

4 Wirtschaftsplan Stadtentwässerung 2018

4.1 Vorbericht Stadtentwässerung

Die Schmutzwasserentsorgung der Stadt Herzberg am Harz erfolgt hauptsächlich über die Kläranlage Herzberg.

Die Ortschaft Scharzfeld wird über den Abwasserverband Großraum Bad Lauterberg, Aschenhütte über die Samtgemeinde Hattorf und der Ortsteil Rhumequelle über den Abwasserverband Eller-Rhume entsorgt.

Die Arbeiten für das Kanalkataster werden in den Folgejahren fortgesetzt.

Seit 01.10.1997 ist die Stadtentwässerung den Städtischen Betrieben Herzberg am Harz zugeordnet und wird seitdem als Eigenbetrieb geführt.

Wirtschaftlicher Stand

Zum 01.01.1999 sind die Abwassergebühren durch den Ratsbeschluss vom 15.12.1998 auf 6,52 DM erhöht worden, was 3,33 €/m³ entspricht.

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat aufgrund der in den Jahren 1999 bis 2001 erzielten Überschüsse am 11.03.2002 eine Senkung der Abwassergebühren um 0,33 €/m³ auf 3,-- €/m³ beschlossen.

Aufgrund der nicht in der erwarteten Höhe realisierten Investitionen der Jahre 2001 und 2002 sowie der Herabsetzung der künftig vorgesehenen Investitionen reduzieren sich die kalkulatorischen Kosten erheblich. Es folgte eine Senkung der Abwassergebühren auf 2,88 €/m³ zum 01.01.2003, die vom Rat der Stadt Herzberg am Harz am 17.12.2002 beschlossen wurde.

Da der Fehlbetrag aus dem Jahr 2003 nicht so hoch ausgefallen ist wie ursprünglich angenommen und die kalkulatorischen Zinsen von bisher 6,0% auf 4,5% reduziert wurden, konnte der Gebührensatz erneut um 0,08 € auf 2,80 €/m³ gesenkt werden.

Diese Senkung erfolgte auf Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz vom 30.06.2004 mit Wirkung zum 01.10.2004, ausgehend von einem dreijährigen Kalkulationszeitraum für die Jahre 2005 bis 2007.

Für die Jahre 2008 bis 2010 wurde erneut eine dreijährige Kalkulation vorgelegt. Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat in seiner Sitzung am 10.07.2007 eine Anpassung des Gebührensatzes auf 2,90 €/m³ mit Wirkung zum 01.10.2007 beschlossen. Dabei wurde bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 2% von einer kostendeckenden Gebühr ausgegangen.

Durch den Wegfall eines Großkunden mit etwa 45.000 m³ Schmutzwasser mussten erhebliche Umsatzeinbußen in Kauf genommen werden, die nicht durch entsprechende Kosteneinsparungen kompensierbar waren. Somit wurde am 07.09.2010 ein Abwassergebührensatz in Höhe von 3,04 € je m³ festgelegt.

Zum 01.10.2013 wurde vom Rat der Stadt Herzberg am Harz eine Gebührenerhöhung auf dann 3,40 € je m³ beschlossen, um die bis dahin bestehende Diskrepanz zwischen den in den Gebührensatz einbezogenen kalkulatorischen Zinsen und den tatsächlichen bilanziellen Zinsen zu

beseitigen. Der Abbau von Überliquidität ist somit abgeschlossen. Gleichzeitig wird damit die Forderung des Landkreises nach einem ausgeglichenen Betriebsergebnis unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren erfüllt.

Der weiterhin anhaltende Verbrauchsrückgang bedingte erneut eine Anpassung des Gebührensatzes auf nunmehr 3,46 € je m³ zum 01.10.2014.

In seiner Sitzung am 23.07.2014 wurde dieser Satz vom Rat der Stadt Herzberg am Harz bei einem Kalkulationszeitraum von drei Jahren zunächst bis 2017 festgelegt.

Die im Frühjahr 2017 vorgelegte Kalkulation für die Jahre 2018 bis 2020 geht für diesen Zeitraum von einem stabilen Gebührensatz aus.

Ein entsprechender Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz wurde am 10.05.2017 gefasst.

4.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

4.2.1 Erfolgsplan

Der Aufwand für Material und Fremdleistungen wird die Vorjahresplanung etwas überschreiten, da sich die Energiekosten weiterhin verteuern und ein höherer Instandsetzungsbedarf gesehen wird.

Die Personalkosten beruhen auf der tariflichen Entwicklung.

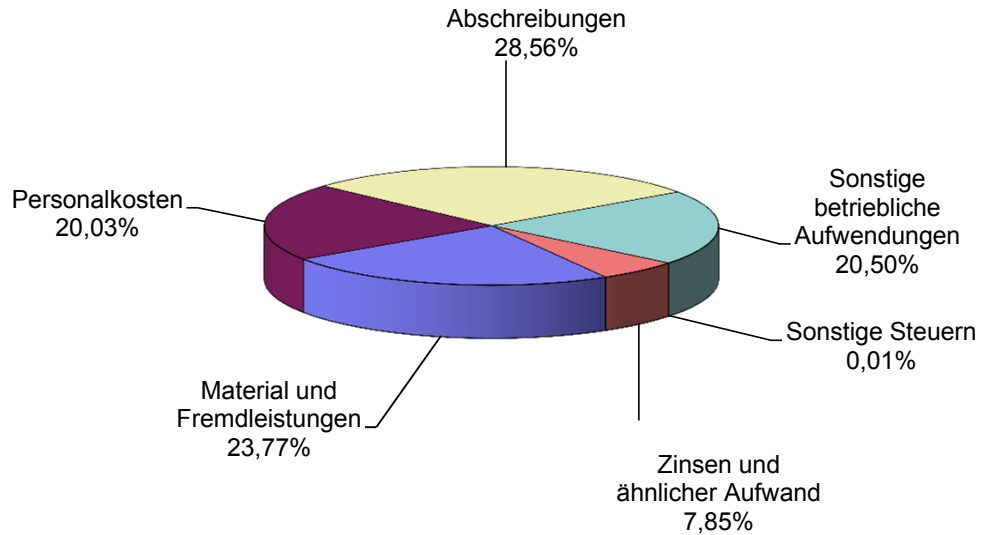
Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen unter Berücksichtigung des Altbestandes an Anlagevermögen und werden durch die verstärkte Investitionstätigkeit das Vorjahresniveau deutlich überschreiten.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird aufgrund der in 2016 gestiegenen Abwassermenge mit höheren Beträgen an den Abwasserverband Bad Lauterberg gerechnet.

Im Rahmen der Klärschlammabfuhr sind ebenfalls höhere Kosten zu erwarten.

Die Umsatzerlöse sind auf der Preisbasis von 3,46 €/m³ bei der Annahme einer Durchschnittsabwassermenge von rund 595.000 m³ kalkuliert.

Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2018



4.2.2 Vermögensplan

Für die Investitionen im Jahr 2018 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von insgesamt 634.400,00 € vorgesehen, da die in den Vorjahren geplanten Aufnahmen nicht realisiert wurden. Hier ist bei Bedarf eine gemeinsame Darlehensaufnahme von Stadt und Stadtentwässerung angedacht.

Die Investitionen betreffen insbesondere weitere Kanalsanierungen in Sieber, die Einrichtung einer überdachten Lagermöglichkeit für Klärschlamm und die TV-Untersuchung in Herzberg.

4.3 Erfolgsplan 2018

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		Ergebnis
	2018	2017	2016
Umsatzerlöse	2.078.900,00	2.005.100,00	2.140.049,58
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	13.500,00	14.700,00	15.507,76
Abwassergebühren Haushalte und Kleingewerbe JVA	2.052.300,00	1.980.400,00	2.075.434,12
Abwassergebühren/Abschläge JVA	0,00	0,00	16.888,00
Abwassergebühren Abgrenzung JVA	0,00	0,00	18.805,24
Abwassergebühren Grossabnehmer	7.700,00	4.000,00	7.896,84
Abwassergebühren Einzelkunden	500,00	600,00	497,21
Erstattung für die Abnahme von Fäkalien	4.900,00	5.400,00	5.020,41
Andere betriebliche Erträge	9.300,00	6.200,00	13.486,34
Erträge aus Leistungen an Dritte	300,00	300,00	4.872,70
Erträge aus Leistungen an die Stadt	8.400,00	5.200,00	7.813,04
Erträge aus Leistungen an andere städtische Betr.	0,00	0,00	126,02
Verwaltungsgebühren	600,00	700,00	640,00
Mahngebühren	0,00	0,00	34,58
Material / Fremdleistungen	499.800,00	487.700,00	520.827,00
Strombezug Produktion	154.700,00	150.000,00	160.059,12
Produktionswasser	6.200,00	6.300,00	6.234,16
Gasverbrauch	5.900,00	5.000,00	17.005,36
Treibstoffverbrauch	3.200,00	3.800,00	2.691,01
Verbrauch Weisskalkhydrat	29.600,00	30.400,00	26.780,10
Verbrauch Eisenchlorid (PF)	15.200,00	16.300,00	13.087,62
Verbrauch Eisenchlorid (SEA)	12.500,00	13.900,00	9.892,47
Verbrauch Polymer / Nerolan	8.000,00	8.000,00	5.316,71
Kleinwerkzeuge	400,00	300,00	764,23
Ersatzteile	35.800,00	35.200,00	42.285,32
Sonstige Verbrauchsmaterialien	15.700,00	18.000,00	9.601,75
Laborbedarf	17.500,00	17.000,00	19.170,54
Instandhaltung/Instandsetzung	147.100,00	140.000,00	160.232,41
Kanaluntersuchungen und Kanalreinigung	35.000,00	30.000,00	36.034,07
Bodenanalysen	4.000,00	3.000,00	2.966,30
Betreuung Klärschlammverwertung	3.300,00	3.500,00	3.341,23
Klärschlammanalysen	3.100,00	4.600,00	2.558,03
Gebühren Abwasseruntersuchungen	2.600,00	2.400,00	2.645,92
Verfahrenstechnische Analysen	0,00	0,00	160,65
Personalkosten	448.300,00	426.000,00	425.449,36
Löhne	252.500,00	233.200,00	239.511,54
Gehälter	92.500,00	90.900,00	87.789,26
Beamtenbezüge	5.600,00	5.500,00	5.316,94
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	50.100,00	46.400,00	47.516,48
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	17.400,00	17.900,00	16.522,12
Beiträge zur Versorgungskasse	2.900,00	2.900,00	2.748,29
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.000,00	1.100,00	1.018,32
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	16.800,00	18.700,00	15.917,83
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	6.000,00	7.300,00	5.720,26
Beihilfen und andere Zuwendungen	3.500,00	2.100,00	3.388,32
Abschreibungen	600.500,00	567.700,00	530.271,68
Sonstige betriebliche Aufwendungen	431.100,00	394.800,00	427.465,08
Verluste aus Anlagenabgang	1.300,00	1.100,00	3.220,81
Mieten und Pachten	700,00	700,00	4.027,29
Nebenkosten	5.200,00	5.700,00	5.042,34
Beiträge zu Verbänden etc.	600,00	600,00	559,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	100,00	100,00	0,00
Wasserförderabgabe	1.000,00	1.000,00	1.080,45
Mieten und Kosten für die EDV	1.100,00	1.100,00	3.875,50
Abwasserabgabe Stadt	31.900,00	31.900,00	31.853,00
Umlage Ortsnetz Scharzfeld	25.000,00	24.600,00	24.160,62
Allgemeiner Beitrag Scharzfeld	176.300,00	164.900,00	175.909,31
Umlage Abwasserverband Eller/Rhume	3.600,00	3.400,00	3.664,20
Umlage Samtgemeinde Hattorf	1.100,00	1.100,00	1.040,00
Versicherungsbeiträge	4.200,00	4.100,00	4.142,24
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	700,00	800,00	1.045,85
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	3.900,00	4.000,00	3.713,27
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	1.100,00	1.500,00	513,50
Bewertungskosten	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	7.600,00	9.200,00	6.133,75
Entsorgungskosten	1.200,00	500,00	3.352,33
Entsorgung Sieb- und Rechenrückstände	15.000,00	14.000,00	11.877,27
Klärschlammabfuhr	55.000,00	43.600,00	53.361,75
Abfuhr Fäkalien	7.000,00	5.000,00	6.233,22
Sonstige Fremdleistungen	4.200,00	3.600,00	7.386,44
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	47.800,00	42.400,00	46.381,66
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	26.100,00	19.100,00	25.352,89
Arbeitskleidung	3.100,00	3.300,00	1.354,45
Arbeitsschutz/berufsmedizinischer Dienst	600,00	700,00	214,48
Fort- und Weiterbildung	5.500,00	6.600,00	1.811,96
Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	157,50
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	122.800,00	127.200,00	137.907,43
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-14.300,00	7.900,00	111.615,37
Sonstige Steuern	200,00	200,00	215,31
Jahresergebnis	-14.500,00	7.700,00	111.400,06

4.4 Vermögensplan 2018

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz	Vermögensplan		Ergebnis
	2018	2017	2016
- Vermögensplan -			
Jahresergebnis	-14.500,00	7.700,00	111.400,06
Abschreibungen	600.500,00	567.700,00	530.271,68
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	584.816,90
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	0,00	15.000,00	3.430,26
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	41.707,80
Einzahlung aus Anlageabgängen	0,00	0,00	3.220,81
Darlehensumschuldungen	498.500,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	634.400,00	535.100,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	1.718.900,00	1.125.500,00	1.274.847,51
Immaterielle Wirtschaftsgegenstände	0,00	0,00	1.005,55
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	20.000,00	400.000,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	10.000,00	10.000,00	699,48
Fuhrpark	15.000,00	70.000,00	11.468,43
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000,00	15.000,00	11.055,98
SW - Hausanschlüsse	5.000,00	5.000,00	5.767,74
RW - Hausanschlüsse	5.000,00	5.000,00	42.417,87
SW - Kanal	250.000,00	80.000,00	345.299,00
RW - Kanal	40.000,00	130.000,00	386.102,82
Kläranlagen	400.000,00	30.000,00	24.990,04
Kanalkataster	50.000,00	0,00	0,00
Netto-Investitionen	810.000,00	745.000,00	828.806,91
Ertragszuschüsse	13.500,00	14.700,00	15.507,76
Darlehenstilgungen	396.900,00	365.800,00	430.532,84
Darlehensumschuldungen	498.500,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	1.718.900,00	1.125.500,00	1.274.847,51

4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2017 - 2021

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz					
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
	2017	2018	2019	2020	2021
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	2.005.100,00	2.078.900,00	2.058.300,00	2.037.000,00	2.016.500,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	6.200,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.011.300,00	2.088.200,00	2.067.600,00	2.046.300,00	2.025.800,00
Material/Fremdleistungen	487.700,00	499.800,00	511.100,00	520.800,00	532.000,00
Personalkosten	426.000,00	448.300,00	457.000,00	466.000,00	474.500,00
Abschreibungen	567.700,00	600.500,00	635.600,00	670.600,00	705.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	394.800,00	431.100,00	439.000,00	448.000,00	457.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	127.200,00	122.800,00	106.600,00	90.400,00	79.500,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Summe Aufwendungen	2.003.600,00	2.102.700,00	2.149.500,00	2.196.000,00	2.248.900,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	7.700,00	-14.500,00	-81.900,00	-149.700,00	-223.100,00

Vermögensplan					
Jahresergebnis	7.700,00	-14.500,00	-81.900,00	-149.700,00	-223.100,00
Abschreibungen	567.700,00	600.500,00	635.600,00	670.600,00	705.700,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	535.100,00	634.400,00	446.000,00	360.800,00	276.500,00
Darlehensumschuldungen	0,00	498.500,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	1.125.500,00	1.718.900,00	999.700,00	881.700,00	759.100,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	400.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Grundstücke mit Bauten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Fuhrpark	70.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SW - Hausanschlüsse	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RW - Hausanschlüsse	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SW - Kanal	80.000,00	250.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
RW - Kanal	130.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Kläranlagen	30.000,00	400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Kanalkataster	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Netto-Investitionen	745.000,00	810.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
Ertragszuschüsse	14.700,00	13.500,00	12.000,00	10.200,00	9.000,00
Darlehensstilgungen	365.800,00	396.900,00	427.700,00	311.500,00	190.100,00
Darlehensumschuldungen	0,00	498.500,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	1.125.500,00	1.718.900,00	999.700,00	881.700,00	759.100,00

4.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2016

<i>Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2.140.049,58	2.020.720,98
2. Sonstige betriebliche Erträge		13.486,34	8.848,42
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		520.827,00	443.470,54
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	312.888,39		289.885,79
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	207.938,61		153.584,75
4. Personalaufwand		425.449,36	397.666,16
a) Löhne und Gehälter	332.617,74		316.536,96
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	92.831,62		81.129,20
5. Abschreibungen		530.271,68	535.197,31
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		427.680,39	387.646,31
7. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	17,05
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		137.907,43	157.807,09
9. Ergebnis nach Steuern		111.400,06	107.799,04
10. Jahresüberschuss		111.400,06	107.799,04

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz

<u>Aktiva</u>	2016 Euro	2015 Euro	Passiva	2016 Euro	2015 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>		
1. Kanalkataster, Software	38.583,83	49.686,40		10.225.837,62	10.225.837,62
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>II. Kapitalrücklage</i>	0,00	0,00
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	2.506.580,46	2.641.274,99	<i>III. Verlustvortrag</i>	-368.114,55	-475.913,59
2. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	9.425.002,80	9.628.787,02			
3. technische Anlagen und Maschinen	593.951,98	718.284,90	<i>IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</i>	111.400,06	107.799,04
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	84.160,88	83.061,94		<u>9.969.123,13</u>	<u>9.857.723,07</u>
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>779.500,70</u>	<u>13.085,48</u>			
	<u>13.389.196,82</u>	<u>13.084.494,33</u>	B. Empfangene Ertragszuschüsse	85.332,00	99.124,00
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
<i>I. Vorräte</i>			1. Sonstige Rückstellungen	70.600,00	56.300,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.218,55	7.546,69	D. Verbindlichkeiten		
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			1. gegenüber Kreditinstituten	2.646.994,87	3.077.527,71
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.274,92	72.579,86	2. aus Lieferungen und Leistungen	171.986,79	171.593,81
2. Forderungen an die Gemeinde	0,00	71.440,21	3. Kassenkredit	513.376,69	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.446,59</u>	<u>0,00</u>	4. sonstige	<u>17.307,23</u>	<u>23.478,90</u>
	<u>38.721,51</u>	<u>144.020,07</u>		<u>3.349.665,58</u>	<u>3.272.600,42</u>
Summe Aktiva	<u>13.474.720,71</u>	<u>13.285.747,49</u>	E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
			Summe Passiva	<u>13.474.720,71</u>	<u>13.285.747,49</u>