



Wirtschaftsplan

der

Stadtwerke Bad Dürkheim

- Abwasserbeseitigung -

2019

Erläuterungen	Seite 1
Erfolgsplan	Seite 5
Vermögensplan	Seite 7
Darlehen	Seite 11
Stellenplan	Seite 12
Finanzplan	Seite 13

Erläuterungen

zum Wirtschaftsplan der Stadtwerke Bad Dürkheim-Abwasserbeseitigung für das Wirtschaftsjahr 2019

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan ist nach den Vorschriften der EigAnVO vom 5. Oktober 1999 (GVBl. 373 ff.) aufgestellt und unterteilt in:

1. Erfolgsplan 2019
2. Vermögensplan 2019
3. Übersicht über den Stand der Darlehen am 31.12.2019
4. Stellenübersicht
5. Finanzplan 2018 - 2022

Erfolgsplan

a) Ertrag

Bei der Ermittlung der **Umsatzerlöse** wurden die Vorschriften des KAG angewendet. Die Hochrechnung der Abwassermengen beruht auf dem Mengengerüst 2017, welches für 2019 nahezu unverändert übernommen wurde. Für das Jahr 2019 wird gegenüber dem Plan 2018 ein leichter Anstieg der Umsatzerlöse erwartet, da sich die Mengenbasis etwas erhöht hat. Im Vergleich zum Jahr 2017 wird ein Rückgang von Kostenweiterberechnungen und somit entsprechend geringere Umsatzerlöse erwartet.

b) Aufwand

Der für 2019 geplante **Materialaufwand** wird gegenüber dem Plan 2018 geringer angesetzt, da ein reduzierter Aufwand für Fremdleistungen erwartet wird. Kostensteigernd wirkt sich der Anstieg der Strompreise aus.

Im aktuellen Tarifvertrag (TVöD) wurden Erhöhungen von durchschnittlich 3,19 % zum 01.03.2018 und von 3,09 % zum 01.04.2019 vereinbart. Da keine Änderungen im Personalbestand erwartet werden, wurden die **Personalkosten** auf Basis des Jahres 2017 entsprechend hochgerechnet. Der Stellenplan bleibt in der Stellenzahl gegenüber dem Plan 2018 unverändert.

Gegenüber dem Plan 2018 sind im Jahr 2019 die Abschreibungen wieder rückläufig, da mehrere ältere Anlagen im Jahr 2018 letztmals abgeschrieben wurden. Die Erhöhung der Abschreibungen durch die Investitionen in die Kanalnetze der Neubaugebiete Fronhof II und Langwiesen wurde bereits 2018 wirksam. Anteilige Abschreibungen der im Jahr 2019 geplanten Investitionen in Höhe von 1,66 Mio € sind in der Planzahl enthalten.

Die Erhöhung der **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** um 2,1 % gegenüber dem Plan 2018 resultiert hauptsächlich aus dem Anstieg der Personalkosten für die Betriebsführung und der Weiterberechnung von Verwaltungskosten.

Die **Zinserträge** für das Kassenguthaben sind wahrscheinlich am Tiefpunkt angekommen. Deshalb wird gegenüber 2017 wieder mit einem geringen Anstieg auf sehr niedrigem Niveau gerechnet. Da das Kanalwerk seit längerem alle verzinslichen Darlehen getilgt hat, fallen keine **Zinsaufwendungen** an.

Der **Mindestgewinn** von 257 T€, der sich aus der Verzinsung des Eigenkapitals berechnet, wird mit dem vorgelegten Plangewinn nicht erreicht. Gemäß Kommunalabgabenverordnung § 3 ist eine Unterschreitung des Mindestgewinns jedoch zulässig.

Folgende Entgelte werden zu Grunde gelegt: bis ab
31.12.2013 01.01.2014

- | | | | |
|----|--|-----------------------|-----------------------------|
| 1. | Einmaliger Beitrag für die auf das Schmutzwasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung der Abwassersammelleitungen – Straßenleitungen – (§§ 2 und 5 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² Geschossfläche | 2,79 €/m ² | unverändert |
| 2. | Einmaliger Beitrag für die auf das Niederschlagswasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung der Abwassersammelleitungen – Straßenleitungen – (§§ 2 und 6 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² mit Grundflächenzahl vervielfachte Grundstücksfläche | 3,53 €/m ² | unverändert |
| 3. | Einmaliger Beitrag für die auf das Schmutzwasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung der übrigen Anlagen (§§ 2 und 5 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² Geschossfläche | 2,47 €/m ² | unverändert |
| 4. | Einmaliger Beitrag für die auf das Niederschlagswasser entfallenden Investitionsaufwendungen für die erstmalige Herstellung der übrigen Anlagen (§§ 2 und 6 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² mit Grundflächenzahl vervielfachte Grundstücksfläche | 1,82 €/m ² | unverändert |
| 5. | Wiederkehrender Beitrag für die Niederschlagswasserbeseitigung (§§ 6 und 13 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² mit Grundflächenzahl vervielfachte Grundfläche | 0,24 €/m ² | 0,18 €/m² |
| 6. | Benutzungsgebühr für die Niederschlagswasserbeseitigung (§§ 18 und 22 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je m ² tatsächlich bebaute, befestigte und angeschlossene Fläche | 0,26 €/m ² | 0,23 €/m² |

bis
31.12.2013 ab
01.01.2014

7. **Benutzungsgebühr** je m³ aus geschlossenen **Gruben** 4,60 €/m³ **5,34 €/m³**
abgefahrenes Schmutzwasser und aus zugelassenen
Kleinkläranlagen abgefahrener Fäkalschlamm
(§ 24 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
8. **Zusatzgebühr** für **Weinbaubetriebe** 2,22 €/Einh **2,41 €/Einh**
(§ 23 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)
je angefangene 500 m² Weinbauertragsfläche
bzw. 750 l Zukaufsmenge
9. **Benutzungsgebühr** je m³ gewichtetes Schmutzwasser 1,80 €/m³ **1,68 €/m³**
(§§ 18 und 20 der Entgeltssatzung Abwasserbeseitigung)

Erfolgsplan

2019

Stadtwerke Bad Dürkheim - Abwasserbeseitigung -	Erfolgsrechnung Ist 2017 Jahres- abschluss	Erfolgsplan	
		Plan 2018 beschlossen 09.11.2017 WA	Plan 2019
1) Umsatzerlöse	3.396.255 €	3.304.641 €	3.327.483 €
2) sonstige betriebliche Erträge	0 €	0 €	0 €
<i>Summe Erlöse</i>	3.396.255 €	3.304.641 €	3.327.483 €
3) Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	604.485 €	567.676 €	598.547 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	664.885 €	750.958 €	711.911 €
	1.269.370 €	1.318.634 €	1.310.459 €
4) Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	423.269 €	436.932 €	450.267 €
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	118.698 €	121.906 €	126.269 €
	541.966 €	558.837 €	576.536 €
5) Abschreibungen	900.046 €	996.793 €	961.112 €
6) sonst. betriebl. Aufwendungen	364.785 €	379.433 €	387.417 €
7) Zinsen und ähnliche Erträge	1.085 €	4.477 €	1.298 €
8) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
9) <i>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	321.173 €	55.421 €	93.258 €
10) sonstige Steuern	897 €	1.000 €	1.000 €
11) Jahresgewinn	320.276 €	54.421 €	92.258 €

Vermögensplan

2019

Nummer	<u>Bezeichnung der Anlagenzugänge</u>	Ansatz 2019 Euro	<u>Begründung der Ausgaben</u>
---------------	--	---------------------------------	---------------------------------------

Kläranlage

191.001	Intermittierende Belüftung Belebungsbecken III	50.000	Im Jahr 2018 wurden in den Belebungsbecken I und II intermittierende Belüftungen eingebaut. Vorher war die Belüftung nur für die gesamten Becken ansteuerbar. Mit der nun möglichen Ansteuerung einzelner Belüftungsstränge können in den Becken Belüftungsabschnitte gebildet und zusätzlich durch Druckstöße der Schlamm aufgewirbelt werden. Hierdurch wurde nicht nur der Stickstoffabbau erheblich verbessert sondern auch der Stromverbrauch deutlich reduziert. Aufgrund der nachgewiesenen positiven Auswirkung soll nun auch im Belebungsbecken III eine solche Belüftungssteuerung mit Magnetventilen eingebaut werden.
191.002	Planung zweiter Faulturm	150.000	Kostenschätzung der Fa. Obermeyer für Planungsleistungen für Genehmigungsplanung LP 1 - 4 und Gutachten sowie Anteil für Ausführungsplanung LP 5, gesamt: 180 T€ brutto für Planung. Aufteilung in 30 T€ in 2017 und 150 T€ in 2019, vorher für 2018 geplant. Gesamtkostenschätzung zweiter Faulturm inkl. Planung ohne Fettannahmestation: 2,3 Mio € brutto.

Regenüberlaufbecken

192.001	Tauchwand RÜB - Kaiserslauterer Str. Nord (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	15.000	Grobstoffrückhaltung aus dem Kanal zur Verbesserung der Wasserqualität der Isenach.
192.002	Tauchwand RÜB - Salinenstraße (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	15.000	Grobstoffrückhaltung aus dem Kanal zur Verbesserung der Wasserqualität der Isenach.
192.003	Tauchwand RÜB - Seebach II (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	20.000	Grobstoffrückhaltung aus dem Kanal zur Verbesserung der Wasserqualität der Isenach.
192.004	Regenrückhaltebecken Seebach	50.000	Erste Planungskosten, Gesamtprojekt wird auf ca. 3,2 Mio € geschätzt.
192.005	RÜB WuMa Erneuerung Wirbeljets	75.000	Ein Wirbeljet ist eine am Beckenboden installierte Pumpe zur Reinhaltung von Regenüberlaufbecken. Sie saugt das Schmutzwasser an der tiefsten Stelle im Becken an, vermischt es im Injektor mit Luft (Rohr von oben) und strahlt es mit hoher Geschwindigkeit am Beckenboden aus. Ablagerungen und Rückstände werden aufgewirbelt, bleiben in der Schwebewand und werden beim Leeren mitgenommen. 4 Wirbeljets sind zu erneuern.

Pumpstationen

192.006	PS Sägmühle (Steuerung)	20.000	Bisherige Relais-Steuerung und Wasserstandssensor nicht ausreichend zuverlässig. Einbau einer neuen SPS-Steuerung mit Fernwirktechnik und Drucksensor.
192.007	PS Industriegebiet Umstellung SPS auf S7	20.000	Bei dieser Pumpstation muss die SPS-Steuerung noch von S5 auf S7 erneuert werden.
192.008	PS Gewerbegebiet Umstellung SPS auf S7	65.000	Bei dieser Pumpstation muss die SPS-Steuerung noch von S5 auf S7 erneuert werden.

Nummer	<u>Bezeichnung der Anlagenzugänge</u>	Ansatz 2019 Euro	<u>Begründung der Ausgaben</u>
---------------	--	---------------------------------	---------------------------------------

Kanalisation

193.001	Teilerneuerung Stadtplatz (40 m)	20.000	Erforderliche Erneuerung des Mischwasserkanals.
193.002	Kanalumlegung Kreisel Leistadt (100m)	90.000	Kanal muss wegen Überbauung des Grundstückes und damit des bisherigen Kanals umgelegt werden.
193.003	Mischwasserkanal Holzweg (500 m)	290.000	Erforderliche Erneuerung des Mischwasserkanals. Kosten für Bodengutachten in 2017 mit 10 T€.
193.004	Rustengut 1. Bauabschnitt	335.000	Maßnahme zusammen mit Stadtwerke GmbH und Stadt (2017 bereits Bodengutachten 80 T€, 2018 Planungskosten 55 T€, d.h. Summe 470 T€). Gesamtkosten bei 3 Bauabschnitten à 470 T€ = 1.410 T€.
193.005	Weinstraße Süd zusammen mit Stadt (500 m)	300.000	Kanalerneuerung notwendig
193.006	Hausanschlüsse	50.000	Kanalanschluss von Grundstücken
193.007	Unvorhergesehenes	50.000	Nicht vorhersehbare Maßnahmen

- 6 -

Gemeinsame Anlagen

194.001	mobile Tankstelle für Dieseltankrat Notstromaggregat	7.000	Das mobile Notstromaggregat hat nur einen begrenzten Dieseltank, je nach Last 15h-24h. Bei längerer Nutzung muss Aggregat am jeweiligen Standort nachgetankt werden.
194.002	elektronischer Kanalspiegel	25.000	Optisches Kanalprüfsystem: eine hochauflösende Kamera mit variablem Zoom erfasst Kanal auf einer sichtbaren Länge bis 100m und zeigt Zustand, Ablagerungen, Fremdwasser, Schäden und Verstopfungen mit Angabe der Entfernung.
194.003	Werkzeuge und Geräte	15.000	Anschaffung von erforderlichen Werkzeugen und Geräten

Investitionen Gesamt	1.662.000
-----------------------------	------------------

Nummer	<u>Bezeichnung der Anlagenzugänge</u>	Ansatz 2019 Euro	<u>Begründung der Ausgaben</u>
---------------	--	---------------------------------	---------------------------------------

Finanzielle Verpflichtungen

1.	Darlehenstilgungen	146.868	Die Darlehenstilgungen sind in der Anlage Seite 11 entnommen. Es handelt sich um die Tilgung der verbliebenen unverzinslichen Darlehen.
2.	Auflösung Ertragszuschüsse	177.570	Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse ist gem. § 23 Abs. 3 EigAnVO als Ertrag im Erfolgsplan einzusetzen.
324.438			

Zusammenstellung

1.	Investitionen Gesamt	1.662.000	Summe der im Jahr 2019 geplanten Investitionen
2.	Finanzierungsüberschuss	8.814.994	Der hohe Finanzierungsüberschuss resultiert maßgeblich aus den in den Vorjahren geringeren Investitionen gegenüber den Abschreibungen. Große Investitionen in der Zukunft werden damit finanziell abgesichert.
3.	Finanzielle Verpflichtungen	324.438	Summe der finanziellen Verpflichtungen, siehe oben
10.801.432			

- 10 -

Finanzierungsmittel

1.	Abschreibungen	961.112	Die Abschreibungen wurden aus dem Erfolgsplan übernommen.
2.	Einmalige Beiträge	20.000	Die Ansätze enthalten die von den Kunden aufzubringenden Beiträge für den erstmaligen Anschluss an den Ortskanal.
3.	Restmittel aus Vorjahren	9.728.062	Berechnet auf Basis Jahresabschluss 2017 plus geplanter Cashflow 2018.
4.	Geplanter Gewinn aus 2019	92.258	Der geplante Gewinn für 2019 wird zur Finanzierung eingesetzt.
5.	Fremddarlehen	0	Es ist keine Darlehensaufnahme erforderlich.
10.801.432			

Aufgenommene Darlehen

Förderdarlehen		Stand 31.12.2018 EUR	Zins- satz %	Zins- bindung bis	Zinsen 2019 EUR	Tilgung 2019 EUR	Stand 31.12.2019 EUR
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. II NW 10 (1986)	- 3106	3.832,13	0,00		0,00	1.149,64	2.682,49
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. II NW 18 (1990)	- 3120	22.496,69	0,00		0,00	3.067,76	19.428,93
Bayer. Vereinsbank, München Nr. 80132975 (1990)	- 3108	89.987,46	0,00		0,00	12.271,00	77.716,46
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. L II NW 17 (1991)	- 3121	102.258,46	0,00		0,00	12.271,00	89.987,46
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. L II NW 29 (1991)	- 3122	383.469,07	0,00		0,00	46.016,26	337.452,81
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. L II NW 14 (1992)	- 3123	186.110,30	0,00		0,00	19.940,38	166.169,92
Land Rheinland-Pfalz Bew-Nr. L II NW 8 u. 17 (1993)	-3124	538.901,50	0,00		0,00	52.151,78	486.749,72
		1.327.055,61			0,00	146.867,82	1.180.187,79

Stellenplan	Vergütungs- gruppe IST	Stellen- übersicht		tatsächl. Besetzung 01.10.2018	Stellenvermerke
		2018	2019		
Stellenbezeichnung	TVöD				
<u>Angestellte im technischen Bereich</u>					
Klärmeister	9	1	1	1	
Handwerker	7	1	1	1	
Handwerker	6	2	2	2	
Handwerker	5	2	2	2	
Auszubildende Ver- u. Entsorger		2	2	0	
<u>Angestellte im Verwaltungsbereich</u>					
Umweltingenieur	10	1	1	1	
kfm. Angestellte	9	1	1	0,77	30 h
Sachbearbeitung Technik	5	0,5	0,5	0,73	29 h
Gesamt Abwasserbeseitigung		10,5	10,5	8,5	

Finanzplan

Bezeichnung der Anlagenzugänge (* aktualisiert Nov. 2018)	Gesamt TEUR	Planungsperiode				
		2018 * TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR
Kläranlage						
Erneuerung Tore Gebläseraum	7	7				
Erweiterung Filterplatten für Kammerfilterpresse	38	38				
Intermittierende Belüftung Belebungsbecken I und II	90	90				
Intermittierende Belüftung Belebungsbecken III	50		50			
Schlammvorentwässerung (zweite Rödostrommel, zusammen mit zweitem Faulturm)	200			200		
Planung und Bau zweiter Faulturm	2.230	0	150	180	1900	
Regenüberlaufbecken						
Fernwirktechnik Kreisel Zumstein/Arbeitsamt (RÜB Kaiserslauterer Str. Nord und Süd)	25	25				
Tauchwand RÜB - Kaiserslauterer Str. Nord (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	15	0	15			
Tauchwand RÜB - Salinenstraße (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	15	0	15			
Tauchwand RÜB - Seebach II (erst wenn Einleiterlaubnis vorliegt)	20	0	20			
Regenrückhaltebecken Seebach	3.250	0	50	800	1.200	1.200
RÜB WuMa Erneuerung Wirbeljet (4 Stück)	75		75			
Pumpstationen						
PS Flakhalle (Steuerung)	25	25				
PS Sägmühle (Steuerung)	20	0	20			
PS Industriegebiet Umstellung SPS auf S7	20		20			
PS Gewerbegebiet Umstellung SPS auf S7	65		65			
Kanalisation						
Teilerneuerung Stadtplatz (40 m)	20	0	20			
Kanalumlegung Kreisel Leistadt (100 m)	90	0	90			
MW-Kanal Holzweg (500 m)	290	0	290			
Rustengut Bauabschnitte 1., 2., 3.	1.330	55	335	470	470	
Weinstraße Süd zusammen mit Stadt (500 m)	300		300			
Leistadt: Hauptstr. (ca. 200 m)	200			200		
Hausanschlüsse	240	40	50	50	50	50
Unvorhergesehenes	250	50	50	50	50	50

Finanzplan

Bezeichnung der Anlagenzugänge (* aktualisiert Nov. 2018)	Gesamt TEUR	Planungsperiode				
		2018 * TEUR	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR
Gemeinsame Anlagen						
mobiles Notstromaggregat (40 kVA) Hebewerk Trift	40	40				
mobile Tankstelle für Dieseltank Notstromaggregat	7		7			
elektronischer Kanalspiegel	25		25			
PKW-Ersatz (brutto)	60	0	0	30	0	30
Werkzeuge und Geräte	80	20	15	15	15	15
Investitionen gesamt	9.077	390	1.662	1.995	3.685	1.345
Finanzielle Verpflichtungen						
Darlehenstilgungen	735	147	147	147	147	147
Finanzierungsüberschuss	32.814	7.299	8.814	7.612	4.767	4.322
Auflösung empf. Ertragszuschüsse	883	181	178	176	177	171
	34.432	7.627	9.139	7.935	5.091	4.640
Finanzbedarf gesamt	43.509	8.017	10.801	9.930	8.776	5.985
Finanzierungsmittel						
Abschreibungen	5.096	997	961	996	1.044	1.098
Einmalige Beiträge (ab 2017 inkl. Fronhof)	350	270	20	20	20	20
Restmittel aus Vorjahren	37.617	6.696	9.728	8.814	7.612	4.767
Fremdarlehen	0	0	0	0	0	0
Gewinn	446	54	92	100	100	100
	43.509	8.017	10.801	9.930	8.776	5.985