

Drucksache 2011-132-1103

Fachdienst/Eigenbetrieb: Stadtwerke
Datum: 05.04.2011

Betreff:

Neustrukturierung des Eigentums am Gas- sowie Stromleitungsnetz in Raunheim
Hier: Bericht über die mit den Stadtwerken Mainz erzielten Verhandlungsergebnisse

Finanzielle Auswirkungen Eigenbetrieb Stadtwerke

Betriebszweig:

Kontobezeichnung Erfolgsplan:

Maßnahmenbezeichnung Vermögensplan:

Planansatz im lfd. Geschäftsjahr:	€	Bereits verausgabt bzw. beauftragt:	€
Übertrag aus Vorjahr:	€	Noch fällig werdende Ausgaben (einschl. dieser Vorlage):	€
Planansatz insgesamt:	€	Noch vorhanden:	€
		Überschreitung Planansatz:	€

Beschlussvorschlag:

1. Die Neustrukturierung von Leitungsnetzen gemäß Drucksache 2010-124-1043 wird beschlossen.
2. Der Magistrat der Stadt Raunheim und die Geschäftsführung der Netzwerk Untermain GmbH werden beauftragt und ermächtigt alle hierfür notwendigen Verträge und Rechtsgeschäfte abzuschließen.

<u>Beratungsfolge</u>	Datum	zur Kenntnis genommen	genehmigt	abgelehnt	zurückgestellt	zurückgezogen
Stadtverordnetenversammlung	27.04.2011		X			
Haupt- und Finanzausschuss						
Bau-, Planungs- und Umweltausschuss						
Jugend-, Sport-, Sozial- und Kulturausschuss						
Betriebskommission						
Magistrat	19.04.2011		X			

Die Vorlage wurde am 12.04.2011 eingebracht und wird in der nächsten Sitzung des Magistrats beraten und beschlossen.

Dorothee Herberich
Erste Stadträtin

Scherer
Schriftführerin

Bisherige Vorgänge:

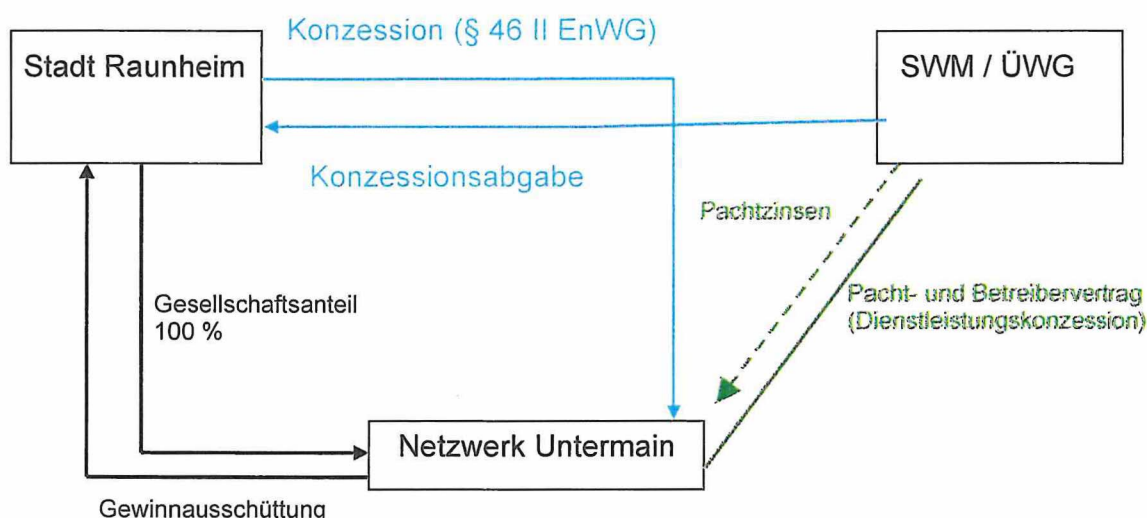
Drucksache 2010-124-1043

Ergänzender Beschlussvorschlag zur Drucksache 2010-124-1043

Ausgangslage :

Der Magistrat hat in der Umsetzung des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 16.12.2010 die Verhandlungen mit den Stadtwerken Mainz erfolgreich zu Ende geführt und die dort vorgegebenen Konditionen auf dem Verhandlungswege erreicht. Somit ist die stadteigene Netzwerk Untermain GmbH in der Lage das Gasleitungsnetz mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2011 und das Stromleitungsnetz mit Ablauf des alten Konzessionsvertrages zum 01.01.2012 käuflich zu erwerben und gleichzeitig den Netzbetrieb an die Stadtwerke Mainz bzw. deren Tochtergesellschaften weiterzuverpachten.

Grundstruktur zur Umsetzung des Pachtmodells



Der Kaufpreis für das Gasleitungsnetz beträgt brutto 4.522.000 € (netto 3.800.000 €). Der Pachtvertrag wird zunächst bis zum 31.12.2022 geschlossen. Der Kaufpreis für das Stromleitungsnetz beträgt brutto 5.831.000 € (netto 4.900.000 €). Bezogen auf das Stromleitungsnetz läuft der Pachtvertrag zunächst bis zum 31.12.2023.

Die unmittelbar zu erwartenden Gewinne aus der Pacht und die Zahlungsströme entnehmen Sie der in Anlage 1 beigefügten Gewinn- und Verlustrechnung.

Zwischen den Partnern besteht Einigkeit darüber, dass die noch ausstehenden Verhandlungen über den Ankauf der Straßenbeleuchtung so rechtzeitig abzuschließen sind, dass eine Übernahme in das Eigentum der Stadt Raunheim zum 01.01.2012 erfolgen kann.

Drucksache 2011-132-1103

Ziel beider Vertragspartner ist eine an das obige Modell angepasste Vorgehensweise. Aufgrund unterschiedlicher gesetzlicher Regelungen sind diese Verhandlungen gesondert zu führen.

Zusammenfassung:

Durch Umsetzung des oben geschilderten Pachtmodells erwirbt die Stadt Raunheim die Gas- und Stromleitungsnetze im Stadtgebiet einschließlich Mönchhofgelände. Eine finanzielle Belastung des städtischen Haushalts tritt nicht ein, da die mit der Finanzierung verbundenen Zins- und Tilgungsleistungen vollständig über die Pachtzahlungen des Netzbetreibers abgedeckt werden können.

Zusätzlich wird der Stadt ab 2012 ein jährlicher Gewinn der Netzwerk Untermain GmbH von ca. 50.000 € zugeführt. Darüber hinaus erwirtschaftet die Stadt eine jährliche Konzessionsabgabe in Höhe von ca. 415.000 €.


Jühe
Bürgermeister


Jost
Erster Betriebsleiter

Pachtberechnung Raunheim

Pacht nach Kapitalkosten NEV

Finanzierungsstruktur kalkulatorisch (Annahme: keine Anerkennung FK aus Netzerwerb)

Anteil Eigenkapital %	100%
Anteil Fremdkapital %	0%

Planungshorizont

1. EK-Verzinsung

Ermittlung Kalkulatorischer Restwert BNetzA

			Auswahl Kalk. RW				
			2012	2013	2014	2015	2016
			Werte	Werte	Werte	Werte	Werte
Nettosubstanzerhaltung Eigenfinanziert	Wichtung	40%	1.751.751,51 €	1.268.842,58 €	1.267.807,06 €	1.420.148,05 €	1.320.464,27 €
Nettosubstanzerhaltung Fremdfinanziert		60%	2.944.644,65 €	2.328.673,24 €	2.357.688,51 €	2.318.738,11 €	2.081.534,55 €
Kalkulatorischer Restwert Altanlagen			4.436.342,00 €	4.100.965,82 €	3.945.793,88 €	3.710.885,14 €	3.481.798,60 €
Mittelwert der Reinvestitionen				293.000,00 €	293.000,00 €	293.000,00 €	293.000,00 €
Reinvestitionen		100%		293.000,00 €	293.000,00 €	293.000,00 €	293.000,00 €
Abschreibungen kalk. Reinvestitionen	Nutzungsdauer	30	- €	9.766,67 €	19.533,33 €	29.300,00 €	39.066,67 €
Restwert Reinvestitionen			- €	283.233,33 €	556.700,00 €	820.400,00 €	1.074.333,33 €
Kalkulatorischer Restwert Neuanlagen		100%	463.659,00 €	732.374,32 €	1.011.335,66 €	1.560.800,94 €	1.479.603,36 €
Kalkulatorischer Restwert BNetzA			4.900.000,00 €	4.921.339,93 €	4.937.117,82 €	4.951.392,09 €	4.961.721,86 €
Umlaufvermögen (Annahme)							
Betriebsnotwendiges Vermögen			4.900.000,00 €	4.921.339,93 €	4.937.117,82 €	4.951.392,09 €	4.961.721,86 €
Abzugskapital BKZ / NAK Fremdkapital							
Betriebsnotwendiges Eigenkapital			4.900.000,00 €	4.921.339,93 €	4.937.117,82 €	4.951.392,09 €	4.961.721,86 €
Anteil Altanlagen am Kalkulatorischen Restwert			91%	85%	80%	75%	70%
Anteil Neuanlagen am Kalkulatorischen Restwert			9%	15%	20%	25%	30%
Eigenkapitalzins Altanlagen			7,50%	7,50%	7,40%	7,50%	7,50%
Eigenkapitalzins Neuanlagen			0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%
Eigenkapitalzins > 40 %			4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Eigenkapitalquote gem. NEV			100%	100%	100%	100%	100%
Eigenkapital 40 %			1.960.000,00 €	1.968.535,97 €	1.974.847,13 €	1.980.556,83 €	1.984.688,74 €
Eigenkapital > 40 %			2.940.000,00 €	2.952.803,96 €	2.962.270,69 €	2.970.835,25 €	2.977.033,12 €
Eigenkapitalverzinsung			268.984,51 €	272.001,51 €	274.649,23 €	277.147,81 €	279.364,86 €
2. Abschreibungen							
Nettosubstanzerhaltung Eigenfinanziert	Wichtung	40%	158.807,45 €	128.070,35 €	128.144,20 €	128.840,20 €	128.160,12 €
Nettosubstanzerhaltung Fremdfinanziert		60%	144.848,83 €	144.368,46 €	140.693,55 €	138.212,33 €	136.229,11 €
Realkapitalerhaltung		100%	14.517,02 €	24.263,66 €	34.059,35 €	43.817,02 €	53.823,86 €
Kalkulatorische Abschreibung			287.371,22 €	296.642,54 €	302.278,52 €	310.684,16 €	319.329,97 €
3. Gewerbesteuer							
Hebesatz	Annahme	350%	Meßzahl	3,5%	Gewerbesteuersatz	12,25%	12,25%
Selbstabzugsfähigkeit ein / aus (1 = ein / 0 = aus)		0				12,25%	12,25%
Kalkulatorische Gewerbesteuer			32.950,60 €	33.320,18 €	33.644,53 €	33.950,61 €	34.222,20 €
4. Fremdkapitalzinsen (aufwandsgleich)	Annahme Zinssatz	4%					
5. Auflösung BKZ/NAK (einheitl. über 20 Jahre)							
6. Aufwendungen des Verpächters (z. B. für Anlagenbuchhaltung, Steuern den Anlagengegenstand betreffend etc.)			30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Pacht			619.306,34 €	631.964,24 €	640.572,29 €	651.782,58 €	662.917,02 €

Investition Stromleitungsnetz
Wirtschaftlichkeitsberechnung

Handelsrechtliche Sphäre

Gewinn- und Verlustrechnung

	2012	2013	2014	2015	2016
Delta Pacht + Pacht	619.306,34 €	631.964,24 €	640.572,29 €	651.782,58 €	662.917,02 €
- Aufwendungen Verpächter	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
= EBITDA	589.306,34 €	601.964,24 €	610.572,29 €	621.782,58 €	632.917,02 €
- Abschreibungen HR	407.356,30 €	407.356,30 €	386.198,35 €	368.501,81 €	336.544,35 €
- Abschreibungen HR Reinvest Nutzungsdauer HR 20	- €	14.650,00 €	29.300,00 €	43.950,00 €	58.600,00 €
= EBIT	181.950,04 €	179.957,93 €	195.073,94 €	209.330,77 €	237.772,67 €
- Fremdkapitalzinsen (Netzkauf) Fremdkapitalanteil 49% Fremdkapitalzinsen 4%	78.400,00 €	78.400,00 €	78.400,00 €	78.400,00 €	78.400,00 €
= EBT	103.550,04 €	101.557,93 €	116.673,94 €	130.930,77 €	159.372,67 €
- Steuern 30%	31.065,01 €	30.467,38 €	35.002,18 €	39.279,23 €	47.811,80 €
= JÜ	72.485,02 €	71.090,55 €	81.671,76 €	91.651,54 €	111.560,87 €
Free Cash Flow	589.306,34 €	308.964,24 €	317.572,29 €	328.782,58 €	339.917,02 €

Pachtberechnung Raunheim

Pacht nach Kapitalkosten NEV

Finanzierungsstruktur kalkulatorisch (Annahme: keine Anerkennung FK aus Netzerwerb)

Anteil Eigenkapital %
Anteil Fremdkapital %

Planungshorizont

1. EK-Verzinsung

Ermittlung Kalkulatorischer Restwert BNetzA

	Wichtung	Auswahl Kalk. RW					
		2011	2012	2013	2014	2015	
Nettosubstanzerhaltung Eigenfinanziert	40%	1.253.281,02 €	1.459.266,30 €	1.441.204,31 €	1.395.600,00 €	1.367.251,26 €	
Nettosubstanzerhaltung Fremdfinanziert	60%	2.247.315,00 €	2.173.263,73 €	2.034.209,44 €	2.038.588,14 €	1.921.710,95 €	
Kalkulatorischer Restwert Altanlagen		3.800.000,00 €	3.680.159,03 €	3.540.703,74 €	3.421.477,14 €	3.302.552,10 €	
Mittelwert der Reinvestitionen			96.188,94 €	96.188,94 €	96.188,94 €	96.188,94 €	
Reinvestitionen	100%		23.257,16 €	81.789,27 €	81.087,66 €	63.184,33 €	
Abschreibungen kalk. Reinvestitionen	Nutzungsdauer 45		- €	2.078,38 €	3.864,79 €	5.705,96 €	7.555,50 €
Restwert Reinvestitionen			- €	81.448,78 €	168.852,27 €	245.142,97 €	320.771,80 €
Kalkulatorischer Restwert Neuanlagen	100%		- €	81.448,78 €	168.852,27 €	245.142,97 €	320.771,80 €
Kalkulatorischer Restwert BNetzA			3.800.000,00 €	3.751.607,81 €	3.709.556,01 €	3.666.620,11 €	3.623.323,90 €
Umlaufvermögen (Annahme)							
Betriebsnotwendiges Vermögen			3.800.000,00 €	3.751.607,81 €	3.709.556,01 €	3.666.620,11 €	3.623.323,90 €
Abzugskapital BKZ / NAK Fremdkapital							
Betriebsnotwendiges Eigenkapital			3.800.000,00 €	3.751.607,81 €	3.709.556,01 €	3.666.620,11 €	3.623.323,90 €
Anteil Altanlagen am Kalkulatorischen Restwert			100%	98%	95%	93%	91%
Anteil Neuanlagen am Kalkulatorischen Restwert			0%	2%	5%	7%	9%
Eigenkapitalzins Altanlagen			7,56%	7,66%	7,63%	7,56%	7,56%
Eigenkapitalzins Neuanlagen			0,22%	0,26%	0,22%	0,26%	0,26%
Eigenkapitalzins > 40 %			4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
Eigenkapitalquote gem. NEV			100%	100%	100%	100%	100%
Eigenkapital > 40 %			1.520.000,00 €	1.500.643,12 €	1.483.822,40 €	1.466.648,04 €	1.449.329,56 €
Eigenkapital > 40 %			2.280.000,00 €	2.250.964,69 €	2.225.733,61 €	2.199.972,06 €	2.173.994,34 €
Eigenkapitalverzinsung			206.112,00 €	204.120,03 €	202.374,78 €	200.573,86 €	198.748,83 €
2. Abschreibungen							
Nettosubstanzerhaltung Eigenfinanziert	40%		53.417,01 €	63.808,55 €	63.788,50 €	63.584,76 €	61.203,09 €
Nettosubstanzerhaltung Fremdfinanziert	60%		73.664,20 €	73.664,20 €	73.664,20 €	73.664,20 €	73.664,20 €
Realkapitalerhaltung	100%		- €	3.070,38 €	3.664,79 €	5.705,96 €	7.555,50 €
Kalkulatorische Abschreibung			124.271,31 €	126.528,20 €	128.505,58 €	130.546,01 €	132.613,78 €
3. Gewerbesteuer							
Hebesatz	Annahme <input type="text" value="390%"/> Maßzahl <input type="text" value="1,33%"/>						
Gewerbesteuersatz			13,30%	13,30%	13,30%	13,30%	13,30%
Selbstabzugsfähigkeit ein / aus (1 = ein / 0 = aus)	<input type="text" value="0"/>						
Kalkulatorische Gewerbesteuer			27.412,90 €	27.147,96 €	26.915,85 €	26.676,32 €	26.433,59 €
4. Fremdkapitalzinsen (aufwandsgleich)	Annahme Zinssatz						
5. Auflösung BKZ/NAK (einheitl. über 20 Jahre)							
6. Aufwendungen des Verpächters (z. B. für Anlagenbuchhaltung, Steuern den Anlagengegenstand betreffend etc.)			30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Pacht			387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €

Investition Gasleitungsnetz
Wirtschaftlichkeitsberechnung

Handelsrechtliche Sphäre

Gewinn- und Verlustrechnung

	2011	2012	2013	2014	2015
Delta Pacht		- €	- €	- €	- €
+ Pacht	387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €	387.796,20 €
- Aufwendungen Verpächter	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
= EBITDA	357.796,20 €	357.796,20 €	357.796,20 €	357.796,20 €	357.796,20 €
- Abschreibungen HR	227.723,53 €	227.723,53 €	227.723,53 €	227.723,53 €	227.723,53 €
- Abschreibungen HR Reinvest	- €	3.117,57 €	5.827,18 €	8.560,44 €	11.333,25 €
Nutzungsdauer HR	30				
= EBIT	130.072,67 €	126.955,09 €	124.245,49 €	121.512,23 €	118.739,42 €
- Fremdkapitalzinsen (Netzkauf)	91.200,00 €	91.200,00 €	91.200,00 €	91.200,00 €	91.200,00 €
Fremdkapitalanteil	60%				
Fremdkapitalzinsen	4%				
= EBT	38.872,67 €	35.755,09 €	33.045,49 €	30.312,23 €	27.539,42 €
- Steuern	11.661,80 €	10.726,53 €	9.913,65 €	9.093,67 €	8.261,83 €
= JÜ	27.210,87 €	25.028,57 €	23.131,84 €	21.218,56 €	19.277,59 €
Free Cash Flow	357.796,20 €	264.269,04 €	276.507,93 €	275.798,54 €	274.611,87 €

PROTOKOLL

Stadtverordnetenversammlung
Sitzungsdatum 27. April 2011



E/1 - 2011/2016 -

20. **2011-132-1103** Neustrukturierung des Eigentums am Gas- sowie Stromleitungsnetz in Raunheim; Bericht über die mit den Stadtwerken Mainz erzielten Verhandlungsergebnisse

Bezüglich der Laufzeit der Kredite sowie Gutachten über Gas- und Stromleitungsnetze wird seitens der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen noch Informationsbedarf mitgeteilt.

Bürgermeister Jühe bezeichnet den Ankauf des Gas- und Stromleitungsnetzes als einmalige Chance der Stadt Raunheim sowohl in energiepolitischer wie auch in finanzieller Hinsicht profitieren zu können.

Bezogen auf die Risiken, die die Stadt Raunheim mit dem Ankauf eingeht, teilt Herr Jost, Betriebsleiter des EB Stadtwerke, mit, dass die Stadt mit dem Ankauf kein finanzielles Risiko eingeht, da Zinsen und Kredite aus dem getilgt würden, was mit der Verpachtung des Leitungsnetzes erwirtschaftet werden könne. Über die Verwendung der erwartenden Gewinne entscheide das Parlament.

Herr Jost beantwortet diverse Fragen der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen

Beschluss:

Die Drucksache 2011-132-1103 wird einstimmig beschlossen.

Enthaltung der
Grünen