



## Stadt Schöningen

Vorlagen Nr.: **179/2019** vom 30.10.2019

erstellt durch: **Bürgermeister Bäsecke**

Bearbeiter/-in: **Bürgermeister Bäsecke**

| an                   | Sitzungsdatum | öffentlich                          | nicht-öffentlich                    |
|----------------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Verwaltungsausschuss | 26.11.2019    | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Rat                  | 28.11.2019    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

### Tagesordnungspunkt:

Gesellschafterversammlung Elmregia am 02.12.2019  
hier: Zustimmung Wirtschaftsplan 2020

### *Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:*

|                                                           |                                                       |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> einmalige Kosten                 | <input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt             |
| <input type="checkbox"/> regelmäßig wiederkehrende Kosten | <input type="checkbox"/> Finanzhaushalt (Investition) |
| <input checked="" type="checkbox"/> kostenneutral         |                                                       |

### Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Schöningen beschließt, den Vertretern der Stadt Schöningen in der Gesellschafterversammlung der Elmregia GmbH die Weisung zu erteilen, dem Wirtschaftsplan 2020 bestehend aus Gewinn- und Verlustrechnung, Investitionsplan und Finanzplan zu zustimmen.

### Sachverhaltsdarstellung:

#### Gewinn- und Verlustrechnung

**Umsatzerlöse:** Im Geschäftsjahr 2020 wird mit Umsatzerlösen von 1.796 TEUR geplant. Diese resultieren in der Abwassersparte aus dem Jahresentgelt entsprechend Dienstleistungsvertrag in Höhe von 946 TEUR zzgl. der Auflösung der Baukostenzuschüsse in Höhe von 332 TEUR.

Für die Nutzung des Spülfahrzeugs sind Einnahmen in Höhe von 112 TEUR geplant. Die Erlöse aus der Oberflächenentwässerung sind mit 128 TEUR kalkuliert. Das Jahresentgelt für die Straßenbeleuchtung beträgt 117 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 119 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 666 TEUR in der Abwassersparte, 47 TEUR in der Straßenbeleuchtung und weitere 119 TEUR für die Betriebsleitung des Städtischen Betriebshofes eingeplant.

Für die zukünftige Beckenräumung der Klärschlammvererdungsanlage stellt die Elmregia 68 TEUR in die Rückstellung ein.

Die zusätzlichen Ingenieurleistungen in Höhe von 11 TEUR resultieren aus 4 TEUR für eventuelle Neuanschlüsse von Schmutz- und Regenwasserhausanschlüssen. Für die Zusatzmaßnahme Emil-Sader-Str. wird mit Ingenieurleistungen in Höhe von 7 TEUR geplant. Die aktivierten Eigenleistungen reduzieren den Materialaufwand um 85 TEUR. Für das Jahr 2020 wird in der Straßenbeleuchtung mit Stromkosten von 45 TEUR gerechnet.

**Abschreibungen auf Sachanlagen:** Die Abschreibungen in Höhe von 954 TEUR setzen sich aus 875 TEUR in der Abwasser- und 79 TEUR in der Straßenbeleuchtungssparte zusammen.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen:** Die übrigen Aufwendungen resultieren überwiegend aus Versicherungs-, Jahresabschlusskosten sowie Beiträgen zu Berufsverbänden in Höhe von 12 TEUR. Weiterhin sind 5 TEUR für Wertberichtigungen angesetzt.

**Finanzergebnis:** Die Zinsaufwendungen sowohl in der Abwasser- von 264 TEUR als auch in der Straßenbeleuchtungssparte in Höhe von 18 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 321 TEUR (291 TEUR Abwassersparte und 30 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 2020 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

Das Gesamtinvestitionsvolumen beläuft sich in der Abwassersparte auf 599 TEUR (Schmutzwasser 259 TEUR, Niederschlagswasser 306 TEUR und kleine Ortsnetzerweiterungen 34 TEUR).

**Straßenbeleuchtung:**

Für das Jahr 2020 sind Investitionen von 67 TEUR vorgesehen. Diese beinhalten die Sanierung von Straßenbeleuchtungsmasten auf Basis der in 2017 durchgeführten Zustandserfassung sowie der laufenden Standsicherheitsprüfung und Schaltstellensanierung.

**Finanzplan**

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2020 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2020. 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
- Sonstige betriebliche Erträge
- Zinserträge
- Finanzierung aus Forfaitierung
- Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing.

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 2.340 TEUR.

**Anlagenverzeichnis:**

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

  
(Bäsecke)

| Erträge                                             |              | Aufwendungen |              | Ergebnis     |              | Ergebnis   |            |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Umsatzerlöse                                        | 1.785        | 1.796        | 1.355        | 1.494        | 1.518        | 183        | 174        |
| davon Abwasserbeseitigungsentgelt                   | 813          | 830          | 813          | 830          | 948          | -          | -          |
| davon Dienstleistungsentgelt                        | 152          | 132          | -            | -            | 117          | 152        | 132        |
| davon Oberflächenentwässerung                       | 100          | 122          | 100          | 122          | 128          | -          | -          |
| davon Spülfahrzeugnutzung                           | 110          | 110          | 110          | 110          | 112          | -          | -          |
| davon Auflösung Baukostenzuschüsse                  | 332          | 332          | 332          | 332          | 332          | -          | -          |
| davon Zusatzpreis Straßenbeleuchtung                | 31           | 42           | -            | -            | 42           | 31         | 42         |
| davon Betriebsführung Bauhof                        | 117          | 119          | -            | -            | -            | -          | -          |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 8            | 14           | 8            | 8            | 6            | -          | 6          |
| davon Auflösung Investitionszuschüsse               | 6            | 6            | 6            | 6            | 6            | -          | -          |
| davon übrige sonstige betriebliche Erträge          | -            | 8            | -            | 2            | -            | -          | 8          |
| <b>Summe Erträge</b>                                | <b>1.861</b> | <b>1.799</b> | <b>1.361</b> | <b>1.502</b> | <b>1.524</b> | <b>183</b> | <b>180</b> |
| <b>Aufwendungen</b>                                 |              |              |              |              |              |            |            |
| Materialaufwand                                     | 817          | 850          | 598          | 637          | 660          | 102        | 96         |
| Betriebshaltung                                     | 814          | 816          | 651          | 653          | 666          | 46         | 46         |
| Klärschlammrückstellung                             | 28           | 65           | 28           | 65           | 88           | -          | -          |
| Zusätzliche Ingenieurleistungen                     | 65           | 55           | 65           | 55           | 11           | -          | -          |
| Abzgl. aktivierte Eigenleistungen                   | -146         | -136         | -146         | -136         | -85          | -          | -          |
| Stromkosten                                         | 56           | 50           | -            | -            | -            | 56         | 50         |
| Abschreibungen auf Sachanlagen                      | 962          | 935          | 893          | 870          | 875          | 69         | 65         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 25           | 30           | 23           | 22           | 16           | 2          | 8          |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>298</b>   | <b>287</b>   | <b>264</b>   | <b>254</b>   | <b>264</b>   | <b>34</b>  | <b>33</b>  |
| <b>Summe Aufwand</b>                                | <b>2.102</b> | <b>2.102</b> | <b>1.778</b> | <b>1.783</b> | <b>1.815</b> | <b>207</b> | <b>202</b> |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-441</b>  | <b>-303</b>  | <b>-417</b>  | <b>-281</b>  | <b>-291</b>  | <b>-24</b> | <b>-22</b> |
| Steuern                                             | -            | -            | -            | -            | -            | -          | -          |
| <b>Ergebnis</b>                                     | <b>-441</b>  | <b>-303</b>  | <b>-417</b>  | <b>-281</b>  | <b>-291</b>  | <b>-24</b> | <b>-22</b> |

| Investitionsplan 2020                                     | 2020       | 2021       | 2022       |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Schmutzwasser</b>                                      |            |            |            |
| Investition Kanalisation                                  | 258        | 418        | 259        |
| davon Ingenieurleistungen                                 | 34         | 34         | 34         |
| Investition Pumpwerke                                     | 0          | 10         | 0          |
| Investition Kläranlage                                    | 52         | 85         | 0          |
| davon Ingenieurleistungen                                 | 7          | 7          | 0          |
| Investition Klärschlammvererdungsanlage                   | 0          | 30         | 0          |
| <b>Zwischensumme Schmutzwasser</b>                        | <b>310</b> | <b>543</b> | <b>259</b> |
| <b>Niederschlagswasser</b>                                |            |            |            |
| Investition Kanalisation                                  | 680        | 524        | 306        |
| davon Ingenieurleistungen                                 | 89         | 89         | 40         |
| davon Zusatzmaßnahmen Niederschlagswasser                 | 325        | 230        | 0          |
| <b>Zwischensumme Niederschlagswasser</b>                  | <b>680</b> | <b>524</b> | <b>306</b> |
| <b>Kleine Ortsnetzerweiterungen / Neue Hausanschlüsse</b> | <b>130</b> | <b>50</b>  | <b>34</b>  |
| davon Ingenieurleistungen                                 | 17         | 6          | 4          |
| davon Zusatzmaßnahme Emil-Sader-Str.                      | 85         | 38         | 0          |
| <b>Straßenbeleuchtung</b>                                 | <b>65</b>  | <b>319</b> | <b>67</b>  |
| davon BG-Hopfengarten                                     | 0          | 13         | 0          |
| davon Lichtpunkte Eichendorfstr.                          | 0          | 2          | 0          |
| Leuchtkopfwechsel                                         | 0          | 154        | 0          |
| Mastentausch                                              | 57         | 127        | 59         |
| Standsicherheitsprüfung                                   | 2          | 4          | 2          |
| Schaltstellensanierung                                    | 6          | 9          | 6          |
| Negenborntrift, Parkplatz Schwimmbad                      | 0          | 3          | 0          |
| Dimmung statt Abschaltung                                 | 0          | 4          | 0          |
| Hopfengarten 7                                            | 0          | 1          | 0          |
| Schlosshof/Burgplatz                                      | 0          | 2          | 0          |

|                                        | Budget<br>2019 | Plan<br>2019 | Budget<br>2019 | Plan<br>2019 | Budget<br>2019 | Plan<br>2019 | Budget<br>2019 | Plan<br>2019 |
|----------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Mittelbedarf</b>                    |                |              |                |              |                |              |                |              |
| Investitionen in Sachanlagen           | 1.185          | 666          | 1.120          | 599          | 65             | 67           | -              | -            |
| Auflösung der Forderung (Tilgung)      | 400            | 499          | 343            | 442          | 57             | 57           | -              | -            |
| Umfinanzierung Forderung               | 654            | -            | -              | -            | 654            | -            | -              | -            |
| Materialaufwand (Betriebsführung)      | 733            | 758          | 570            | 592          | 46             | 47           | 117            | 119          |
| Sonstiger Materialaufwand              | 56             | 45           | -              | -            | 56             | 45           | -              | -            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen     | 20             | 12           | 18             | 11           | 2              | 1            | -              | -            |
| Zinsaufwand                            | 316            | 309          | 278            | 290          | 38             | 19           | -              | -            |
| Aufbau Umlaufvermögen / Abbau Clearing | -              | 51           | -              | 33           | -              | 18           | -              | -            |
| <b>Mittelherkunft</b>                  |                |              |                |              |                |              |                |              |
| Abwasserbeseitigungsentgelt            | 813            | 946          | 813            | 946          | -              | -            | -              | -            |
| Dienstleistungsentgelt                 | 152            | 117          | -              | -            | 152            | 117          | -              | -            |
| Oberflächenentwässerung                | 100            | 128          | 100            | 128          | -              | -            | -              | -            |
| Spülfahrzeuggestellung                 | 110            | 112          | 110            | 112          | -              | -            | -              | -            |
| Abbau gestundete Forderungen           | 114            | 184          | 114            | 184          | -              | -            | -              | -            |
| Betriebsführung Bauhof                 | 117            | 119          | -              | -            | -              | -            | 117            | 119          |
| Sonstige betriebliche Erträge          | 31             | 42           | -              | -            | 31             | 42           | -              | -            |
| Finanzierung aus Forderung             | 1.844          | 667          | 1.120          | 597          | 724            | 70           | -              | -            |
| Zugänge Zuschüsse                      | -              | 25           | -              | -            | -              | 25           | -              | -            |
| Abbau Umlaufvermögen / Aufbau Clearing | 83             | -            | 72             | -            | 11             | -            | -              | -            |