Anlage 14

Wirtschaftsplan Stadtentwässerung Kornwestheim 2013

Inhaltsübersicht

Seite

Vorbemerkungen .....
Festsetzungsbeschluss zum Wirtschaftsplan .....
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan
Erfolgsplan .....
Vermögensplan .....
Finanzplan - Übersicht 2012 - 2016 .....
Stellenübersicht (bei Anlage 1 Haushaltsplan Stadt).....

Vorbemerkungen:

In der Sitzung vom 22.07.2008 hat der Gemeinderat der Stadt Kornwestheim eine gesellschaftsrechtliche Fusion des Versorgungs- und Bäderbetriebes der Stadtwerke Kornwestheim mit den Stadtwerken Ludwigsburg rückwirkend zum 01.01.2008 beschlossen. Die Bereiche Gas-, Wasser-, Fernwärmeversorgung und das City-Parkhaus sowie das Alfred-Kercher-Bad sind zu diesem Zeitpunkt aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke Kornwestheim ausgegliedert worden. Lediglich der Betrieb der städtischen Abwasserbeseitigung ist damit im Eigenbetrieb verblieben. Da durch die Ausgliederung das gesamte kaufmännische und teilweise das technische Personal der Abwasserbeseitigung auf die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH übergegangen ist, ist die Betriebsführung zum 01.01.2009 per Betriebsführungsvertrag vom 10.02.2009 an die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH vergeben worden. Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Kornwestheim“ ist mit Beschluss des Gemeinderats vom 14.05.2009 in den Eigenbetrieb „Stadtentwässerung Kornwestheim (SEK)“ umbenannt und die Betriebssatzung entsprechend angepasst worden.

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2013 für die Stadtentwässerung Kornwestheim wurde nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes aufgestellt. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und einer 5-jährigen Finanzplanungsübersicht. Die Stellenübersicht ist in der Anlage 1 zum Haushaltsplan der Stadt angegliedert.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Die veranschlagten Einzelansätze sind gegenseitig deckungsfähig.

Der Vermögensplan enthält alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Die Planungsübersicht stellt eine Ergänzung des Vermögensplans für die folgenden Wirtschaftsjahre dar.

Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Wirtschaftsplan Stadtentwässerung Kornwestheim für das Wirtschaftsjahr 2012

Aufgrund von § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) in der Fassung vom 8. Januar 1992 (GBl. S. 22), zuletzt geändert am 04.05.2009 (GVBI. 2009,185), hat der Gemeinderat der Stadt Kornwestheim am 31.01.2013 folgenden Beschluss gefasst:

Wirtschaftsplan 2013

Es wird festgesetzt:

1. Der Erfolgsplan
   Mit den Erträgen in Höhe von 3.443.600 EUR
   und mit Aufwendungen in Höhe von 3.443.600 EUR

2. Der Vermögensplan
   Mit den Einnahmen und Ausgaben
   in Höhe von je 3.886.000 EUR

3. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen
   Kreditaufnahmen in Höhe von 2.271.000 EUR

4. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen
   Verpflichtungsermächtigungen 1.500.000 EUR

5. Der Höchstbetrag der Kassenkredite
   in Höhe von 500.000 EUR

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

Erträge

Aus der Veranlagung von Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühren wird mit Umsatzerlösen von insgesamt 2.507.500 EUR gerechnet. Grundlage für den Planansatz ist die Gebührenkalkulation entsprechend dem Kommunalabgabengesetz (KAG) für das Jahr 2013. Diese ergibt Stand November 2012 einen gegenüber dem Vorjahr unveränderten kostendeckenden Gebührensatz von 1,50 EUR je cbm Schmutzwassermenge und 0,20 EUR je qm versiegelter Grundstücksfläche und geht dabei von einer gebührenrelevanten Schmutzwassermenge von insgesamt 1.385.000 cbm und einer gebührenrelevanten versiegelten Fläche von insgesamt 2.150.000 qm aus. Der kostendeckende gesplittete Gebührensatz und die zugrundliegende Gebührenkalkulation sind vom Gemeinderat am 06.12.2012 beschlossen worden (auf die Sitzungsvorlage 383/2012 wird verwiesen).
Zusätzlich sind Erlöse aus Einleitentgelten von 303.000 EUR, Erlöse aus der Straßenoberflächenentwässerung von 303.300 EUR und Erlöse aus der Auflösung von passivierten Anschlussbeiträgen mit 85.800 EUR eingeplant.
Die übrigen betrieblichen Erträge werden sich voraussichtlich auf insgesamt 244.000 EUR belaufen.

Aufwendungen

Die Aufwendungen betragen insgesamt 3.443.600 EUR (Vorjahr: 3.495.200 EUR). Davon entfallen

- 24,2% oder 833.000 EUR (Vorjahr: 923.000 EUR) auf den reinen Betriebsaufwand,
- 9,4% oder 324.000 EUR (Vorjahr: 341.000 TEUR) auf Personalkosten,
- 49,2% oder 1.694.000 EUR (Vorjahr: 1.652.500 EUR) auf Abschreibungen, Zinsen und Steuern sowie
- 17,2% oder 592.600 EUR (Vorjahr: 578.700 EUR) auf den sonstigen Aufwand.

Von dem Betriebsaufwand entfällt der größte Betrag mit 155.000 EUR auf das Entgelt, das für die Einleitung von Abwässern aus dem südlichen Stadtteil Kornwestheims in die Kläranlage Mühlhausen an die Stadtentwässerung Stuttgart zu bezahlen ist.

Der Personalaufwand für die im Bereich der Kläranlage beschäftigten Mitarbeiter wurde nach dem Stand vom September 2012 ermittelt. Es ist eine Tarifsteigerung von 1,4% zum 01.01.2013 und weiteren 1,4% zum 01.08.2013 eingerechnet. Die Reduzierung der Personalkosten im Vergleich zum Planansatz 2012 um 17.000 EUR (rd. 5%) resultiert aus dem Ausscheiden eines Facharbeiters zum 01.04.2012. Die

Stelle ist derzeit vakant und wird voraussichtlich erst gegen Ende des Jahres 2013 wieder besetzt.

Die Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 1.032.600 EUR und erhöhen sich damit gegenüber dem Vorjahr (1.018.000 EUR) geringfügig um 14.600 EUR (rund 1,4%). Abgeschrieben wird linear. Geringwertige Wirtschaftsgüter deren Wert 150 EUR nicht übersteigt werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben. Für Wirtschaftsgüter, die einen Wert größer 150 EUR und kleiner 1.000 EUR haben, wird seit dem 01.01.2008 ein Sammelposten gebildet, der auf 5 Jahre abgeschrieben wird.

Der Zinsaufwand in Höhe von 650.900 EUR (Vorjahr: 622.000 EUR) ist für langfristige Darlehen von Kreditinstituten und für die Darlehen der Stadt berechnet. Auf die Schuldenstandsübersicht wird verwiesen.

Die größte Position des sonstigen Aufwands resultiert mit 268.000 EUR aus dem Entgelt, das für die kaufmännische und technische Betriebsführung an die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zu entrichten ist.

Der sonstige Steueraufwand von 500 EUR umfasst die Grundsteuer für das Wohngebäude am Klärwerk in der Talstraße und die Kfz-Steuer.

Vermögensplan:

Ausgaben

Im Vermögensplan sind Gesamtausgaben von 3.886 TEUR ausgewiesen. Den Schwerpunkt der Investitionen bildet dabei mit insgesamt 1.850 TEUR die bauliche und hydraulische Sanierung des Kanalnetzes.

Des Weiteren sind für die Erweiterung des Kanalnetzes im Bereich des ESG-Geländes 150 TEUR und für die Erneuerung der E-Technik von Regenüberlaufbecken 80 TEUR vorgesehen.

Darüber hinaus werden für diverse Ersatzinvestitionen im Bereich der Kläranlage voraussichtlich insgesamt 320 TEUR benötigt.

Neben den vorgenannten Sachinvestitionen sind noch Ausgaben in Höhe von 211 TEUR für aufzulösende Ertragszuschüsse, 1.148 TEUR für Darlehenstilgungen und 127 TEUR für die Beteiligung an den Investitionen für das Klärwerk Mühlhausen eingeplant.

Einnahmen

Die Ausgaben werden durch Abschreibungen in Höhe von 1.033 TEUR, Zuweisungen und Zuschüsse von 47 TEUR, Anschlussbeiträge von 50 TEUR, Rückflüsse aus gewährten Krediten von 285 TEUR und übrige Mittel aus Vorjahren von 200 TEUR finanziert. Der verbleibende Betrag von 2.271 TEUR muss durch Darlehensaufnahmen abgedeckt werden. Der Anteil der Eigenmittel am gesamten Mittelbedarf beträgt somit rund 41,6%.

Wegen des Schuldenstands der Stadtentwässerung wird auf Abschnitt VIII sowie auf Anlage 6 zum Haushaltsplan verwiesen.

Kornwestheim, den

(Allgaier)
Kaufm. Betriebsleiter

Erfolgsplan 2013 der Stadtentwässerung Kornwestheim

Erträge

Konto	Bezeichnung	Plan 2013	Plan 2012	Ist 2011*
48	**Umsatzerlöse**			
4800	Abwassergebühren	2.507.500	2.577.000	2.431.411
4802	Einleitentgelt	303.000	325.000	302.011
4803	Erlöse aus Straßenentwässerung	303.300	269.000	263.619
4805	Erlöse aus n. nicht abgel. Verbrauch	0	0	-41.193
4880	Aufl. von Beiträgen und Entgelten	85.800	88.000	92.517
4890	Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
	Summe I	**3.199.600**	**3.259.000**	**3.048.365**
5	**Übrige Erträge**			
5300	Erträge aus Anlagenabgängen	0	0	0
5320	Erträge a.d. Auflösung v. Rückstel.	500	500	210
5340	Miet- und Pachterträge	7.800	7.800	7.760
5350	Übrige betriebl. Erträge	4.500	1.500	4.450
5351	Einspeisung	2.800	1.400	2.718
5360	Aufl. von Zuweisungen und Zuschüssen	125.800	128.000	125.808
5393	Sonstige Erträge periodenfremd	8.000	10.000	8.029
6111	Erträge aus Ausleihungen	91.600	104.000	123.416
6211	Sonstige Zinsen und ähnliche Entgelte	3.000	5.000	2.789
	Summe II	**244.000**	**258.200**	**275.181**
Gesamtertrag Abwasserbeseitigung		**3.443.600**	**3.517.200**	**3.323.546**

** Es handelt sich um vorläufige Werte, da der Jahresabschluss 2011 zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht testiert war.*

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Plan 2013	Plan 2012	Ist 2011*
54	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bez. Waren			
5401	Strom-/ Gas-/ Ölbezug	55.000	75.000	50.510
5403	Wasserbezug	10.000	25.000	9.722
5430	Materialverbrauch und			
5470	Fremdleistungen			
	Kläranlage	100.000	100.000	134.657
	Kanalnetz incl. Sammler Pattonville	75.000	100.000	25.215
	Schlammentwässerung	65.000	63.000	65.654
	Regenbecken	40.000	30.000	38.468
	Retentionsbecken	10.000	10.000	2.748
	Blockheizkraftwerk	120.000	75.000	26.075
	Grundstücke, Gebäude, Wohnungen	15.000	120.000	8.732
	Fuhrpark/ Treibstoffverbrauch	3.000	1.500	2.050
	Werkstatt, BuG	7.500	12.000	4.866
	Entsorgung Klärschlamm	130.000	130.000	115.995
	Einleitentgelt an Stadt Stuttgart	155.000	145.000	148.000
	Einleitentgelt an Stadt Ludwigsburg	4.500	4.500	4.063
	Sonstige (Technische Abt., Labor etc.)	25.000	20.000	23.311
	Verwaltung	2.000	2.000	510
	nicht verteilte Kosten	16.000	10.000	15.688
	Summe I	**833.000**	**923.000**	**676.263**
55	**Löhne und Gehälter**			
5510	Löhne und Gehälter	250.000	263.000	260.400
	Summe II	**250.000**	**263.000**	**260.400**
56	**Soziale Abgaben**			
5610	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung	52.000	55.000	54.299
	Summe III	**52.000**	**55.000**	**54.299**

Konto	Bezeichnung	Plan 2013	Plan 2012	Ist 2011*
	Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
5650	Beiträge zur ZVK	22.000	23.000	22.471
	Summe IV	**22.000**	**23.000**	**22.471**
	Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Sachanlagen			
5710	Planmäßige Abschreibungen	1.032.600	1.018.000	1.001.637
	Summe V	**1.032.600**	**1.018.000**	**1.001.637**
58	**Sonstige Aufwendungen**			
5820	Verluste aus Anlagenabgängen	0	2.000	0
5840	Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Forderungen	10.000	10.000	900
	Summe IV	**10.000**	**12.000**	**900**
59	**Sonstige Aufwendungen, soweit nicht außerordentlich**			
5910	Mieten und Pachten	200	0	140
5913	Gebühren, Beiträge an Verbände	1.000	1.000	688
5920	Versicherungen	5.000	4.500	4.100
5917	Abwasserabgabe an Land	95.000	95.000	95.000
5930	Bürobedarf	600	700	181
5940	Post-u. Fernsprechgebühren	5.000	4.000	4.818
5950	Werbekosten u. Inserate	3.000	1.000	7.296
5960	Reisekosten, Schulungen	2.500	1.600	2.097
5970	Prüfungs- und Beratungskosten	55.000	40.000	102.668
5974	Kosten der EDV	41.000	42.000	44.218
5979	So.Dienst- u. Fremdleistungen	30.000	25.000	28.210
5980	Periodenfremde Aufwendungen	30.000	25.000	29.425
5991	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	43.700	48.900	58.800
5992	VKB/ Betriebsführungsentgelt	268.000	280.000	302.757
5999	Übrige sonstige Aufwendungen	12.600	10.000	1.810
	Summe VII	**592.600**	**578.700**	**682.210**

Konto	Bezeichnung	Plan 2013	Plan 2012	Ist 2011*
65	**Zinsen u. ähnliche Aufwendungen**			
6210	Sonstige Zinsen	0	0	0
6513	Zinsen für Darlehen von Fremden	187.300	206.000	597.187
	Zinsen für Darlehen u. Kassenkredite der Stadt	463.600	416.000	27.726
	Summe VIII	**650.900**	**622.000**	**624.913**
68	**Steuern vom Einkommen, vom Ertrag und Vermögen**			
6801	Grundsteuer	300	300	270
6819	Sonstige Steuern u. Abgaben	200	200	183
	Summe IX	**500**	**500**	**453**
Gesamtaufwand Abwasserbeseitigung		**3.443.600**	**3.495.200**	**3.323.546**

Ergebnis-Ermittlung	Plan 2013	Plan 2012	Ist 2011*
Gesamtertrag	3.443.600	3.517.200	3.323.546
Gesamtaufwand	3.443.600	3.495.200	3.323.546
Ergebnis Abwasserbeseitigung	**0**	**22.000**	**0**

Vermögensplan 2013 der Stadtentwässerung Kornwestheim

I. Finanzierungsmittel (Einnahmen in EURO)	**Plan 2013**
Zuweisungen und Zuschüsse	47.000
Beiträge und ähnliche Entgelte	50.000
Darlehen von Kreditinstituten	
a) von der Gemeinde	0
b) von Kreditinstituten	2.271.000
Abschreibungen und Anlagenabgänge	1.033.000
Rückflüsse aus gewährten Krediten	285.000
Übrige Mittel Vorjahre	200.000
Summe I	**3.886.000**

II. Finanzierungsbedarf (Ausgaben in EURO)	**Plan 2013**	**Verpflichtungs-ermächtigungen 2013***
A. Sanierung Kanalnetz		
1. Kanalsanierung	500.000	
2. Hydraulische Sanierung Sammler Im Wiesengrund	1.350.000	
B. Neubau Kanalnetz		
1. ESG-Gelände	150.000	
C. Maßnahmenpaket Frischwasserabtrennung		
Umleitungskanal Kläranlage	0	1.500.000
D. Regenüberlaufbecken		
Erneuerung E-Technik + Schaltschrank im Roggen	80.000	
E. Kläranlage		
1. Ersatz Schlammeindicker	150.000	
2. Ersatz KfZ	20.000	
3. Plattenbelüfter	150.000	
Finanzierungsbeitrag Klärwerk Mühlhausen	127.000	
Auflösung Ertragszuschüsse	211.000	
Darlehenstilgung	1.148.000	
Summe II	**3.886.000**	**1.500.000**

** Die Ausgabe aus der Verpflichtungsermächtigung für den Umleitungskanal Kläranlage wird voraussichtlich im Wirtschaftsjahr 2014 wirksam.*
(siehe Finanzplan Position "Maßnahmenpaket Frischwasserabtrennung").

Finanzplanungsübersicht für die Jahre 2012-2016

I, Einnahmen	2012	2013	2014	2015	2016
Zuweisungen und Zuschüsse	0	47	293	95	256
Beiträge und ähnliche Entgelte	0	50	0	0	0
Kredite					
a) von der Gemeinde	1.085	0	1.500	0	0
a) von Kreditinstituten	0	2.271	1.131	2.174	2.470
Abschreibungen und Anlagenabgänge	997	1.033	1.086	1.163	1.183
Rückflüsse aus gewährten Krediten	309	285	285	285	212
erübrigte Mittel aus Vorjahren	215	200	0	0	0
Summe I	**2.606**	**3.886**	**4.295**	**3.717**	**4.121**

II. Ausgaben	2012	2013	2014	2015	2016
Neubau Kanalnetz	3	150	150	150	150
Sanierung Kanalnetz	896	1.850	400	400	400
Kläranlage	0	320	250	250	250
Regenüberlaufbecken	0	80	100	850	100
Maßnahmenpaket Frischwasserabtrennung	0	0	1.750	400	1.500
Finanzierungsbeitrag Klärwerk Mühlhausen	186	127	169	131	145
Auflösung Ertragszuschüsse	213	211	214	218	223
Tilgung von Krediten	1.308	1.148	1.262	1.318	1.353
Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
Summe II	**2.606**	**3.886**	**4.295**	**3.717**	**4.121**

Angaben in TEUR