



Stadt Schöningen Der Bürgermeister

Vorlage
V 100/2022

Elmregia GmbH: Zustimmung Wirtschaftsplan 2022

☒ Haushaltsrechtliche / finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

<i>Fachbereich: 80</i> <i>BearbeiterIn: 80.1</i>	<i>Datum</i> <i>28.11.2022</i>
---	-----------------------------------

Beratungsfolge

<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>	<i>Sitzungsdatum</i>	<i>öffentlich</i>	<i>nicht öffentlich</i>
Verwaltungsausschuss	Zur Empfehlung	06.12.2022	☐	☒
Rat	Zur Beschlussfassung	08.12.2022	☒	☐

Beschlussvorschlag:

Die Vertreter der Gesellschafterversammlung der Elmregia GmbH werden ermächtigt, dem Wirtschaftsplan 2023 zuzustimmen, bestehend aus

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Investitionsplan
- Finanzplan.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2023 wird mit Umsatzerlösen von 2.116 TEUR geplant. Diese resultieren in der Abwassersparte aus dem Jahresentgelt entsprechend Dienstleistungsvertrag in Höhe von 1.225 TEUR zzgl. der Auflösung der Baukostenzuschüsse in Höhe von 332 TEUR.

Für die Nutzung des Spülfahrzeugs sind Einnahmen in Höhe von 118 TEUR geplant. Die Erlöse aus der Oberflächenentwässerung sind mit 137 TEUR kalkuliert.

Das Jahresentgelt für die Straßenbeleuchtung beträgt 132 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 129 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. Weitere 1 TEUR sind für Erträge aus der

Entleerung von Sammelgruben eingeplant.

Materialaufwand: Für Betriebsführungsaufwendungen sind 879 TEUR in der Abwasserspate, 50 TEUR in der Straßenbeleuchtung und weitere 129 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 52 TEUR und die aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 37 TEUR reduzieren den Materialaufwand um 89 TEUR.

Für das Jahr 2023 wird in der Straßenbeleuchtung mit Stromkosten von 52 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 1.057 TEUR setzen sich aus 969 TEUR in der Abwasser- und 88 TEUR in der Straßenbeleuchtungs-sparte zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: Die übrigen Aufwendungen resultieren überwiegend aus Versicherungs-, Jahresabschlusskosten sowie Beiträgen zu Berufsverbänden in Höhe von 14 TEUR. Weiterhin sind 5 TEUR für Wertberichtigungen angesetzt.

Finanzergebnis: Die Zinsaufwendungen sowohl in der Abwasser- von 295 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 369 TEUR (334 TEUR Abwasserspate und 35 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

Abwasserspate: Zur Sicherstellung von kurzfristig erforderlichen Maßnahmen im Bereich der baulichen Kanalsanierung und Reduzierung von Fremdwassermengen beinhaltet der Investitionsplan der Abwasserspate für das Jahr 2023 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 Abwasserspate auf 244 TEUR (Schmutzwasser 109 TEUR, Niederschlagswasser 98 TEUR und kleine Ortsnetzerweiterungen 37 TEUR).

Straßenbeleuchtung: Für das Jahr 2023 sind Investitionen von 86 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 2023 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2023. 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 2.381 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
Gewinn- und Verlustrechnung Plan 2023

	Elmregia gesamt			Abwasser			Straßenbeleuchtung			Betriebshof		
	Budget	V.Ist	Plan	Budget	V.Ist	Plan	Budget	V.Ist	Plan	Budget	V.Ist	Plan
	2022	2022	2023	2022	2022	2023	2022	2022	2023	2022	2022	2023
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
Erträge												
Umsatzerlöse	1.890	1.902	2.116	1.591	1.618	1.812	172	158	174	126	126	129
davon Abwasserbeseitigungsentgelt	1.021	1.040	1.225	1.021	1.040	1.225	-	-	-	-	-	-
davon Dienstleistungsentgelt	130	116	132	-	-	-	130	116	132	-	-	-
davon Oberflächenentwässerung	123	130	137	123	130	137	-	-	-	-	-	-
davon Spülfahrzeugnutzung	115	115	118	115	115	118	-	-	-	-	-	-
davon Auflösung Baukostenzuschüsse	332	332	332	332	332	332	-	-	-	-	-	-
davon Zusatzpreis Straßenbeleuchtung	42	42	42	-	-	-	42	42	42	-	-	-
davon Betriebsführung Bauhof	126	126	129	-	-	-	-	-	-	126	126	129
Sonstige betriebliche Erträge	7	15	8	6	7	7	1	8	1	-	-	-
davon übrige sonstige betriebliche Erträge	-	8	1	-	1	1	-	7	-	-	-	-
davon Auflösung Investitionszuschüsse	7	7	7	6	6	6	1	1	1	-	-	-
Summe Erträge	1.897	1.917	2.124	1.598	1.625	1.819	173	166	176	126	126	129
Aufwendungen												
Materialaufwand	920	941	1.104	691	720	873	102	95	102	126	126	129
Betriebsführung	869	898	1.058	694	723	879	49	49	50	126	126	129
Klärschlammrückstellung	83	83	83	83	83	83	-	-	-	-	-	-
Zusätzliche Ingenieurleistungen	106	-5	-52	106	-5	-52	-	-	-	-	-	-
Abzgl. aktivierte Eigenleistungen	-192	-81	-37	-192	-81	-37	-	-	-	-	-	-
Stromkosten	53	46	52	-	-	-	53	46	52	-	-	-
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.034	1.041	1.057	950	957	969	84	85	88	-	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	17	19	19	16	18	18	1	1	1	-	-	-
Finanzergebnis	270	276	313	251	256	293	20	20	20	-	-	-
davon Zinserträge	8	4	1	8	4	1	-	-	-	-	-	-
davon Bauzinsen	2	1	1	2	1	1	-	-	-	-	-	-
davon Zinsaufwand	281	281	315	261	261	295	20	20	20	-	-	-
davon Zinsen aus Forfaitierung	267	270	300	247	250	280	20	20	20	-	-	-
davon Zinsen aus Rückstellung Klärschlamm	14	11	15	14	11	15	-	-	-	-	-	-
Summe Aufwand	2.242	2.277	2.493	1.909	1.950	2.153	207	200	211	126	126	129
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-345	-360	-369	-311	-325	-334	-34	-34	-35	-	-	-
Steuern	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresfehlbetrag	-345	-360	-369	-311	-325	-334	-34	-34	-35	-	-	-

Elmregia GmbH
Finanzplan 2023



	Elmregia gesamt		Abwasser		Straßenbeleuchtung		Betriebshof	
	Budget 2022	Plan 2023	Budget 2022	Plan 2023	Budget 2022	Plan 2023	Budget 2022	Plan 2023
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
<u>Mittelbedarf</u>								
Investitionen in Sachanlagen	1.460	330	1.394	244	66	86	-	-
Auflösung der Forfaitierung (Tilgung)	569	634	524	589	45	45	-	-
Materialaufwand (Betriebsführung)	869	1.058	694	879	49	50	126	129
Sonstiger Materialaufwand	53	52	-	-	53	52	-	-
Sonstige betriebliche Aufwendungen	12	14	11	13	1	1	-	-
Zinsaufwand	272	293	252	273	20	20	-	-
Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing	8	-	-	-	8	-	-	-
Summe Mittelbedarf	3.244	2.381	2.875	1.998	242	254	126	129
<u>Mittelherkunft</u>								
Abwasserbeseitigungsentgelt	1.021	1.225	1.021	1.225	-	-	-	-
Dienstleistungsentgelt	130	132	-	-	130	132	-	-
Zusatzpreis	42	42	-	-	42	42	-	-
Oberflächenentwässerung	123	137	123	137	-	-	-	-
Spülfahrzeuggestellung	115	118	115	118	-	-	-	-
Abbau gestundete Forderungen	224	200	224	200	-	-	-	-
Betriebsführung Bauhof	126	129	-	-	-	-	126	129
Finanzierung aus Forfaitierung	1.160	261	1.090	191	70	70	-	-
Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing	302	137	302	127	-	10	-	-
Summe Mittelherkunft	3.244	2.381	2.875	1.998	242	254	126	129

Elmregia GmbH
Investitionsplan 2023

Projektbezeichnung	Budget 2022 Tsd. €	V. Ist 2022 Tsd. €	Plan 2023 Tsd. €
<u>Schmutzwasser</u>			
Investition Kanalisation	1.068	156	37
baul. Sanierung SW-Kanal Priorität 1-3	1.028	60	23
baul. SW-HA-Sanierung	0	26	0
TV-Befahrungen	0	0	0
Schachtsanierung	8	50	10
davon Ingenieurleistungen	34	20	5
Investition Pumpwerke	44	27	9
Pumpwerke	41	23	8
davon Ingenieurleistungen	4	3	1
Investition Kläranlage	113	95	63
NSHV inkl. SPS und MSR-Technik	0	0	0
Maschinentechnik	113	82	19
Schlammbehandlung	0	0	0
Reinvestition Anlagen und Bauwerke	0	0	36
davon Ingenieurleistungen	0	12	8
Grundstückskauf	0	0	0
Investition Klärschlammvererdungsanlage	0	0	0
Grundstückskauf	0	0	0
Klärschlammvererdungsanlage	0	0	0
davon Ingenieurleistungen	0	0	0
Investition BGA	0	0	0
Beschaffung	0	0	0
davon Ingenieurleistungen	0	0	0
Zwischensumme Schmutzwasser	1.226	277	109
<u>Niederschlagswasser</u>			
Investition Kanalisation	128	178	98
baul. Sanierung RW-Kanal Priorität 1-3	81	127	63
baul. RW-Anschluss-Sanierung	0	3	0
TV-Befahrungen	0	0	0
Regenrückhaltebecken			13
Schachtsanierung	8	25	10
Hydraulische Sanierung	0		0
davon Ingenieurleistungen	40	23	13
Zwischensumme Niederschlagswasser	128	178	98
Zwischensumme Reinvestitionen	1.354	456	207
Kleine Ortsnetzerweiterungen / Neue Hausanschlüsse	40	87	37
Kleine Ortsnetzerweiterungen	35	75	32
davon Ingenieurleistungen	5	11	5
Zwischensumme Erweiterungsinvestitionen	40	87	37
Summe Investitionen Abwasser / Niederschlagswasser	1.394	542	244
Anlagen im Bau Abwasser / Niederschlagswasser	0	0	0
<u>Straßenbeleuchtung</u>			
Summe Investitionen Straßenbeleuchtung	66	86	86
Mastentausch	58	65	58
Standortsicherheitsprüfung	2	2	2
Schaltstellensanierung	6	11	6
Optimierung Straßenbeleuchtung	0	7	0
Schöningen, Hopfengarten Kita	0	0	7
Schöningen Bergstraße 12	0	0	14
Anlagen im Bau Straßenbeleuchtung	0	0	0