben</b>					
Ausschüttungen an den Einrichtungsträger	48.600 €	48.600 €	62.100 €	62.100 €	62.100 €
65103 Zinsaufwand an den Einrichtungsträger	741.600 €	686.600 €	631.600 €	373.100 €	114.600 €
35205 Darlehenstilgung an den Einrichtungsträger	1.000.000 €	1.000.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €	2.081.929 €
59000 Verwaltungskostenbeiträge - Interne Leistungsverrechnung d. Stadt Fürth	1.002.600 €	1.022.500 €	1.053.200 €	1.084.800 €	1.117.300 €
59001 Erstattung f. Personalgestellung d. Stadt Fürth	610.900 €	640.400 €	649.400 €	658.500 €	667.700 €
59100 Mietaufwand für Hirschenstraße 2 an GWF	60.900 €	0 €	0 €	0 €	0 €
59740 Einhebung/Zählerablesung an INFRA	422.100 €	437.800 €	450.900 €	464.400 €	478.300 €
59849 Aufwendungen aus der Gebäudevorhaltung					
- Nebenkosten für Hirschenstr. 2 an GWF	31.200 €	23.400 €	0 €	0 €	0 €
- Straßenreinigungsgeb.u.Müllabfuhrgeb.	11.588 €	9.594 €	9.594 €	9.594 €	9.594 €
<b>Summe</b>	<b>3.929.488 €</b>	<b>3.868.894 €</b>	<b>7.556.794 €</b>	<b>7.352.494 €</b>	<b>4.531.523 €</b>

## **Erläuterungen zum Finanzplan**

---

Der Finanzplan (§ 17 EBV) projiziert die Angaben aus dem Vermögensplan weiter auf die Jahre 2022 bis 2024. 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	KW-Vermerk KU-Vermerk
	E 15				
	E 14	1,00	0,97	davon 1 Stelle 0,97	
	E 13	2,00	1,00		
	E 12	8,00	7,00		
	E 11	12,50	7,40	davon 1 Stelle 0,9 davon 1 Stelle 0,5	
	E 10	4,00	4,00		
	E 9c	2,00	0,77	davon 1 Stelle 0,77	
	E 9b	28,00	20,97	davon 1 Stelle 0,90	
				davon 1 Stelle 0,64	
				davon 1 Stelle 0,85	
				davon 1 Stelle 0,82	
				davon 1 Stelle 0,77	
	E 9a	4,00	3,00		
	E 8	10,78	8,77	davon 1 Stelle 0,64 davon 1 Stelle 0,72 davon 1 Stelle 0,41	
				davon 1 Stelle 0,90	
	E 7	18,00	15,90		
	E 6	10,00	8,00		
	E 5	10,00	10,00		
	E 4	14,00	12,00		
	E 3	13,00	11,00		
	E 2				
	E 1				
<b>Summe</b>		<b>137,28</b>	<b>110,78</b>		Stand 08.10.2020

Beamte (Personal gestellung durch die Stadt Fürth)	BGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung	Qualifikations- ebene
Höherer Dienst	B4				
	A 16				
	A 15				
	A 14	2,00	1,00		4.
	A 13 hD				
Gehobener Dienst	A 13 gD				3.
	A 12	1,00	0,90	davon 1 Stelle 0,90	3.
	A 11	1,00	0,00		3.
	A 10	1,00	0,75	davon 2 Stelle 0,50	3.
	A 9				2.
	A 8	1,00	1,00		2.
<b>Summe</b>		<b>6,00</b>	<b>3,65</b>		Stand 08.10.2020

nachrichtlich:

Geschäftsführung	BGr	Stellenanzahl	besetzte Stellen	Bemerkung	Qualifikations- ebene
1. WL	B4	0,20	0,20		4.
2. WL	A 16	1,00	0,93	davon 1 Stelle 0,93	4.
<b>Summe</b>		<b>1,20</b>	<b>1,13</b>		Stand 08.10.2020

## 8 ZUSAMMENFASSUNG

---

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

schließt im Erfolgsplan

mit Erträgen von	29.659.800 €
und Aufwendungen von	29.940.900 €

und im Vermögensplan

mit Einnahmen von	38.093.586 €
und Ausgaben von	38.093.586 €

ab.

Der Gesamtbetrag der Genehmigungen für Kreditaufnahmen für Investitionen wird festgesetzt auf	23.815.784 €
---	--------------

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan beläuft sich

im Jahr 2022 auf	7.061.000 €
im Jahr 2023 auf	3.000.000 €
und im Jahr 2024 auf	2.550.000 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan wird festgesetzt auf	4.900.000 €
--	-------------

Die nicht verbrauchten Kreditermächtigungen aus dem Wirtschaftsjahr 2020 in Höhe von 8.520.516,00 Euro werden nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2020 kraft Gesetz (Art. 71 Abs. 3 GO i. V. mit Art. 88 Abs. 5 Satz 1 GO) auf das Wirtschaftsjahr 2021 übertragen und stehen dort neben den Ansätzen für 2021 für Investitionen zu Verfügung.

Fürth, den 29.10.2020

Für die Werkleitung

gez.

gez.

Lippert  
Erste Werkleiterin

Müller  
Zweite Werkleiterin