



Stadt Schöningen

Vorlagen Nr.: **144/2016** vom 05.12.2016

erstellt durch: **GB II**

Bearbeiter/-in: Frau Grundmann

an	Sitzungsdatum	öffentlich	nicht-öffentlich
Verwaltungsausschuss	13.12.2016	☐	☒
Rat	14.12.2016	☒	☐

Tagesordnungspunkt:

Gesellschafterversammlung Elmregia am 19.12.2016
hier: Zustimmung Wirtschaftsplan 2017

Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:

☐ einmalige Kosten

☐ regelmäßig wiederkehrende Kosten

☒ kostenneutral

☐ Ergebnishaushalt

☐ Finanzhaushalt (Investition)

Beschlussvorschlag:

Nach Kenntnisnahme der Vorlage 144/2016 vom 05.12.2016, beschloss der Rat der Stadt Schöningen, den Vertretern der Stadt Schöningen in der Gesellschafterversammlung der Elmregia GmbH die Weisung zu erteilen, dem Wirtschaftsplan 2017 bestehend aus Gewinn- und Verlustrechnung, Investitionsplan und Finanzplan zu zustimmen.

Sachverhaltsdarstellung:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2017 wird mit Umsatzerlösen von 1.616 TEUR geplant. Diese resultieren in der Abwassersparte aus dem Jahresentgelt entsprechend Dienstleistungsvertrag in Höhe von 886 TEUR zzgl. der Auflösung der Baukostenzuschüsse in Höhe von 332 TEUR. Das Jahresentgelt für die Straßenbeleuchtung beträgt 155 TEUR.

Für die Nutzung des Spülfahrzeugs sind Einnahmen in Höhe von 109 TEUR geplant. Die Erlöse aus der Oberflächenentwässerung sind mit 134 TEUR kalkuliert.

Sonstige betriebliche Erträge: Hier sind im Wesentlichen das Jahresentgelt für die Betriebsleitung des Städtischen Betriebshofes Schöningen von 118 TEUR zu nennen.

Gemäß Zusatzvereinbarung erhält die Sparte Straßenbeleuchtung von der Stadt Schöningen 12 TEUR zur Finanzierung der zusätzlichen Investitionen im Rahmen der Städtebauförderung sowie zur Umsetzung des Mastensanierungskonzeptes.

Die 6 TEUR Auflösung aus Investitionszuschüssen resultieren aus der im Jahr 2010 zurückerstatteten Abwasserabgabe des Landkreises Helmstedt (103 TEUR). Diese wird über die Nutzungsdauer der Prozessleittechnik auf der Kläranlage verteilt.

Materialaufwand: Für Betriebsführungsaufwendungen sind 673 TEUR in der Abwassersparte und 33 TEUR in der Straßenbeleuchtung geplant.

Gemäß 5. Nachtragsvereinbarung reduziert sich die Betriebsführungspauschale Abwasser mit Inbetriebnahme der Klärschlammvererdungsanlage.

Dies ist zum 01.07.2017 vorgesehen. Gleichzeitig beginnt die Elmregia mit einer Rückstellungsbildung für die Kosten der Beckenräumung in Höhe von 11 TEUR.

Die zusätzlichen Ingenieurleistungen in Höhe von 83 TEUR setzen sich aus der geplanten Klärschlammvererdungsanlage und den Zusatzinvestitionen für die hydraulischen Maßnahmen im Regenwasserkanal zusammen. Die aktivierten Eigenleistungen reduzieren den Materialaufwand um 159 TEUR.

Für das Jahr 2016 wird in der Straßenbeleuchtung mit Stromkosten von 62 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 907 TEUR setzen sich aus 851 TEUR in der Abwasser- und 56 TEUR in der Straßenbeleuchtungssparte zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: Für die Vergabe der Betriebsleitung des Städtischen Betriebshofes sind Aufwendungen von 118 TEUR veranschlagt. Die übrigen Aufwendungen resultieren überwiegend aus Versicherungs-, Jahresabschlusskosten sowie Beiträge zu Berufsverbänden in Höhe von 11 TEUR. Weiterhin sind 5 TEUR für Wertberichtigungen angesetzt.

Finanzergebnis: Die Zinsaufwendungen sowohl in der Abwasser- von 467 TEUR als auch in der Straßenbeleuchtungssparte in Höhe von 35 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, entsprechend des Angebotes, einen Jahresfehlbetrag von 494 TEUR (474 TEUR Abwassersparte und 20 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 2017 vertragskonform folgende Maßnahmen:

- Bauliche Sanierung in Teilbereichen der Regen- und Schmutzwasserkanalisation mit kurzfristigem Sanierungsbedarf
- Sanierung im Bereich von Hausanschlüssen
- Kanal-TV-Befahrungen inklusive Nebenleistungen
- Schachtsanierungen.

Weiterhin sollen die gemäß Gesellschafterbeschluss vom 18.06.2014 genehmigten Zusatzmaßnahmen (Klärschlammvererdungsanlage und hydraulische Entlastung des Regenwasserkanalnetz) realisiert werden.

Das Gesamtinvestitionsvolumen beläuft sich in der Abwassersparte auf 684 TEUR (Schmutzwasser 305 TEUR, Niederschlagswasser 347 TEUR und kleine ON-Erweiterungen 32 TEUR).

Straßenbeleuchtung:

Für das Jahr 2017 sind Investitionen in Ultraschalluntersuchungen (15 TEUR) vorgesehen. Die hieraus gewonnenen Erkenntnisse über den Zustand der Masten bilden die Grundlage für kommende Sanierungen der Straßenbeleuchtungsmasten.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2017 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2017. 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
- Gestundete Forderungen
- Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing.

Die Mittelherkunft wird wie folgt geplant:

- Erträge aus Abwasserbeseitigungs- und Dienstleistungsentgelt, Oberflächenentwässerung und Spülfahrzeuggestellung
- Sonstige betriebliche Erträge
- Zinserträge
- Finanzierung aus Forfaitierung
- Abbau Umlaufvermögen/Aufbau Clearing.

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 2.536 TEUR.

Anlagenverzeichnis:

- | | |
|-------------|-----------------------------|
| - Anlage 1: | Gewinn- und Verlustrechnung |
| - Anlage 2: | Investitionsplan |
| - Anlage 3: | Finanzplan |


Bäsecke

Elmregia GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung Plan 2017

	Elmregia gesamt			Abwasser			Straßenbeleuchtung			Betriebshof		
	Budget 2016 Tsd. €	V.Ist 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	V.Ist 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	V.Ist 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	V.Ist 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €
Erträge												
Umsatzerlöse	1.711	1.674	1.616	1.556	1.519	1.461	155	155	155			
Abwasserbeseitigungsentgelt	987	937	886	987	937	886						
Dienstleistungsentgelt	155	155	155				155	155	155			
Oberflächenentwässerung	128	143	134	128	143	134						
Spülfranzugnutzung	109	107	109	109	107	109						
Auflösung Baukostenzuschüsse	332	332	332	332	332	332						
Sonstige betriebliche Erträge	131	138	136	6	7	6						
Übrige sonstige betriebliche Erträge	125	132	130		1		14	20	12	111	111	118
Auflösung Investitionszuschüsse	6	6	6	6	6	6				111	111	118
Summe Erträge	1.842	1.812	1.752	1.562	1.528	1.467	169	175	167	111	111	118
Aufwendungen												
Materialaufwand	728	718	703	634	625	608	94	93	95			
Betriebsführung	744	739	706	715	706	673	29	33	33			
Klärschlammrückstellung			11			11						
Zusätzliche Ingenieurleistungen	210	140	83	210	140	83						
Abzgl. aktivierte Eigenleistungen	-291	-221	-159	-281	-221	-159						
Stromkosten	65	60	62				65	60	62			
Abschreibungen auf Sachanlagen	881	871	907	824	815	851	57	56	56			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	131	135	134	19	15	15	1	9	1	111	111	118
Finanzergebnis	510	497	502	474	461	467	36	36	35			
Summe Aufwand	2.250	2.221	2.246	1.951	1.916	1.941	188	194	187	111	111	118
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-408	-409	-494	-389	-390	-474	-19	-19	-20	-	-	-
Steuern												
Jahresfehlbetrag	-408	-409	-494	-389	-380	-474	-19	-19	-20	-	-	-

Projektbezeichnung	Plan 2017 Tsd. €
<u>Schmutzwasser</u>	
Investition Kanalisation	252
davon Ingenieurleistungen	33
Investition Pumpwerke	0
Investition Kläranlage	53
davon Ingenieurleistungen	7
Zwischensumme Schmutzwasser	305
<u>Niederschlagswasser</u>	
Investition Kanalisation	347
davon Zusatzmittel Hydraulisches Konzept	60
davon Ingenieurleistungen	45
Zwischensumme Niederschlagswasser	347
Zwischensumme Reinvestitionen	652
Kleine Ortsnetzerweiterungen / Neue Hausanschlüsse	32
davon Ingenieurleistungen	4
Zwischensumme Erweiterungsinvestitionen	32
Summe Investitionen Abwasser / Niederschlagswasser	684
<u>Straßenbeleuchtung</u>	15
Summe Investitionen Straßenbeleuchtung	15

Elmregia GmbH
Finanzplan 2017



	Elmregia gesamt		Abwasser		Straßenbeleuchtung		Betriebshof	
	Budget 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €	Budget 2016 Tsd. €	Plan 2017 Tsd. €
Mittelbedarf								
Investitionen in Sachanlagen	933	699	933	684	-	15	-	-
Auflösung der Forfaitierung (Tilgung)	279	296	259	276	20	20	-	-
Materialaufwand (Betriebsführung)	663	630	634	597	29	33	-	-
Sonstiger Materialaufwand	65	62	-	-	65	62	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	126	129	14	10	1	1	111	118
Zinsaufwand	537	454	496	415	41	39	-	-
Gestundete Forderungen	257	266	257	266	-	-	-	-
Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing	1.100	-	1.087	-	13	-	-	-
Summe Mittelbedarf	3.960	2.536	3.680	2.248	169	170	111	118
Mittelherkunft								
Abwasserbeseitigungsentgelt	987	886	987	886	-	-	-	-
Dienstleistungsentgelt	155	155	-	-	155	155	-	-
Oberflächenentwässerung	128	134	128	134	-	-	-	-
Spülfahrzeuggestellung	109	109	109	109	-	-	-	-
Sonstige betriebliche Erträge	125	130	-	-	14	12	111	118
Zinserträge	16	-	16	-	-	-	-	-
Finanzierung aus Forfaitierung	-	-	-	-	-	-	-	-
Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing	2.440	1.115	2.440	1.115	-	-	-	-
	-	7	-	4	-	3	-	-
Summe Mittelherkunft	3.960	2.536	3.680	2.248	169	170	111	118