

## **Feststellung des Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald**

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am \_\_\_ Januar 2017 aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und §§ 7 bis 10 der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) i. V. mit §§ 86, 87 und 96 der Gemeindeordnung (GemO) den Wirtschaftsplan 2017 wie folgt festgestellt:

### **§ 1 Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 wird festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben

von je	5.409.800 €
davon im Erfolgsplan	1.661.000 €
im Vermögensplan	3.748.800 €

### **§ 2 Kredite**

Der Gesamtbedarf der für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird für das Wirtschaftsjahr 2017 auf 3.050.200 € festgesetzt. Darin enthalten sind fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren in Höhe von 1.8254.000 €.

### **§ 3 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 332.000 € festgesetzt.

### **§ 4 Verpflichtungsermächtigung**

Der Gesamtbetrag der im Vermögenshaushalt vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 €.

### **§ 5 Stellenplan**

Der Stellenplan ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Furtwangen, den \_\_\_\_\_

Josef Herdner  
Bürgermeister

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung der Stadt Furtwangen**

Der Gemeinderat hat beschlossen, die Abwasserbeseitigung zum 1. Januar 2006 aus dem Haushalt der Stadt auszugliedern und ab diesem Zeitpunkt als Eigenbetrieb zu führen. Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2006 wurde mit einer Bilanzsumme von 13.419.375 € festgesetzt. Der Eigenbetrieb wurde mit einem Stammkapital von 250.000 € ausgestattet. Dies entsprach, der vom Gemeinderat am 12. Dezember 2005 beschlossenen und am 1. Januar 2006 in Kraft getretenen Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung der Stadt Furtwangen“. Das Stammkapital wurde mit 917.612 € festgesetzt.

Die Einrichtung wird teilweise von den Dienststellen der Stadtverwaltung betreut. Dafür ist ein entsprechender Verwaltungskostenbeitrag zu entrichten.

### **I. Erfolgsplan 2017**

Die Erfolgsrechnung des Wirtschaftsjahres 2017 soll kostendeckend erfolgen. Die Haushaltsansätze wurden unter Berücksichtigung des Abwasserpreises (Schmutzwasser) und der Niederschlagswassergebühr kalkuliert.

Der Erfolgsplan erreicht in 2017 ein Volumen von 1.681.200 €.

Die Abwassergebühr, die sich nach der entnommenen Frischwassermenge berechnet, beträgt unverändert 2,25 € je m<sup>3</sup> (2016 = 2,25 €). Zur Wasserabgabe des Wasserwerkes ergeben sich Abweichungen, weil einige Gebäude an die Kanalisation angeschlossen sind, aber immer noch über Eigenwasser versorgt werden. Zudem werden über die Abwassergebühren auch zusätzlich die angeschlossenen Zisternen abgerechnet. Für die Niederschlagswassergebühr wird ein Preis von 0,38 € je m<sup>2</sup> abflussrelevanter Fläche berechnet.

### **2. Umsatzerlöse**

Für die Regenwassereinleitung wurde für das Jahr 2017 eine „abflussrelevante Fläche“ von ca. 670.000 m<sup>2</sup> berechnet.

Im Jahr 2016 wurden insgesamt 382.124 m<sup>3</sup> Frischwasser verkauft. Bei einem Schmutzwasserpreis von 2,25 € ergibt dies hochgerechnete Einnahmen von ca. 859.800 €.

Für die Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze auf die Kläranlage erhält der Eigenbetrieb Abwasserentsorgung vom Kämmereihaushalt einen Straßenentwässerungsbeitrag. Dieser beträgt im Ansatz des Wirtschaftsplanes 172.200 €.

Die Zuweisungen für Investitionen sowie auch die Abwasserbeiträge werden in dem Maße aufgelöst, wie auch das dazugehörige Investitionsgut abgeschrieben wird. Diese Auflösungsbeträge verbessern die Ertragssituation des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung im Ansatz des Wirtschaftsplanes in 2017 um 323.800 € (davon: Klär 221.200 €; Kanal 102.600 €). Das Anlagevermögen wird seit dem Jahr 2014 über SAP erfasst und ersetzt damit die „alten Excel-Dateien“.

Der Erfolgsplan kann durch die hochgerechneten Einnahmen nicht ausgeglichen werden, deshalb wurden aus dem Gewinnvortrag 41.400 € als Ausgleich des kommenden Jahres „entnommen“.

### **3. Aufwendungen**

Der Materialaufwand enthält die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie die Aufwendungen für bezogene Leistungen. Veränderungen, Instandsetzungen am Gebäude können eintreten. Vorsorglich wurden deshalb 6.000 € angesetzt.

Für die restlichen Haushaltsansätzen wurden im Wesentlichen die Ergebnisse der Vorjahre herangezogen.

Abweichungen zum Jahresergebnis 2015 sind insbesondere darin zu sehen, dass bei den Planungskosten Kanal (HHSt. 6.9020.6740.000) für den Ausbau der Fohrenstraße „einmalige“ zusätzliche Kosten angefallen sind. Im Bereich der Kläranlage (HHSt. 6.9020.6772.000) wurde eine Umgehung um das Nachklärbecken eingebaut. Durch diese Maßnahme wurden vier Pumpen eingespart, was auch zu einer Reduzierung der Folgekosten führt. Eine größere Reparatur des Stufenrechens sowie der Austausch des Regelschiebers für die Durchflussmessung waren notwendig.

Der Personalaufwand wird mit insgesamt 241.200 € veranschlagt. Gegenüber dem Rechnungsergebnis reduzieren sich die Personalkosten um 2.659 €. Berücksichtigung bei der Hochrechnung fand eine Tarifierhöhung mit 2,35%. Ein Auszubildender für den Ausbildungsberuf Entsorger wird derzeit noch auf der Kläranlage beschäftigt.

Durch die Rückführung der Eigenbetriebe in das Amt für Planen, Bauen, Technik werden die Personalkosten des Betriebsleiters der Haushaltsstelle 1.6000.4000.000 zugeordnet und über den Verwaltungskostenbeitrag mit dem Eigenbetrieb Abwasserentsorgung (6.9070...) verrechnet. Außerdem werden weitere Leistungen des Amtes für Planen, Bauen, Technik ebenfalls über den Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet.

Die Abschreibungen tragen zur Finanzierung der Investitionen bei. Sie werden als Kostenbestandteil in die Verkaufserlöse einkalkuliert und fließen über die Erlöse an den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung zurück. Das Anlagevermögen und damit die Abschreibungen wurden überarbeitet. Im Wirtschaftsjahr sind insgesamt 637.600 € an Abschreibungen eingerechnet. Die Abschreibung des Anlagevermögens sowie eine Abschreibungsvorschau liegen dem Wirtschaftsplan bei.

Im Zusammenhang mit der Überarbeitung des Anlagevermögens wurden auch die daraus resultierenden Investitionen neu überarbeitet. Für Fremdkapitalzinsen haben wir unterjährige Kreditaufnahmen bei einem Zinssatz von 1 % eingerechnet. Insgesamt ist mit Fremdkapitalzinsen in Höhe von 173.400 € zu rechnen. Für die Berechnung der Betriebsmittelkreditzinsen ist grundsätzlich von einem Zinssatz von 3 % zuzüglich des Basiszinssatzes auszugehen. Der Basiszinssatz betrug zum 1. Juli 2016 -0,88 %, so dass bei den Betriebsmittelkreditzinsen 2,12 % berechnet werden müssen.

Die übrigen betrieblichen Aufwendungen enthalten vor allem den Verwaltungskostenbeitrag, Telefonkosten, Schutzkleidung und Kosten für die Aus- und Weiterbildung des Personals.

## **II. Vermögensplan**

### **1. Einnahmen**

Die Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes wird auf der Einnahmeseite geprägt durch Kreditaufnahmen, Kanal- und Klärbeiträge sowie Abschreibungen.

Der Vermögensplan enthält alle Investitionen, die aus heutiger Sicht im Jahr 2017 im Bereich der Abwasserentsorgung realisiert werden sollen.

Die Förderbehörde hat für die Abwassergemeinschaft Katzensteig eine Zusage der Förderung für die Schmutzwasserleitungen (Material) sowie der Straßen- und Gewässerquerungen gewährt. Im Bereich Schochenbach, Raben, Brend und Martinskapelle sind die Arbeiten weitestgehend abgeschlossen. Im Jahr 2017 stehen somit noch die Arbeiten im Bereich Oberkatzensteig an. Es ist davon auszugehen, dass die Finanzierungsmittel für die Verlegung der Schmutzwasserleitungen der Abwassergemeinschaft Katzensteig nicht ausreichen. Vorsorglich wurden deshalb zu den durch das Land Baden-Württemberg geförderten Materialkosten noch ca. 150.000 € zusätzlich veranschlagt.

Werden alle vorgesehenen Maßnahmen im Jahr 2017 umgesetzt, sind Kredite in Höhe von 1.226.200 € notwendig. Für Maßnahmen aus früheren Jahren müssten noch Kredite in Höhe von 1.824.000 € (fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren) aufgenommen werden. Somit sind im Vermögensplan für 2017 Kredite in Höhe von 3.050.200 € vorgesehen.

## **2. Ausgaben**

Sollte der Kreisverkehr im Bereich der Kussenhofstraße gebaut werden, wurden für Veränderungen am Kanal vorsorglich 45.000 € im Vermögensplan veranschlagt.

Im Rahmen der allgemeinen Kanalsanierung ist geplant, die Verbindung von der Jahn- zur Baumannstraße (250.000 €) zu erneuern, damit das Oberflächen- und Grundwasser aus dem „Schmutzwasserkanal“ abgeleitet werden kann. Dieser Bereich des Kanales ist defekt und Grundwasser dringt in die Kanalisation ein. Diese Maßnahme war bereits in den Jahren 2012, 2013, 2014, 2015 und 2016 vorgesehen, musste aber wieder verschoben werden, da auf den Grundstücken bauliche Veränderungen vorgenommen werden sollen, die bis heute noch nicht realisiert wurden.

Alle Maßnahmen, die „Fremdwasser“ aus dem Schmutzwasserkanal ableiten, führen dazu, dass keine Abwasserabgabe gezahlt werden muss. Die Abwasserabgabe würde derzeit ca. 100.000 € betragen. Aus diesem Grund und weil das Gebiet Bühlhof noch im Bereich der Stadtsanierung liegt, wurde der Bau eines Regenwassersammlers in der Bühlhofstraße geplant und mit insgesamt 700.000 € im Vermögensplan veranschlagt. Mit dieser Maßnahme soll insbesondere das Wasser des Baches unterhalb der Hans-Thoma-Straße abgeleitet werden. Die Ableitung des Bachwassers soll dann über die Rabenstraße in die Bregstraße erfolgen. Aufgrund von Kamerabefahrungen des Schmutzwasserkanales werden auch schadhafte Stellen im Schmutzwasserkanal saniert werden müssen.

Das Material für die Verlegung des Schmutzwasserkanales durch die Abwassergemeinschaft Katzensteig (Leitungen und Schächte) wird über Stadt Furtwangen im Schwarzwald - Eigenbetrieb Abwasserentsorgung- bezahlt und über das Land Baden-Württemberg gefördert. Hierfür wurden insgesamt noch 50.000 € eingeplant. Für eine eventuelle Kostenbeteiligung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald (Unterfinanzierung durch Anteile der Mitglieder der Abwassergemeinschaft) wurden vorsorglich 150.000 € veranschlagt. Nach Fertigstellung und Schlussabrechnung durch die Abwassergemeinschaft wird der Schmutzwassersammler, sollte dies der Gemeinderat so entscheiden, in das Eigentum und die Unterhaltung der Stadt Furtwangen im Schwarzwald übergehen. Gleiches gilt im übrigen auch für die Schmutzwassersammler im Stadtteil Neukirch, die ebenfalls über eine Abwassergemeinschaft verlegt wurden. Die Hausanschlüsse bleiben im Eigentum und der Unterhaltung der Eigentümer.

Im Teil Finanzausgaben steht neben den Auflösungen der Ertragszuschüsse und der Beiträge insbesondere die Rückzahlungsverpflichtung für bestehende Darlehen.

In den vergangenen Jahren wurden neben der Sanierung der Kläranlage, die Verlegung der Kanäle in der Neuen Heimat auch weitere Maßnahmen über den Vermögensplan abgewickelt ohne dafür entsprechende Kredite aufzunehmen. Im Verlaufe der Prüfung durch die GPA wurde bemängelt, dass Kredite die nicht aufgenommen wurden im Vermögensplan

als fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren veranschlagt werden müssen. Entsprechend muss auch die fehlende Finanzierung als Kredit „aus Vorjahren“ im Vermögensplan eingestellt werden.

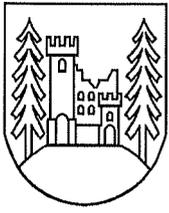
#### **IV. Investitionsprogramm der Jahre 2015 bis 2020**

Für das Jahr 2018 ist die Sanierung der Baumannstraße im Zuge der Stadtsanierung vorgesehen. Entsprechend muss dann auch das Kanalsystem (Schmutzwasser- und Regenwasserkanal) neu verlegt werden. Künftig wird der Finanzplan durch Kosten für Kanalsanierungen und die Einführung der Trennsysteme geprägt. Die Fremdwasserbeseitigung wird zukünftig oberste Priorität haben. Die Finanzplanung zeigt auf, welche Maßnahmen in den kommenden Jahren dringend durchgeführt werden müssten. Die dort aufgeführten Maßnahmen sind bei weitem nicht abschließend benannt und werden gegebenenfalls bei Störungen im Kanalnetz geändert.

**Erfolgsplan  
Eigenbetrieb Abwasserentsorgung 2017**

<b>Einnahmen</b>				
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Haushalts- anatz	Haushalts- anatz	Rechnungs- ergebnis
		2017	2016	2015
6. 9000. 0431. 000	Niederschlagswassergebühr	257.400	257.400	256.851,90
6. 9000. 0432. 000	Anteil Straßenentwässerung Kanal	172.200	160.000	182.230,49
6. 9000. 0433. 000	Schmutzwassergebühr	869.800	857.800	856.079,04
6. 9000. 0434. 000	Gebühren für entgegennahme von Schlamm	15.000	15.000	15.628,02
6. 9000. 0435. 000	Entgelte Schlämme und Fette Nachbargemeinden	1.500	1.500	1.214,10
6. 9000. 0439. 010	Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen Kanal	102.600	96.800	90.478,56
6. 9000. 0439. 020	Auflösung von Beiträgen u. Zuschüssen Klär	221.200	221.200	232.907,72
6. 9000. 0524. 000	Sonstige Ersätze	100	100	12.247,19
6. 9000. 0759. 000	Jahresverlust	21.200	64.400	0,00
		<b>1.661.000</b>	<b>1.674.200</b>	<b>1.647.637,02</b>

<b>Ausgaben</b>				
6. 9010. 6600. 000	Gas, Strom, Wasser Klär	170.000	170.000	168.703,37
6. 9010. 6610. 000	Betriebsstoffe Fahrzeuge	2.000	2.000	3.706,83
6. 9010. 6620. 000	Verbrauchsstoffe Klär	40.000	45.000	38.276,96
6. 9010. 6630. 000	Sonst. Aufwendungen Klär	10.000	7.000	26.920,57
6. 9010. 6660. 000	Gas, Strom, Wasserabfall Kanal	40.000	40.000	42.092,24
6. 9010. 6690. 000	Sonst. Aufwendungen Kanal	2.000	2.000	179,59
	<b>9010 Gesamt</b>	<b>264.000</b>	<b>266.000</b>	<b>279.880</b>
6. 9020. 6700. 000	Unterhaltung Gebäude	6.000	10.000	4.002,63
6. 9020. 6701. 000	Kanalreinigung, Kamerabefahrungen	32.200	20.000	33.867,41
6. 9020. 6710. 000	Unterhaltung des Kanalnetzes	30.000	30.000	58.551,44
6. 9020. 6720. 000	Unterhaltung RÜB, Sammler und Pumpwerke	12.000	10.000	12.774,72
6. 9020. 6740. 000	Planungskosten Kanal	30.000	30.000	80.897,83
6. 9020. 6741. 000	Inkassogebühren Zählerkosten Kanal	0	0	0,00
6. 9020. 6751. 000	Fahrzeugunterhaltung Klär	5.000	5.000	4.082,12
6. 9020. 6770. 000	Erstattung Personalkosten Eigenb. Wasserwerk/Kanal	4.500	4.300	5.526,30
6. 9020. 6770. 010	Erstattung Personalkosten Eigenb. Wasserwerk/Klär	4.500	4.300	5.526,30
6. 9020. 6771. 000	Unterhaltung Klärgebäude	4.800	5.000	4.063,42
6. 9020. 6772. 000	Unterhaltung Betriebsanlagen Klär	60.000	60.000	117.451,60
6. 9020. 6773. 000	Geräte, Ausstattungen, Einrichtungen	1.000	1.000	1.731,49
6. 9020. 6775. 000	Planungskosten Klär	0	0	0,00
6. 9020. 6776. 000	Inkassogebühren Zählerkosten Klär	0	0	0,00
6. 9020. 6777. 000	Kostensersatz Kanal an Eigenbetrieb TD	10.000	10.000	8.701,48
6. 9020. 6790. 000	Kostensersatz Sinkkastenreinigung an Eigenbetrieb TD	1.000	1.000	4.095,83
6. 9020. 6790. 010	Kostensersatz Kläranlage an Eigenbetrieb TD	3.000	3.000	491,25
	<b>9020 Gesamt</b>	<b>203.800</b>	<b>193.600</b>	<b>341.764</b>
6. 9030. 4140. 000	Beschäftigte Kanal	34.400	33.600	45.588,46
6. 9030. 4141. 000	Beschäftigte Klär	150.600	147.500	140.163,40
6. 9030. 4340. 000	Versorgungskasse (ZVK) Kanal	3.400	3.100	4.547,18
6. 9030. 4341. 000	Versorgungskasse (ZVK) Klär	14.800	13.800	14.219,56
6. 9030. 4440. 000	Sozialversicherung Kanal	7.000	6.600	9.530,96
6. 9030. 4441. 000	Sozialversicherung Klär	30.600	28.900	29.804,42
6. 9030. 4500. 000	Beihilfe Kanal	100	100	5,00
6. 9030. 4510. 000	Beihilfe Klär	300	300	0,00
6. 9030. 636. 000	Unfallversicherung	0	0	0,00
	<b>9030 Gesamt</b>	<b>241.200</b>	<b>233.900</b>	<b>243.859</b>
6. 9040. 6500. 000	Abschreibungen Kanal	292.800	310.100	289.190,86
6. 9040. 6510. 000	Abschreibungen Klär	344.800	345.800	344.258,00
	<b>9040 Gesamt</b>	<b>637.600</b>	<b>655.900</b>	<b>633.449</b>
6. 9050. 6601. 000	KFZ-Steuer	200	200	274,00
	<b>9050 Gesamt</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>274</b>
6. 9060. 6740. 000	Fremdkapitalzinsen Kanal	79.600	83.300	102.853,83
6. 9060. 6750. 000	Fremdkapitalzinsen Klär	93.800	92.900	56.030,71
6. 9060. 6760. 000	Betriebsmittelkreditzinsen Kanal	10.000	1.000	10.871,88
6. 9060. 6770. 000	Betriebsmittelkreditzinsen Klär	6.000	1.000	6.004,93
	<b>9060 Gesamt</b>	<b>189.400</b>	<b>178.200</b>	<b>175.761</b>
6. 9070. 6810. 000	KFZ-Versicherung Klär	900	900	777,81
6. 9070. 6811. 000	Versicherungen	900	900	737,89
6. 9070. 6822. 000	Geschäftsbedarf	1.000	1.000	1.154,87
6. 9070. 6840. 000	Telefonkosten Alarmierung RUB Kanal	2.500	2.500	3.328,43
6. 9070. 6830. 000	EDV Kosten	500	500	189,27
6. 9070. 6841. 000	Telefon Mobiltelefon PKW Klär	1.500	1.500	1.660,97
6. 9070. 9850. 000	Reisekosten Klär	1.000	1.000	487,55
6. 9070. 6851. 000	Aus- und Fortbildung Kanal	3.000	3.000	5.489,85
6. 9070. 6851. 000	Aus- und Fortbildung Klär	3.000	3.000	8.849,38
6. 9070. 6855. 000	Schutzkleidung	3.200	3.200	3.746,84
6. 9070. 6857. 000	Arbeitsmedizinischer Dienst	500	500	0,00
6. 9070. 6860. 000	Mitgliedsbeiträge	500	500	642,90
6. 9070. 6861. 000	Untersuchungen Probenahmen Klär	2.500	2.500	7.467,59
6. 9070. 6862. 000	Prüfung, Beratung, Beiträge	2.000	2.000	1.285,22
6. 9070. 6870. 000	Verwaltungskostenbeitrag Kanal	49.700	53.400	61.706,34
6. 9070. 6871. 000	Verwaltungskostenbeitrag Klär	52.100	70.000	61.677,19
	<b>9070 Gesamt</b>	<b>124.800</b>	<b>146.400</b>	<b>159.202</b>
6. 9080. 6900. 000	Erhöhung Wertberichtigung Forderungen		0	
6. 9090. 6920. 000	Jahresgewinn	0	0	0
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	<b>1.661.000</b>	<b>1.674.200</b>	<b>1.834.189</b>
		0,00	0,00	-186.551,65



—

—

—

**Vermögensplan Eigenbetrieb Abwasserentsorgung**

2017

<b>Einnahmen</b>					
<b>Haushaltsstelle                      KONTENBEZEICHNUNG</b>				<b>HH-Ansatz</b>	<b>HH-Ansatz</b>
				<b>2017</b>	<b>2016</b>
0010					
7. 9000.	3002.	000	Entwässerungsbeitrag allgemein	0 €	0 €
7. 9000.	3002.	000	Kanalbeitrag	5.000 €	15.000 €
7. 9000.	3002.	009	Klärbeitrag	5.000 €	15.000 €
7. 9000.	3002.	012	Kostenersatz Grundstücksanschlüsse	5.000 €	5.000 €
7. 9000.	3002.	028	Abwassergemeinschaften	46.000 €	276.000 €
7. 9010.	3002.	092	Kredite vom Kreditmarkt	1.226.200 €	1.467.100 €
7. 9010.	3002.	092	Kredite Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.824.000 €	0 €
		0030			0 €
7. 9000.	3007.	050	Abschreibungen Kanal und Klär	637.600 €	655.900 €
	Info: Kredite gesamt:		3.050.200		
<b>Einnahmen Gesamt</b>				<b>3.748.800 €</b>	<b>2.434.000 €</b>

<b>Ausgaben</b>				<b>2017</b>	<b>2016</b>
0010					
7. 9000.	9000.	073	Kanal Kreisverkehr Kussenhofstraße	45.000 €	45.000 €
7. 9000.	9000.	031	Kanalisation Baumannstraße und Verbindung Jahn-/ Baumannstraße	250.000 €	250.000 €
7. 9000.	9000.		Kanalisation Bühlhofstraße	700.000 €	0 €
7. 9000.	9000.	028	Kanal Katzensteig	200.000 €	920.000 €
7. 9000.	9000.	036	Kanalisation Fohrenstraße	0 €	560.000 €
7. 9000.	9000.	060	Betriebs- und Geschäftsausstattung Kanal	5.000 €	5.000 €
7. 9000.	9000.	070	Betriebs- und Geschäftsausstattung Klär	10.000 €	10.000 €
7. 9010.	9002.	004	Rücklagenentnahme	0 €	0 €
7. 9010.	9002.	010	Ertragszuschüsse Kläranlage	221.200 €	221.200 €
7. 9010.	9002.	035	Fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahr (2015)	1.824.000 €	0 €
7. 9010.	9002.	060	Ertragszuschüsse Kanalisation	102.600 €	96.800 €
7. 9010.	9002.	092	Ordentliche Tilgung Kanal	179.600 €	154.100 €
7. 9010.	9002.	093	Ordentliche Tilgung Klär	211.400 €	171.900 €
7. 9010.	9002.	096	Tilgung für Umschuldung	0 €	0 €
<b>Ausgaben Gesamt</b>				<b>3.748.800 €</b>	<b>2.434.000 €</b>
				0	0



## Finanzplan Eigenbetrieb Abwasserentsorgung

		Einnahmen								
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	HH-Ansatz					2017	2018	2019	HH-Ansatz 2020
		Gesamt	2016	2017	2018	2019				
7. 9000. 3002. 0010	Entwässerungsbeitrag allgemein	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 9000. 3002. 000	Kanalbeitrag	35.000	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
7. 9000. 3002. 009	Klärbetrieb	35.000	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
7. 9000. 3002. 012	Kostensersatz Grundstücksanschlüsse	25.000	5.000	46.000	0	0	0	0	0	
7. 9000. 3002. 028	Zuweisungen Katzensteigstraße	322.000	276.000	1.226.200	527.600	320.400	512.000	320.400	512.000	
7. 9000. 3002. 092	Kredite vom Kreditmarkt	4.053.300	1.467.100	1.824.000	643.300	563.700	572.100	563.700	572.100	
7. 9010. 3002. 092	Kredite Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	1.824.000	655.900	1.824.000	643.300	563.700	572.100	563.700	572.100	
7. 9000. 3007. 050	Abschreibungen Kanal und Klär	3.072.600	655.900	637.600	1.185.900	899.100	1.099.100	899.100	1.099.100	
	<b>Einnahmen Gesamt</b>	9.366.900	2.434.000	3.748.800	1.185.900	899.100	1.099.100	899.100	1.099.100	
	<b>Einnahmen Gesamt</b>									
	<b>Ausgaben</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>			
7. 9000. 9000. 031	Bregstraße-/Kussenhofstr. Im Zuge Kreisverkehr	90.000	45.000	45.000	600.000	400.000	200.000			
7. 9000. 9000. 031	Kanalisation Baumannstraße / Bahnhofstraße	1.700.000	250.000	250.000	700.000	200.000	400.000			
7. 9000. 9000. 028	Kanalisation Bühlfhofstraße/Fremdwasserbeseitigung	700.000	920.000	200.000	0	0	0			
7. 9000. 9000. 034	Kanal Katzensteig	1.120.000	0	0	0	0	0			
7. 9000. 9000. 036	Kanalisation Ilbenstraße	400.000	560.000	0	0	0	0			
7. 9000. 9000. 060	Kanalisation Fohrenstraße	560.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000			
7. 9000. 9000. 070	Betriebs- und Geschäftsausstattung Kanal	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
7. 9000. 9000. 004	Betriebs- und Geschäftsausstattung Klär	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			
7. 9010. 9002. 010	Rücklagenentnahme	0	221.200	221.200	101.100	21.700	21.700			
7. 9000. 9002. 060	Ertragszuschüsse Kläranlage	586.900	96.800	102.600	102.100	94.700	94.700			
7. 9000. 9002. 092	Ertragszuschüsse Kanalisation	490.900	154.100	179.600	170.000	200.700	202.500			
7. 9010. 9002. 093	Ordentliche Tilgung Kanal	906.900	171.900	211.400	197.700	167.000	165.200			
7. 9010. 9002. 096	Ordentliche Tilgung Klär	913.200	0	0	0	0	0			
7. 9010. 9002. 010	Tilgung für Umschuldung	0	0	1.824.000	0	0	0			
7. 9010. 9002. 010	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren (2011 / 2012)	1.824.000	0	1.824.000	0	0	0			
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	9.366.900	2.434.000	3.748.800	1.185.900	899.100	1.099.100			
	Differenz	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €			



Schulden-Übersicht Eigenbetrieb Abwasserentsorgung 2016

Nr.	Darlehensgeber	Darlehensnummer	Aufnahmejahr	Zinssatz (%)	Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2014 (EUR)	Neuaufnahmen/Umschuldungen	Schuldendienst 2015		Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2015 (EUR)	Schuldendienst 2016		Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2016 (EUR)	Zins vereinbart bis
							Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)		Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)		
154	Bund	R	2014	0,93	1.500.000,00	0	13.717,50	12.932,00	1.487.068,00	13.649,33	51.728,00	1.435.340,00	15.11.2024
176	KfW	R	2001	2,41	197.595,95		4.546,79	35.929,50	161.666,45	3.679,68	35.929,50	125.736,95	15.08.2020
163	KfW	R	2009	3,54	370.386,00		12.914,07	14.968,00	355.418,00	12.383,10	14.968,00	340.450,00	15.11.2019
180	KfW	R	2002	3,11	289.696,00		8.814,77	25.192,00	264.504,00	8.030,21	25.192,00	239.312,00	15.08.2021
186	KfW	R	2003	3,78	407.680,00		14.861,47	29.120,00	378.560,00	13.759,20	29.120,00	349.440,00	15.02.2019
131	KfW	R	2004	3,81	251.720,00		9.260,74	17.360,00	234.360,00	8.598,41	17.360,00	217.000,00	15.08.2019
					3.017.077,95	0	64.115,34	135.501,50	2.881.576,45	60.099,93	174.297,50	2.707.278,95	60.100
<b>Kreditmarkt</b>													
172	DG HYP	A	2009	3,14	8.700,00		68,30	8.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.03.2015
178	DG HYP		2011	3,59	393.120,00		13.720,98	29.120,00	364.000,00	12.675,57	29.120,00	334.880,00	30.06.2028
147	Inv.Bank	A	2007	4,409	135.034,44		5.624,78	20.075,22	114.959,22	4.724,93	20.975,07	93.984,15	30.09.2017
132	DG-Hyp	R	2004	4,22	247.380,00		10.164,72	17.360,00	230.020,00	9.432,12	17.360,00	212.660,00	01.02.2017
134	LB BW	R	2010	3,29	342.210,00		11.166,44	7.480,00	334.730,00	10.920,32	7.480,00	327.250,00	30.09.2040
143	DG HYP	R	2010	3,21	47.580,00		1.514,80	1.040,00	46.540,00	1.481,41	1.040,00	45.500,00	30.09.2040
179	DG HYP	R	2013	2,528	143.350,00		3.534,78	9.400,00	133.950,00	3.297,14	9.400,00	124.550,00	30.03.2030
175	Inv.Bank	R	2010	2,899	198.090,00		5.603,70	12.780,00	185.310,00	5.233,20	12.780,00	172.530,00	30.06.2020
174	DG HYP	R	2013	1,5	201.600,00		2.953,13	12.600,00	189.000,00	2.764,13	12.600,00	176.400,00	30.12.2018
160	Spark.	R	2009	3,86	372.000,00		14.040,76	22.000,00	350.000,00	13.191,55	22.000,00	328.000,00	30.03.2019
156	Inv.Bank	R	2007	4,359	405.600,00	-382.200	13.005,09	23.400,00	0,00	4.564,22	27.300,00	348.075,00	30.09.2015
159	LB BW	R	2015	1,25	0,00	382.200	1.194,38	6.825,00	375.375,00	11.844,88	9.925,00	347.375,00	30.09.2029
183	LB BW	R	2011	3,35	367.225,00	0	12.177,36	9.925,00	357.300,00	80.129,47	169.980,07	2.511.204,15	
					2.861.889,44		94.769,22	180.705,22	2.681.184,22				
Altschulden					5.878.967,39	0	158.884,56	316.206,72	5.562.760,67	140.229,40	344.277,57	5.218.483,10	
									5.562.760,67			5.218.483,10	

Zinsbindung bis 2015

Neuaufn.	0 EUR	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0												
	0												
Summe	0 EUR		158.884,56	316.206,72	5.562.760,67	0	140.229,40	344.277,57	5.218.483,10	gerundet			
					5.562.760,67				5.218.483,10				Ge
					AB-T+NA=EB		555.500,00	859.000,00	AB-T+NA=EB	gerundet			140.229







Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2020

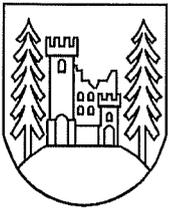
Kredit- betrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2019 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 31.12.2019 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 31.12.2020 EUR	
				Zinsen Jahr 2019 EUR	Tilgung Jahr 2019 EUR		Zinsen Plan 20 EUR	Tilgung Plan 20 EUR		
neu aus 2016			5.218.483	137.817	346.690	4.871.794	135.447	349.060	4.522.734	
neu aus 2017			0	0	0	0	0	0	0	
neu aus 2018			3.050.200	35.586	44.482	3.005.718	61.004	76.255	2.929.463	
			527.600	6.155	7.694	519.906	10.552	13.190	506.716	
			<b>8.796.283</b>	<b>179.558</b>	<b>398.866</b>	<b>8.397.417</b>	<b>207.003</b>	<b>438.505</b>	<b>7.958.912</b>	
			Ausgaben							
94.700 Ertragszuschüsse Kanal										
21.700 Ertragszuschüsse Klär										
535800										
200.000 Baumannstraße										
400.000 Ilbenstraße										
0 BGA Kanal			605.000							
10.000 BGA Klär										
0 BGA										
			731.400							
			Einnahmen							
0 Entwässerungsbeiträge allgemein										
5.000 Kanalbeiträge										
5.000 Klärbeiträge										
5.000 Kostenersatz für Grundstückszuschüsse										
257.000 AFA Klär										
315.100 AFA Kanal										
587.100										
165.200 Tilgung Klär										
202.500 Tilgung Kanal										
0 Ertragszw.										
367.700										
J.			219.400							
J.			512.000							
			Jahr 2020 neu							
EUR		2%	-	-	-	0	0	0	0	
EUR		2%	-	-	-	0	0	0	0	
EUR		2%	-	-	-	0	0	0	0	
EUR		2%	-	-	-	512.000	5.973	7.467	504.533	
EUR		2%	-	-	-	0	0	0	0	
EUR			512.000			512.000	5.973	7.467	504.533	
EUR			0			0	0	0	0	
EUR			512.000			512.000	5.973	7.467	504.533	
			Kreditbedarf 2016 insgesamt							
							8.909.417	212.976	445.972	8.463.446
							367.700	8.463.446	Kontrolle	
							213.000	367.700	367.700	gerundet

7.958.912

Ausgaben gesamt  
1.099.100  
Einnahmen gesamt  
1.099.100

572.100 € AFA Gesamt  
Anteil Kanal  
55,08%

1 Zins- und Tilgung Abwasser 2016 bis 2020 fiks  
davon Klär 95.700 €



—

—

—

**Anlagevermögen**

## Abschreibungsvorschau für das Jahr 2017

AFA Vorschau Klär 2017										
AFA Vorschau Kanal 2017										
Anfangsbestand AFA 2017										
Zugänge 2017	Maßnahme	Investitionen 2017	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebnah- me)	Anteil Afa (zwölfteil) 12	Afa € Anteil 17	Afa € 2018
	Kanal									
	Baumannstr-/Bühlhofstr. Stadtsanierung	250.000 €	0 €	250.000 €	2,00%	5.000 €	Jul 17	7	2.900 €	5.000,00 €
	Bühlhofstraße (Stadtsanierung)	700.000 €	1 €	699.999 €	2,00%	14.000 €		0		14.000,00 €
	Bregstraße/Kussenhofstr. (Kreisverkehr)	45.000 €	2 €	44.998 €	2,00%	900 €		0		900,00 €
	Kanal Katzensteig	200.000 €	46.000 €	154.000 €	2,00%	3.080 €		12		3.100,00 €
	BGA Kanal	5.000 €	0 €	5.000 €	10,00%	500 €		6	300 €	500,00 €
	<b>Summe Kanal</b>	<b>1.200.000 €</b>	<b>46.003 €</b>	<b>1.153.997 €</b>		<b>23.480 €</b>			<b>3.200 €</b>	<b>23.500,00 €</b>
	BGA Klär		0 €	0 €	10,00%	0 €	Jul 17		0 €	0,00 €
	<b>Summe Klär</b>	<b>10.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>10.000 €</b>	<b>10,00%</b>	<b>1.000 €</b>		<b>7</b>	<b>583 €</b>	<b>1.000,00 €</b>
	<b>Abwasser Gesamt</b>	<b>1.210.000 €</b>	<b>46.003 €</b>	<b>1.163.997 €</b>	<b>2,00%</b>	<b>23.280 €</b>			<b>3.783 €</b>	<b>24.500,00 €</b>
				Klär		344.810,93 €		<b>Afa 2017</b>	<b>637.567 €</b>	
				Kanal		292.755,66 € gerundet			637.600 €	
						637.566,59 €				

## Abschreibungsvorschau für das Jahr 2018

AFA Vorschau 2018 Klär										
AFA Vorschau 2018 Kanal										
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										
Anfangsbestand Afa 2018										
Zugänge 2018	Maßnahme	Investitionen 2018	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebnah- me)	Anteil Afa (zwölfteil) 12	Afa € Anteil 18	Afa € 2019
	Kanal									
	Ilbenstraße	0 €	0 €	0 €	2,00%	0 €	Okt 18	2	0 €	0,00 €
	Baumann-/Bühlhofstraße (Stadsanierung)	600.000 €	0 €	600.000 €	2,00%	12.000 €	Jul 18	7	7.000 €	12.000,00 €
	BGA Kanal	5.000 €	0 €	5.000 €	2,00%	0 €			300 €	500,00 €
	<b>Summe Kanal</b>	<b>605.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>605.000 €</b>	<b>10,00%</b>	<b>500 €</b>		<b>6</b>	<b>7.300 €</b>	<b>12.500,00 €</b>
	Kläranlage Sanierung	0 €	0 €	0 €	2,00%	0 €	Jul 18	7	0 €	0,00 €
	BGA Klär	10.000 €	0 €	10.000 €	10,00%	1.000 €	Jul 18	7	600 €	1.000,00 €
	<b>Summe Klär</b>	<b>10.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>10.000 €</b>		<b>1.000 €</b>			<b>600 €</b>	<b>1.000,00 €</b>
	<b>Abwasser Gesamt</b>	<b>615.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>615.000 €</b>	<b>2,00%</b>	<b>12.300 €</b>			<b>7.900 €</b>	<b>13.500,00 €</b>
				Klär		345.826,85 €		<b>Afa 2018</b>	<b>661.305 €</b>	
				Kanal		315.478,00 € gerundet			661.300 €	
						661.304,85 €				





## Anlagevermögen EB Abwasserentsorgung Vorschau 2016 bis 2020 (SAP-Auswertung)

Bezeichnung	AHK	kumm. Afa	Afa 2016	Afa 2017	Afa 2018	Afa 2019	Afa 2020
Grundstück mit Bauten	4.176.494,00 €	-2.979.439,21 €	-96.968,85 €	-96.968,85 €	-96.968,85 €	-96.968,35 €	-96.968,35 €
Grundstück	607.358,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kanal Abwassersammelanlagen	14.459.538,72 €	-6.638.946,07 €	-289.190,86 €	-289.190,86 €	-284.313,20 €	-284.313,20 €	-284.313,20 €
Klär Abwassersammelanlagen	3.320.429,50 €	-2.411.487,72 €	-86.102,91 €	-86.102,91 €	-86.102,91 €	-84.027,61 €	-84.027,61 €
Maschinen	7.134.491,56 €	-5.616.207,12 €	-159.379,12 €	-159.379,12 €	-159.378,37 €	-70.602,97 €	-70.602,97 €
BGA	35.597,38 €	-6.886,42 €	-2.141,52 €	-2.141,52 €	-2.141,52 €	-2.141,52 €	-2.141,52 €
Anlagen im Bau	29.733.909,16 €	-17.652.966,54 €	-633.783,26 €	-633.783,26 €	-628.904,85 €	-538.053,65 €	-538.053,65 €

davon Klär 14.665.188,44 -11.013.990,07 -344.227,60 -344.226,85 -253.375,65 -253.375,65 €

davon Kanal 15.068.720,72 -6.638.976,47 -289.555,66 -289.555,66 -284.678,00 -284.678,00 -284.678,00 €

## Ertragszuschüsse Kanal und Klär 2016 bis 2020

	AHK	AFA aufgel.	AFA 2016	AFA 2017	AFA 2018	AFA 2019	AFA 2020
Ertragszuschüsse Kanal	-5.686.601,21	3.234.999,38	102.630,62	102.630,62	102.120,62	94.715,76	94.715,76
Ertragszuschüsse Klär	-6.415.154,00	5.353.204,65	221.212,21	221.212,21	101.146,03	21.674,38	21.674,38
	-12.101.755,21	8.588.204,03	323.842,83	323.842,83	203.266,65	116.390,14	116.390,14

## Vermögens- und Finanzlage

Eigenbetrieb Abwasserentsorgung

	31.12.2015		31.12.2014		31.12.2013		31.12.2012		31.12.2011		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2007		31.12.2006	
<b>Aktivseite</b>	TEUR	v.H.																
langfristige Vermögensgegenstände Sachanlagen und Finanzanlagen	12.080		12.379		11.522		11.014		11.476		12.138		12.508		12.221		12.789	
sonstiges langfristiges Vermögen	0		0		0		0		4		4		4		4		11	
abzüglich Ertragszuschüsse	-3.513		-3.636		-3.942		-4.193		-4.743		-5.063		-5.242		-5.158		-5.334	
<b>langfristiges gebundenes Vermögen</b>	<b>8.567</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.743</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.580</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.821</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.737</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.079</b>	<b>96,13%</b>	<b>7.270</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.067</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.466</b>	<b>100,00%</b>
kurzfristig																		
Kassenbestand	0		0		0		0		141		285		172		41			
kurzfristige Forderungen und Sonstiges	308	3,47%	310	3,42%	272	3,46%	104	1,50%	125	1,78%	7364	100,00%	7442	100,00%	7179	100,00%	7467	100,00%
<b>Summe Aktivseite</b>	<b>8.875</b>	<b>100,00%</b>	<b>9.053</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.852</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.925</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.003</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.364</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.442</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.179</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.467</b>	<b>100,00%</b>

	31.12.2015		31.12.2014		31.12.2013		31.12.2012		31.12.2011		31.12.2009		31.12.2008		31.12.2007		31.12.2006	
<b>Passivseite</b>	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.
langfristig																		
Eigenkapital	1.180	16,85%	1.358	19,39%	1.519	21,69%	1.491	21,29%	1.368	19,53%	1.275	17,31%	1.200	16,36%	1.228	17,22%	1.157	15,49%
davon: Ergebnisvortrag	(190)		(352)		(381)		(301)		(105)		(34)		(60)		(11)			
Jahresergebnis	(186)		(162)		(29)		(22)		(94)		(73)		(27)		(72)			
Trägerkredite	5.563	79,44%	5.878	83,94%	4.739	67,67%	5.097	72,78%	5.401	77,12%	5.378	73,03%	5.203	70,91%	5.651	79,22%	6.116	81,91%
Fremdkredite	6.743	75,76%	7.236	80,58%	6.258	80,59%	6.588	96,08%	6.769	96,66%	6.653	90,34%	6.403	87,27%	6.879	96,44%	7.273	97,40%
<b>langfristige Finanzierungsmittel</b>																		
kurzfristig																		
Kassenmehrausgaben	138	1,97%	290	4,14%	151	2,16%	200	2,86%	0	0,00%	537	7,29%	664	9,05%	0	0,00%	79	1,06%
kurzfristige Verbindlichkeiten und Sonstiges	2.020	28,84%	1.454	20,76%	1.356	19,36%	69	0,99%	234	3,34%	174	2,36%	270	3,68%	254	3,56%	115	1,54%
<b>Summe Passivseite</b>	<b>8.901</b>	<b>100,00%</b>	<b>8.980</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.765</b>	<b>100,00%</b>	<b>6.857</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.003</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.364</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.337</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.133</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.467</b>	<b>100,00%</b>
<b>Unterfinanzierung des langfristigen Vermögens</b>	<b>-1.824</b>		<b>-1.507</b>		<b>-1.322</b>		<b>-233</b>		<b>32</b>		<b>-426</b>		<b>-867</b>		<b>-188</b>		<b>-193</b>	