



Stadt Schöningen Der Bürgermeister

Vorlage
V 124/2021

Elmregia GmbH: Zustimmung Wirtschaftsplan 2022

☒ Haushaltsrechtliche / finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

<i>Fachbereich: 80</i> <i>BearbeiterIn: 80.1</i>	<i>Datum</i> 26.11.2021
---	----------------------------

Beratungsfolge

<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>	<i>Sitzungsdatum</i>	<i>öffentlich</i>	<i>nicht öffentlich</i>
Verwaltungsausschuss	Zur Empfehlung	07.12.2021	☐	☒
Rat	Zur Beschlussfassung	14.12.2021	☒	☐

Beschlussvorschlag:

Die Vertreter der Gesellschafterversammlung der Elmregia GmbH werden ermächtigt, dem Wirtschaftsplan 2022 zuzustimmen, bestehend aus

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Investitionsplan
- Finanzplan.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2022 wird mit Umsatzerlösen von 1.890 TEUR geplant. Diese resultieren in der Abwassersparte aus dem Jahresentgelt entsprechend Dienstleistungsvertrag in Höhe von 1.021 TEUR zzgl. der Auflösung der Baukostenzuschüsse in Höhe von 332 TEUR.

Für die Nutzung des Spülfahrzeugs sind Einnahmen in Höhe von 115 TEUR geplant. Die Erlöse aus der Oberflächenentwässerung sind mit 123 TEUR kalkuliert.

Das Jahresentgelt für die Straßenbeleuchtung beträgt 130 TEUR, weiterhin erhält die Sparte Straßenbeleuchtung von der Stadt Schöningen 42 TEUR zur Finanzierung der zusätzlichen Investitionen im Rahmen der Städtebauförderung sowie zur Umsetzung des Mastsanierungskonzeptes.

Als Jahresentgelt für die Betriebsleitung des Städtischen Betriebshofes Schöningen werden 126 TEUR an die Stadt Schöningen weiterberechnet.

Sonstige betriebliche Erträge: Die 6 TEUR Auflösung aus Investitionszuschüssen in der Sparte Abwasser resultieren aus der im Jahr 2010 zurückerstatteten Abwasserabgabe des Landkreises Helmstedt (103 TEUR). Diese wird über die Nutzungsdauer der Prozessleittechnik auf der Kläranlage verteilt. In der Sparte Straßenbeleuchtung werden durch den bewilligten Fördermittelantrag nun ebenfalls 1 TEUR jährlich ergebniswirksam aufgelöst.

Materialaufwand: Für Betriebsführungsaufwendungen sind 694 TEUR in der Abwassersparte, 49 TEUR in der Straßenbeleuchtung und weitere 126 TEUR für die Betriebsleitung des Städtischen Betriebshofes eingeplant.

Für die zukünftige Beckenräumung der Klärschlammvererdungsanlage stellt die Elmregia 83 TEUR in die Rückstellung ein.

Die zusätzlichen Ingenieurleistungen in Höhe von 106 TEUR resultieren im Wesentlichen aus der Maßnahme „Untere Niederstraße“, die im Jahr 2022 umgesetzt wird. Die aktivierten Eigenleistungen reduzieren den Materialaufwand um 192 TEUR. Für das Jahr 2022 wird in der Straßenbeleuchtung mit Stromkosten von 53 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 1.034 TEUR setzen sich aus 950 TEUR in der Abwasser- und 84 TEUR in der Straßenbeleuchtungssparte zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: Die übrigen Aufwendungen resultieren überwiegend aus Versicherungs-, Jahresabschlusskosten sowie Beiträgen zu Berufsverbänden in Höhe von 11 TEUR. Weiterhin sind 5 TEUR für Wertberichtigungen angesetzt.

Finanzergebnis: Die Zinsaufwendungen sowohl in der Abwasser- von 261 TEUR als auch in der Straßenbeleuchtungssparte in Höhe von 20 TEUR ergeben sich aus den aufgenommenen Forfaitierungstranchen für Investitionen im Planungszeitraum sowie den Kaufpreistranchen für das übernommene Anlagevermögen.

Jahresfehlbetrag: Es ist geplant, dass die Elmregia GmbH einen Jahresfehlbetrag von 345 TEUR (311 TEUR Abwassersparte und 34 TEUR Straßenbeleuchtungssparte) erzielen wird. Dieser beruht unter anderem darauf, dass das Anlagevermögen in der Bilanz schneller abgeschrieben wird, um durch einen Bilanzverlust/Verlustvortrag in jedem Fall zu vermeiden, dass Ertragsteuern bei der Elmregia GmbH anfallen.

Investitionsplan

Abwassersparte:

Zur Sicherstellung von kurzfristig erforderlichen Maßnahmen im Bereich der baulichen Kanalsanierung und Reduzierung von Fremdwassermengen beinhaltet der Investitionsplan der Abwassersparte für das Jahr 2022 vertragskonform folgende Maßnahmen:

- Bauliche Sanierung in Teilbereichen der Regen- und Schmutzwasserkanalisation mit kurzfristigem Sanierungsbedarf
- Sanierung im Bereich von Hausanschlüssen
- Schachtsanierungen

Das Gesamtinvestitionsvolumen beläuft sich in der Abwassersparte auf 1.394 TEUR (Schmutzwasser 1.226 TEUR, Niederschlagswasser 128 TEUR und kleine Ortsnetzerweiterungen 40 TEUR).

Der größte Teil des Investitionsvolumens im Bereich des Schmutzwassers entfällt dabei auf die Maßnahme „Untere Niedernstraße (Errichtung Stauraumkanal)“.

Straßenbeleuchtung:

Für das Jahr 2022 sind Investitionen von 66 TEUR vorgesehen. Diese beinhalten die Sanierung von Straßenbeleuchtungsmasten auf Basis der im Jahr 2017 durchgeführten Zustandserfassung sowie die laufende Standsicherheitsprüfung und Schaltstellensanierung.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2022 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2022. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

- Investitionen in Sachanlagen
- Auflösung (Tilgung) der Forfaitierung
- Materialaufwand (Betriebsführung)
- Sonstiger Materialaufwand (abzgl. nicht liquiditätswirksamer Rückstellungsbildung)

- Sonstige betriebliche Aufwendungen (abzgl. nicht liquiditätswirksamer Anlagenabgänge)
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen
- Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing.

Die Mittelherkunft wird wie folgt geplant:

- Erträge aus Abwasserbeseitigungs- und Dienstleistungsentgelt, Oberflächenentwässerung und Spülfahrzeuggestellung
- Abbau der gestundeten Forderungen
- Finanzierung aus Forfaitierung
- Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing.

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 2.875 TEUR.

gez. Schneider

Mitzeichnung

BGM	AV	FB 10	FB 13	FB 20	FB 21	80	GB
☒ U	☒	☐	☐	☒	☐	☐	☐

Anlagen

Gewinn- und Verlustrechnung
Investitionsplan
Finanzplan

Elmregia GmbH
Investitionsplan 2022

Projektbezeichnung	Budget 2021 Tsd. €	V. Ist 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €
<u>Schmutzwasser</u>			
Investition Kanalisation	216	416	1.068
baul. Sanierung SW-Kanal Priorität 1-3	182	261	1.028
baul. SW-HA-Sanierung	0	0	0
TV-Befahrungen	0	96	0
Schachtsanierung	0	5	8
davon Ingenieurleistungen	34	54	34
Investition Pumpwerke	16	11	44
Pumpwerke	0	10	41
davon Ingenieurleistungen	0	1	4
Investition Kläranlage	73	74	113
NSHV inkl. SPS und MSR-Technik	0	0	0
Maschinentechnik	0	30	16
Schlammbehandlung	0	0	0
Reinvestition Anlagen und Bauwerke	0	35	98
davon Ingenieurleistungen	7	10	0
Grundstückskauf	0	0	0
Investition Klärschlammveredungsanlage	0	0	0
Grundstückskauf	0	0	0
Klärschlammveredungsanlage	0	0	0
davon Ingenieurleistungen	0	0	0
Investition BGA	0	0	0
Beschaffung	0	0	0
davon Ingenieurleistungen	0	0	0
Zwischensumme Schmutzwasser	305	501	1.226
<u>Niederschlagswasser</u>			
Investition Kanalisation	475	1.243	128
baul. Sanierung RW-Kanal Priorität 1-3	435	959	81
TV-Befahrungen	0	96	0
Schachtsanierung	0	21	8
Hydraulische Sanierung	0	5	0
davon Ingenieurleistungen	40	162	40
Zwischensumme Niederschlagswasser	475	1.243	128
Zwischensumme Reinvestitionen	780	1.744	1.354
Kleine Ortsnetzerweiterungen / Neue Hausanschlüsse	34	60	40
Kleine Ortsnetzerweiterungen	30	52	35
davon Ingenieurleistungen	4	8	5
Zwischensumme Erweiterungsinvestitionen	34	60	40
Summe Investitionen			
Abwasser / Niederschlagswasser	814	1.804	1.394
Anlagen im Bau Abwasser / Niederschlagswasser	0	0	0
<u>Straßenbeleuchtung</u>			
Summe Investitionen Straßenbeleuchtung	69	105	66
Anlagen im Bau Straßenbeleuchtung	0	0	0

Elmregia GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung Plan 2022

	Elmregia gesamt			Abwasser			Straßenbeleuchtung			Betriebshof		
	Budget 2021 Tsd. €	V.Ist 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Budget 2021 Tsd. €	V.Ist 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Budget 2021 Tsd. €	V.Ist 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Budget 2021 Tsd. €	V.Ist 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €
Erträge												
Umsatzerlöse	1.819	1.789	1.890	1.535	1.501	1.591	160	164	172	124	124	126
davon Abwasserbeseitigungsentgelt	957	935	1.021	957	935	1.021	-	-	-	-	-	-
davon Dienstleistungsentgelt	118	122	130	-	-	-	118	122	130	-	-	-
davon Oberflächenentwässerung	132	121	123	132	121	123	-	-	-	-	-	-
davon Spülfahrzeugnutzung	113	113	115	113	113	115	-	-	-	-	-	-
davon Auflösung Baukostenzuschüsse	333	332	332	333	332	332	-	-	-	-	-	-
davon Zusatzpreis Straßenbeleuchtung	42	42	42	-	-	-	42	42	42	-	-	-
davon Betriebsführung Bauhof	124	124	126	-	-	-	-	-	-	124	124	126
Sonstige betriebliche Erträge	8	7	7	7	6	6	1	1	1	-	-	-
davon übrige sonstige betriebliche Erträge	7	-	-	6	-	-	1	-	-	-	-	-
davon Auflösung Investitionszuschüsse	1	7	7	1	6	6	-	1	1	-	-	-
Summe Erträge	1.827	1.796	1.897	1.542	1.507	1.598	161	165	173	124	124	126
Aufwendungen												
Materialaufwand	898	893	920	681	669	691	93	100	102	124	124	126
Betriebsführung	854	849	869	682	677	694	48	48	49	124	124	126
Klärschlammrückstellung	80	81	83	80	81	83	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Ingenieurleistungen	4	139	106	4	139	106	-	-	-	-	-	-
Abzgl. aktivierte Eigenleistungen	-85	-228	-192	-85	-228	-192	-	-	-	-	-	-
Stromkosten	45	52	53	-	-	-	45	52	53	-	-	-
Abschreibungen auf Sachanlagen	990	960	1.034	911	880	950	79	80	84	-	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	17	17	17	16	16	16	1	1	1	-	-	-
Finanzergebnis	273	259	270	254	240	251	19	19	20	-	-	-
davon Zinserträge	8	22	8	8	22	8	-	-	-	-	-	-
davon Bauzinsen	1	2	2	1	2	2	-	-	-	-	-	-
davon Zinsaufwand	282	283	281	263	264	261	19	19	20	-	-	-
davon Zinsen aus Forfaitierung	275	267	267	256	248	247	19	19	20	-	-	-
davon Zinsen aus Rückstellung Klärschlamm	7	16	14	7	16	14	-	-	-	-	-	-
Summe Aufwand	2.178	2.129	2.242	1.862	1.805	1.909	192	200	207	124	124	126
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-351	-333	-345	-320	-298	-311	-31	-35	-34	-	-	-
Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresfehlbetrag	-351	-333	-345	-320	-298	-311	-31	-35	-34	-	-	-

Elmregia GmbH
Finanzplan 2022

	Elmregia gesamt		Abwasser		Straßenbeleuchtung		Betriebshof	
	Budget	Plan	Budget	Plan	Budget	Plan	Budget	Plan
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
<u>Mittelbedarf</u>								
Investitionen in Sachanlagen	883	1.460	814	1.394	69	66	-	-
Auflösung der Forfaitierung (Tilgung)	319	569	274	524	45	45	-	-
Materialaufwand (Betriebsführung)	773	869	601	694	48	49	124	126
Sonstiger Materialaufwand	45	53	-	-	45	53	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12	12	11	11	1	1	-	-
Zinsaufwand	280	272	261	252	19	20	-	-
Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing	327	8	324	-	3	8	-	-
Summe Mittelbedarf	2.639	3.244	2.285	2.875	230	242	124	126
<u>Mittelherkunft</u>								
Abwasserbeseitigungsentgelt	957	1.021	957	1.021	-	-	-	-
Dienstleistungsentgelt	118	130	-	-	118	130	-	-
Zusatzpreis	42	42	-	-	42	42	-	-
Oberflächenentwässerung	132	123	132	123	-	-	-	-
Spülfahrzeuggestellung	113	115	113	115	-	-	-	-
Abbau gestundete Forderungen	248	224	248	224	-	-	-	-
Betriebsführung Bauhof	124	126	-	-	-	-	124	126
Finanzierung aus Forfaitierung	905	1.160	835	1.090	70	70	-	-
Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing	-	302	-	302	-	-	-	-
Summe Mittelherkunft	2.639	3.244	2.285	2.875	230	242	124	126