

V. Kommunale Anlagen der Kreisstadt Erbach

Der Wirtschaftsplan für den Unternehmensteil der kommunalen Anlagen der Verbandsgemeinde Erbach trägt dem Jahresergebnis 2016 und den technischen und wirtschaftlichen Entwicklungen des Jahres 2017 Rechnung.

Im Bereich Sanierung der Erbacher Kanäle wurde in 2017 der zweite Abschnitt Süd/Südost saniert.

Der Vermögensplan 2018 beinhaltet Gesamtprojektinvestitionen von 550 T€ (VJ: 640 T€).

Der Verband nimmt im Kernbereich Darlehen auf und stellt diese intern als Mittel bereit. Durch die kalkulatorische Verzinsung des Neuvermögens kann das Gesamtunternehmen die Darlehensbewirtschaftung somit frei gestalten.

Der Finanzplan geht mittelfristig weiter von Sanierungsinvestitionen im Kanalbereich in Höhe von ca. 500 T€ jährlich aus.

V.1 Erläuterungen zu den Teilerfolgsplänen

(siehe Bestandteile zum Wirtschaftsplan; Teilerfolgsplan; Ebene 03 – Kommunale Anlagen der Stadt Erbach)

Dem Altvermögen sind alle Abschreibungen, die Ertragszuschüsse vor 2011 sowie die aus der geldlosen Übertragung resultierenden Betriebsführungsentgelte zugeordnet. Die Betriebsführungsentgelte beinhalten ebenfalls die kalkulatorischen Zinsen, die derzeit auf Grundlage der von den Gemeinden noch zu tragenden Darlehenszinsen festgelegt sind. Die Erträge aus den Gesamtaufwendungen für das Altvermögen betragen 530 T€. Kalkulatorische Kosten sind hierin berücksichtigt.

Erfolgsplan des Neuvermögens

A. Erträge

Für die Betriebsführung „Neuvermögen“ wird seit 2011 ein weiteres Entgelt erhoben. Hierin sind alle betrieblichen Aufwendungen sowie alle Abschreibungen aus investiven Maßnahmen ab 2011 enthalten. Das Betriebsführungsentgelt wird für das Jahr 2018 353 T€ betragen (Vorjahr 363 T€).

B. Aufwendungen

- Der Materialaufwand für den Betrieb der Kläranlagen wird beibehalten.
- Chemische Zusatzmittel (Flockungs- und Fällungsmittel) bleiben bei 3 T€ im Ansatz.
- Die Ansätze für den Stromverbrauch werden mit 17 T€ beibehalten.
- Die bezogenen Leistungen sinken im Gesamtansatz deutlich von 164 T€ auf 124 T€. Im Jahr 2018 werden deutlich weniger Straßensanierungsmaßnahmen durchgeführt.
- Die Entwicklung des Neuvermögens wird mit 75 T€ angesetzt.
- Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 16 T€ auf Vorjahresniveau.
- Externe Zinsen werden nicht ausgewiesen, da die Bereitstellung über interne Mittel aus dem Kernbereich sicher gestellt ist. Auch zukünftig wird der Verband Gesamtdarlehen aufnehmen und diese über kalkulatorische Zinsen intern verrechnen.

C. Interne Leistungsrechnung

Die Aufwendungen für Personal für die Betriebsführung der kommunalen Anlagen und Netze von Erbach sind bei der internen Leistungsrechnung dargestellt. Die Personalkosten bleiben im Ansatz mit 75 T€ auf Vorjahresniveau.

Die kalkulatorische Zinsen für das Jahr 2018 betragen 30 T€. Die kalkulatorischen Zinsen sind mit 1,5 % geplant und werden erst zum Jahresende auf Grundlage von langfristigen Darlehensansätzen vom Verband festgelegt.

V.2 Erläuterungen zu den Teilvermögensplänen

(siehe Bestandteile zum Wirtschaftsplan; Teilvermögensplan; Ebene 03 – Kommunale Anlagen der Stadt Erbach)

Im Jahr 2018 soll im Bereich der kommunalen Anlagen Erbach eine Gesamtprojektsumme von 550 T€ investiert werden (VJ: 640 T€).

Folgende Maßnahmen sollen durchgeführt werden:

1. Sanierung Erbacher Kläranlagen

Als Grundbudget wird für reinvestive Maßnahmen auf Erbacher Kläranlagen 20 T€ festgelegt.

2. Sanierung Erbacher RÜB/RÜ

Als Grundbudget wird für reinvestive Maßnahmen im Bereich der Pumpwerke und RÜB's 10 T€ festgelegt.

3. Allgemeine Kanalsanierung ohne Zuordnung

In den letzten Jahren hat es sich als sinnvoll erwiesen, ein allgemeines nicht zugeordnetes Kanalsanierungsbudget in Höhe von 20 T€ als flexibles Budget vorzuhalten.

4. Kanalsanierungsmaßnahmen in 2018:

Im kommenden Jahr soll der dritte Sanierungsabschnitt im Bereich Erbach Süd/Friedhof/Südwest ausgeführt werden. Hierbei werden die Kanäle mit GFK-Schlauchlinern saniert. Der Umfang der Sanierungsmaßnahmen beträgt 400 T€.

5. Kanalsanierung im Zuge von Straßensanierungen

Im Jahr 2018 sind besonderen speziellen Maßnahmen eingeplant. Für kurzfristige Maßnahmen der Stadt Erbach oder dem Odenwaldkreis wird ein Budget von 50 T€ eingeplant.

6. Erneuerung und Erstherstellung von Anschlussleitungen

Der Verband hat seit 2011 die kommunalen Netze übernommen. Aus dem zurück liegenden Zeitraum hat sich gezeigt, dass ein Investitionsbedarf von 50 T€ besteht. Langfristig wird dieser Wert auch in der Finanzplanung berücksichtigt.

V.3 Erläuterungen zum Teilinvestitionsprogramm

Das neue DATEV-System erlaubt es die Vermögensplanung bereits mit einer Vorausschau bis 2023 einzupflegen. Daher ist eine separate Übersicht für das Investitionsprogramm entbehrlich.

In den nächsten Jahren geht der Verband von Investitionen für die kommunalen Anlagen von Erbach in Höhe von ca. 500 T€ jährlich aus.

In Erbach gibt es aufgrund der zeitlich gestaffelten Datenermittlung der Kanaluntersuchungen kein Gesamtkanalsanierungskonzept. Nachdem die Kanäle in Erbach West bis Ende 2015 nachhaltig saniert wurden, folgten die nächsten Kernstadtbereiche – Erbach Süd / Friedhof (ab 2016). Die Erkenntnisse aus den letzten TV-Befahrungen in Erbach Süd zeigten schwere und schwerste Kanalschäden mit einem Schadensanteil vom Kanalnetz von ca. 60%. Die Sanierungskosten sind in diesem Bereich noch nicht genau ermittelt. Als Richtwert wird hier von ca. 2.400 T€ und einer Restsanierungsdauer von 5 Jahren ausgegangen.

Ebene 1:
Ebene 2:
Ebene 3:

1111 Abwasserverband Mittlere Mümling
03 Kommunale Anlage der Kreisstadt Erbach
0301 Neuanlagen ab 2011



Teilvermögensplan									
Mittelherkunft und -verwendung		Ansatz 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	VE EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
Mittelherkunft									
1.	Abschreibungen	55.000	75.000	0	85.000	95.000	105.000	115.000	125.000
2.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zuweisungen der Gemeinden	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Interne Mittelbereitstellung	640.000	550.000	0	550.000	550.000	570.000	570.000	540.000
6.	Abbau liquider Mittel	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Mittelherkunft gesamt	695.000	625.000	0	635.000	645.000	675.000	685.000	665.000
Mittelverwendung									
8.	Zugänge von immateriellen Rechten, maschinellen Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Sanierungs- und Projektmaßnahmen	640.000	550.000	0	550.000	550.000	570.000	570.000	540.000
10.	Sonstige Investitionen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Investitionen gesamt	640.000	550.000	0	550.000	550.000	570.000	570.000	540.000
Kaufmännisches									
12.	Auflösung empfangener Investitionskostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zufluss liquider Mittel	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Tilgung von Kreditmarktdarlehen	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Tilgung interne Verrechnung	55.000	75.000	0	85.000	95.000	105.000	115.000	125.000
16.	Mittelverwendung gesamt	695.000	625.000	0	635.000	645.000	675.000	685.000	665.000

Ebene 1:
Ebene 2:
Ebene 3:

1111 Abwasserverband Mittlere Mümling
03 Kommunale Anlage der Kreisstadt Erbach
0301 Neuanlagen ab 2011



Ebene 1:
Ebene 2:
Ebene 3:

1111 Abwasserverband Mittlere Mümling
03 Kommunale Anlage der Kreisstadt Erbach
0301 Neuanlagen ab 2011



Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Spätere Jahre	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtungsermächtigungen 2018	Verpflichtungsermächtigungen 2019	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sanierung Erbacher KA´s (al (01.01.2011 - 31.12.2026)												
1.	+ Investitionstätigkeit	200.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	80.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	200.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	80.000	0	0	0
Umbau RÜ-KA-Auslauf Bullau (01.10.2015 - 31.12.2017)												
1.	+ Investitionstätigkeit	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0
Sanierung Erbacher RÜB und RÜ (01.01.2011 - 31.12.2020)												
1.	+ Investitionstätigkeit	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	50.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	80.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0	50.000	0	0	0
Sanierung Erbach Kanal Finanzplanung (ab 01.01.2011)												
1.	+ Investitionstätigkeit	1.059.225	0	0	0	0	30.000	830.000	199.225	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	1.059.225	0	0	0	0	30.000	830.000	199.225	0	0	0
Kanalsanierung allgemein (ohne spez. Zuordnung) (ab 01.01.2013)												
1.	+ Investitionstätigkeit	180.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	60.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	180.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	60.000	0	0	0

Ebene 1:
Ebene 2:
Ebene 3:

1111 Abwasserverband Mittlere Mümling
03 Kommunale Anlage der Kreisstadt Erbach
0301 Neuanlagen ab 2011



Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Spätere Jahre	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtungsermächtigungen 2018	Verpflichtungsermächtigungen 2019	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
KS Erbach / West 2015 /2016 (31.12.2014 - 31.12.2016)												
1.	+ Investitionstätigkeit	420.000	0	0	0	0	0	0	420.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	420.000	0	0	0	0	0	0	420.000	0	0	0
Kanalsanierungskonzept Erbach Friedhof und Südost (31.12.2014 - 31.12.2021)												
1.	+ Investitionstätigkeit	4.000.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	800.000	1.600.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	4.000.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	800.000	1.600.000	0	0	0
Sanierung Auf der Halle (01.10.2015 - 31.12.2016)												
1.	+ Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KS B45 , OD Erbach (01.10.2015 - 31.12.2017)												
1.	+ Investitionstätigkeit	200.000	140.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	200.000	140.000	0	0	0	0	0	200.000	0	0	0
Sanierg. von Kanälen im Zuge v.Straßenbauprojekten 31N0-0013 (ab 01.01.2017)												
1.	+ Investitionstätigkeit	300.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	300.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	100.000	0	0	0	0

Ebene 1:
Ebene 2:
Ebene 3:

1111 Abwasserverband Mittlere Mümling
03 Kommunale Anlage der Kreisstadt Erbach
0301 Neuanlagen ab 2011



Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Spätere Jahre	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtungsermächtigungen 2018	Verpflichtungsermächtigungen 2019	Verpflichtungsermächtigungen 2020
		EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anschlussleitungen (ab 01.01.2011)												
1.	+ Investitionstätigkeit	420.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	270.000	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	420.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	270.000	0	0	0