

4 Wirtschaftsplan Stadtentwässerung 2017

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.

4.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

4.2.1 Erfolgsplan

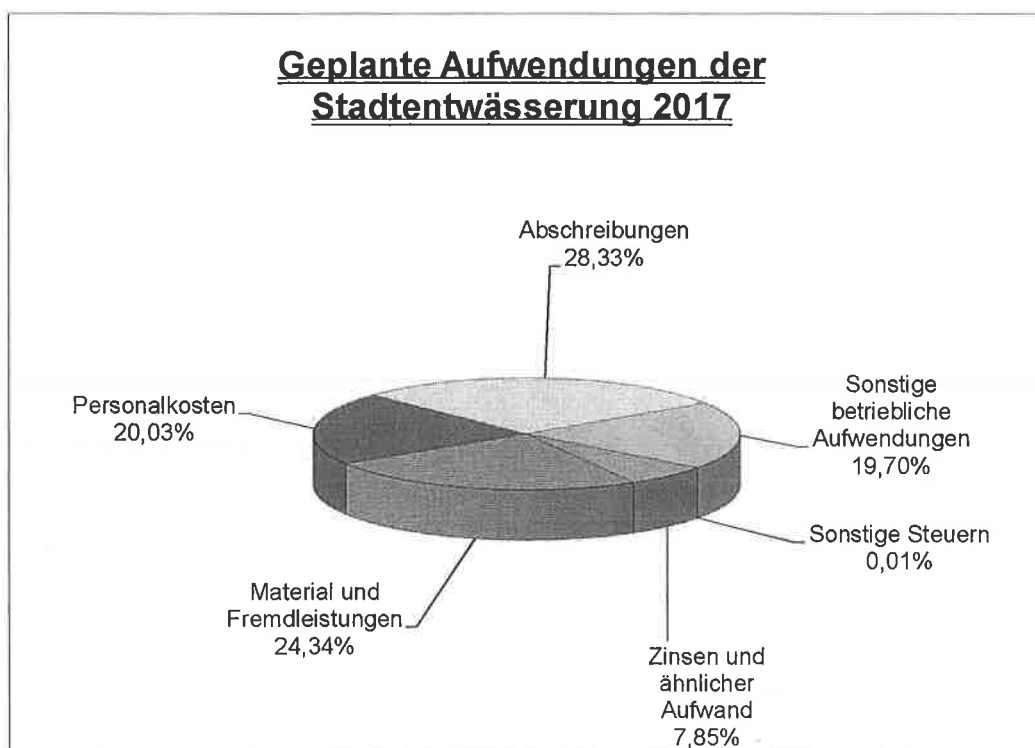
Der Aufwand für Material und Fremdleistungen wird die Vorjahresplanung leicht unterschreiten, da nach Abschluss der Maßnahme in Sieber die Instandsetzungskosten wieder auf das normale Niveau zurückgehen.

Die Personalkosten beruhen auf der tariflichen Entwicklung.

Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen unter Berücksichtigung des Altbestandes an Anlagevermögen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird mit geringeren Beträgen an den Abwasserverband Bad Lauterberg gerechnet, wodurch dort geringere Aufwendungen zu erwarten sind.

Die Umsatzerlöse sind auf der Preisbasis von 3,46 €/m³ bei der Annahme eines Durchschnittsabwassermenge von rund 573.700 m³ kalkuliert.



4.2.2 Vermögensplan

Die für 2017 vorgesehenen Investitionen sind mit einer Darlehnsaufnahme von rund 535.100,00 € zu realisieren, da die in den Vorjahren vorhandene Liquidität inzwischen planmäßig abgebaut wurde.

Die Investitionen betreffen die Erneuerung des Pumpwerks Aue, einen neuen Klärschlammstreuer und unter anderem den Kanalbau in der Hans-Böckler-Straße sowie der Kanalsanierung in der Hinterstraße.

4.3 Erfolgsplan 2017

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		Ergebnis
	2017	2016	2015
Umsatzerlöse	2.005.100,00	2.023.400,00	2.020.720,98
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	14.700,00	15.900,00	17.361,55
Abwassergebühren Haushalte und Kleingewerbe JVA	1.980.400,00	2.002.800,00	2.000.226,22
Abwassergebühren/Abschläge JVA	0,00	0,00	-1.295,00
Abwassergebühren Abgrenzung JVA	0,00	0,00	-5.814,00
Abwassergebühren Grossabnehmer	4.000,00	0,00	3.951,36
Abwassergebühren Einzelkunden	600,00	600,00	654,42
Erstattung für die Abnahme von Fäkalien	5.400,00	4.100,00	5.636,43
Andere betriebliche Erträge	8.200,00	14.200,00	8.848,42
Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	20,00
Erträge aus Leistungen an Dritte	300,00	700,00	0,00
Erträge aus Leistungen an die Stadt	5.200,00	12.200,00	7.951,42
Verwaltungsgebühren	700,00	1.300,00	870,00
Mahngebühren	0,00	0,00	7,00
Material / Fremdleistungen	487.700,00	495.900,00	443.470,54
Strombezug Produktion	150.000,00	153.000,00	148.996,59
Produktionswasser	6.300,00	7.300,00	5.340,90
Gasverbrauch	5.000,00	2.100,00	532,22
Treibstoffverbrauch	3.800,00	3.400,00	3.497,32
Verbrauch Weiskalkhydrat	30.400,00	32.000,00	29.182,89
Verbrauch Eisenchlorid (PF)	16.300,00	17.300,00	14.694,12
Verbrauch Eisenchlorid (SEA)	13.900,00	15.800,00	11.007,50
Verbrauch Polymer	8.000,00	6.800,00	7.609,41
Kleinwerkzeuge	300,00	500,00	52,43
Ersatzteile	35.200,00	37.400,00	35.117,58
Sonstige Verbrauchsmaterialien	18.000,00	16.000,00	18.078,54
Laborbedarf	17.000,00	18.500,00	15.776,29
Instandhaltung/Instandsetzung	140.000,00	160.000,00	111.201,46
Kanaluntersuchungen und Kanalreinigung	30.000,00	15.000,00	31.329,64
Bodenanalysen	3.000,00	2.200,00	2.629,32
Betreuung Klärschlammverwertung	3.500,00	3.000,00	3.326,67
Klärschlammanalysen	4.600,00	3.000,00	2.492,34
Gebühren Abwasseruntersuchungen	2.400,00	2.600,00	2.605,32
Personalkosten	426.000,00	425.100,00	397.866,18
Löhne	233.200,00	232.600,00	233.242,02
Gehälter	90.900,00	89.000,00	78.455,45
Beamtenbezüge	5.500,00	5.300,00	4.839,49
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	46.400,00	47.700,00	47.743,84
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	17.900,00	18.200,00	15.077,85
Beiträge zur Versorgungskasse	2.900,00	2.800,00	2.484,56
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.100,00	800,00	1.111,60
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	18.700,00	19.200,00	8.966,84
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	7.300,00	7.400,00	2.973,32
Beihilfen und andere Zuwendungen	2.100,00	2.100,00	2.771,19
Abschreibungen	567.700,00	563.100,00	535.197,31
Sonstige betriebliche Aufwendungen	394.800,00	435.400,00	387.431,00
Verluste aus Anlagenabgang	1.100,00	200,00	672,00
Mieten und Pachten	700,00	700,00	746,67
Nebenkosten	5.700,00	6.100,00	4.999,81
Beiträge zu Verbänden etc.	600,00	400,00	559,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	100,00	100,00	476,00
Wasserförderabgabe	1.000,00	1.000,00	1.038,69
Mieten und Kosten für die EDV	1.100,00	1.700,00	1.032,92
Abwasserabgabe Stadt	31.900,00	41.700,00	31.853,00
Umlage Ortsnetz Scharzfeld	24.600,00	24.800,00	24.149,73
Allgemeiner Beitrag Scharzfeld	164.900,00	194.300,00	175.289,86
Umlage Abwasserverband Eller/Rhume	3.400,00	4.200,00	3.006,00
Umlage Samtgemeinde Hattorf	1.100,00	1.400,00	1.062,75
Versicherungsbeiträge	4.100,00	4.100,00	4.089,48
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	800,00	1.200,00	574,89
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	4.000,00	4.100,00	3.810,40
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	80,51
Reisekosten	1.500,00	1.400,00	1.224,52
Bewirtungskosten	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	9.200,00	9.900,00	8.201,75
Entsorgungskosten	500,00	700,00	146,17
Entsorgung Sieb- und Rechenrückstände	14.000,00	14.000,00	10.670,26
Klärschlammabfuhr	43.600,00	46.400,00	35.218,36
Abfuhr Fäkalien	5.000,00	3.500,00	3.998,40
Sonstige Fremdleistungen	3.600,00	4.900,00	2.938,25
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	42.400,00	38.400,00	41.360,87
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	19.100,00	19.500,00	18.658,02
Arbeitskleidung	3.300,00	3.700,00	3.513,10
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	700,00	500,00	1.072,13
Fort- und Weiterbildung	6.600,00	6.300,00	6.741,71
Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	245,75
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	17,05
Zinsen und ähnlicher Aufwand	127.200,00	151.500,00	157.807,09
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.900,00	-33.400,00	108.014,35
Sonstige Steuern	200,00	200,00	215,31
Jahresergebnis	7.700,00	-33.600,00	107.799,04

4.4 Vermögensplan 2017

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz <i>- Vermögensplan -</i>	Vermögensplan		Ergebnis
	2017	2016	2015
Jahresergebnis	7.700,00	-33.600,00	107.799,04
Abschreibungen	567.700,00	563.100,00	535.197,31
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	56.478,11
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	15.000,00	5.000,00	19.960,05
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Einzahlung aus Anlageabgängen	0,00	0,00	672,00
Darlehensaufnahmen	535.100,00	565.400,00	42.276,14
Verfügbare Mittel insgesamt	1.125.500,00	1.099.900,00	762.382,65
Immaterielle Wirtschaftsgegenstände	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	400.000,00	20.000,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	10.000,00	10.000,00	0,00
Fuhrpark	70.000,00	60.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000,00	15.000,00	12.712,08
SW - Hausanschlüsse	5.000,00	5.000,00	0,00
RW - Hausanschlüsse	5.000,00	40.000,00	0,00
SW - Kanal	80.000,00	240.000,00	0,00
RW - Kanal	130.000,00	200.000,00	0,00
Kläranlagen	30.000,00	30.000,00	231.617,51
Kanalkataster	0,00	30.000,00	0,00
Netto-Investitionen	745.000,00	650.000,00	244.329,59
Ertragszuschüsse	14.700,00	15.900,00	17.361,55
Darlehensstilgungen	365.800,00	434.000,00	500.691,51
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	1.125.500,00	1.099.900,00	762.382,65

4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2016 - 2020

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz					
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
	2016	2017	2018	2019	2020
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	2.023.400,00	2.005.100,00	1.996.000,00	1.990.000,00	1.985.000,00
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	14.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.037.600,00	2.011.300,00	2.002.200,00	1.996.200,00	1.991.200,00
Material/Fremdleistungen	495.900,00	487.700,00	490.000,00	495.000,00	501.000,00
Personalkosten	425.100,00	426.000,00	430.000,00	435.000,00	443.000,00
Abschreibungen	563.100,00	567.700,00	583.200,00	598.700,00	614.200,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	435.400,00	394.800,00	402.200,00	406.600,00	414.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	151.500,00	127.200,00	107.000,00	80.100,00	71.300,00
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	2.071.200,00	2.003.600,00	2.012.600,00	2.015.600,00	2.043.700,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	-33.600,00	7.700,00	-10.400,00	-19.400,00	-52.500,00
Vermögensplan					
Jahresergebnis	-33.600,00	7.700,00	-10.400,00	-19.400,00	-52.500,00
Abschreibungen	563.100,00	567.700,00	583.200,00	598.700,00	614.200,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	5.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	565.400,00	535.100,00	192.000,00	219.300,00	113.300,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	498.500,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	1.099.900,00	1.125.500,00	1.263.300,00	798.600,00	675.000,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	20.000,00	400.000,00	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	60.000,00	70.000,00	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	40.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SW - Kanal	240.000,00	80.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
RW - Kanal	200.000,00	130.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Kläranlagen	30.000,00	30.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Kanalkataster	30.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Netto-Investitionen	650.000,00	745.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
Ertragszuschüsse	15.900,00	14.700,00	15.000,00	17.800,00	14.700,00
Darlehensstilgungen	434.000,00	365.800,00	389.800,00	420.800,00	300.300,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	498.500,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	1.099.900,00	1.125.500,00	1.263.300,00	798.600,00	675.000,00

4.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2015

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2.020.720,98	2.011.050,56
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		8.848,42	26.699,71
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		443.470,54	372.277,18
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	289.885,79		278.538,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	153.584,75		93.738,44
5. Personalaufwand		397.666,16	416.115,28
a) Löhne und Gehälter	316.536,96		323.623,81
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	81.129,20		92.491,47
6. Abschreibungen		535.197,31	523.847,63
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		387.431,00	391.793,77
8. Zinsen und ähnliche Erträge		17,05	49,98
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		157.807,09	176.963,12
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		108.014,35	156.803,27
11. Sonstige Steuern		215,31	215,31
12. Jahresfehlbetrag		107.799,04	156.587,96

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz

<u>Aktiva</u>	2015 Euro	2014 Euro	Passiva	2015 Euro	2014 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	10.225.837,62	10.225.837,62
1. Kanalkataster, Software	49.686,40	65.413,42	<i>II. Kapitalrücklage</i>	0,00	0,00
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>III. Verlustvortrag</i>	-475.913,59	-632.501,55
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	2.641.274,99	2.194.204,42	<i>IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</i>	107.799,04	156.587,96
2. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	9.628.787,02	9.876.016,93		<u>9.857.723,07</u>	<u>9.749.924,03</u>
3. technische Anlagen und Maschinen	718.284,90	855.212,08			
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	83.061,94	92.488,93	B. Empfangene Ertragszuschüsse	99.124,00	102.050,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>13.085,48</u>	<u>347.909,17</u>	C. Rückstellungen		
	<u>13.084.494,33</u>	<u>13.365.831,53</u>	1. Sonstige Rückstellungen	56.300,00	68.500,00
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
<i>I. Vorräte</i>			1. gegenüber Kreditinstituten	3.077.527,71	3.578.219,22
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.546,69	9.476,31	2. aus Lieferungen und Leistungen	171.593,81	119.211,12
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			3. Kassenkredit	0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.579,86	71.233,64	4. sonstige	<u>23.478,90</u>	<u>21.968,85</u>
2. Forderungen an die Gemeinde	71.440,21	127.918,32		<u>3.272.600,42</u>	<u>3.719.399,19</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>144.020,07</u>	<u>199.151,96</u>			
Summe Aktiva	<u>13.285.747,49</u>	<u>13.639.873,22</u>	Summe Passiva	<u>13.285.747,49</u>	<u>13.639.873,22</u>