
**Nachtrag zum
Wirtschaftsplan**

2016

für den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Lahr“

**Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2016
für den
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr**

Der Gemeinderat der Stadt Lahr / Schwarzwald hat am _____ aufgrund von § 14 Abs. 1 EigBG i.V.m. § 96 GemO den Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 wie folgt beschlossen:

1. im Erfolgsplan

| | |
|--|-------------|
| mit unveränderten Erträgen von | 7.321.700 € |
| und unveränderten Aufwendungen von | 7.276.800 € |
| bei einem unveränderten Jahresgewinn/Jahresverlust (-) von | 44.900 € |

2. im Vermögensplan

| | |
|--|--------------|
| mit verminderten Einnahmen und Ausgaben um | 738.700 € |
| auf je | 12.474.500 € |

3. mit dem geänderten **Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen** von 4.060.800 €

4. mit dem unveränderten **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** von 0 €

5. mit dem unveränderten **Höchstbetrag der Kassenkredite** von 2.000.000 €

6. Die im Wirtschaftsplan beigefügte Stellenübersicht hat weiterhin Bestand.

Lahr/Schwarzwald, den

Dr. Wolfgang G. Müller
Oberbürgermeister

V o r b e r i c h t zum Nachtrag des Wirtschaftsplanes 2016

Vorbemerkung

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 27.07.2015 (Beschlussvorlage Nr. 194/2015) beschlossen, die Aufgaben der Abwasserbeseitigung auf dem Gebiet des Zweckverbands Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr auf den Zweckverband zu übertragen. In diesem Zusammenhang hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.10.2015 (Beschlussvorlage Nr. 262/2015) des Weiteren beschlossen, das im Bebauungsplangebiet Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr I geschaffenen Anlagevermögen sowie die in diesem Gebiet veranlagten Abwasserbeiträge jeweils zum Restbuchwert 31.12.2015 auf den Zweckverband Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr zu übertragen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2016 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr war zwar der Sachverhalt grundsätzlich bekannt, die konkreten finanziellen Auswirkungen jedoch noch nicht vollständig geklärt. Im Vorbericht des Wirtschaftsplanes 2016 wurde deshalb lediglich der Hinweis zur Übertragung der Aufgabe der Abwasserbeseitigung im Verbandsareal gegeben. Planansätze zur Abwicklung der Übertragung wurden im Vermögensplan nicht veranschlagt.

Zwischenzeitlich liegt der Anlagennachweis des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Lahr zum 31.12.2015 vor. Das zu übertragende Anlagevermögen hat einen Restbuchwert von € 4.064.365,94. Das ebenfalls zu übertragende Abwasserbeitragsvolumen hat einen Restbuchwert von € 4.975.201,21. Der Differenzbetrag in Höhe von € 910.835,27 ist an den Zweckverband Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr auszuführen. Hierfür ist die Inanspruchnahme von bislang nicht eingeplanten Kreditmitteln erforderlich. Diese erhöht erforderliche Kreditaufnahme macht die Änderung des Wirtschaftsplanes erforderlich.

Darüber hinaus führt ein weiterer Aspekt zur Änderungsnotwendigkeit des Wirtschaftsplanes. Im Wirtschaftsplan 2016 ist bislang die Rückführung des gemeindlichen Darlehens an den Haushalt der Stadt planerisch vorgesehen. Hierfür soll eine Umschuldung vorgenommen werden. Die Liquiditätsabflüsse im Haushalt der Stadt machen jedoch eine Verschiebung der eingeplanten Umschuldung ins Folgejahr erforderlich.

Die Änderungen wirken sich auf den Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan 2016 aus.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan bleibt einnahmeseitig unverändert.

Auf der Ausgabenseite wird auf eine Anpassung des Planansatzes bei den **Kreditmarktzinsen** verzichtet. Die Zinsentwicklung für das Jahr 2016 führt aufgrund der oben genannten Gründe nur zu marginalen Veränderungen.

Vermögensplan

Der Vermögensplan weist nach Änderungen ausgabe- und einnahmeseitig ein Volumen von jeweils € 12.474.500,- aus. Von den Änderungen sind folgende Positionen betroffen:

Finanzierungsbedarf/Ausgaben:

Bei den **Sonstigen Ausgaben** des Vermögensplans kommt es zu Ausgaben für die Rückzahlung der Abwasserbeiträge an den Zweckverband Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr im Zuge der Übertragung des Anlagevermögens in Höhe von rund € 4.975.300,-.

Durch die Verschiebung der Rückführung des gemeindlichen Darlehens in das Wirtschaftsjahr 2017 entfällt die **Tilgung von Gemeindegeldern**.

Auf eine Änderung der **Tilgung von Kreditmarktdarlehen** kann verzichtet werden. Die oben genannten Gründe führen nur zu einer geringfügigen Veränderung der ursprünglich eingeplanten Tilgung im Jahr 2016. Die Aufnahme des zusätzlichen Kredites erfolgt zum Jahresende 2016 und wirkt sich demnach nicht mehr auf die Tilgungsleistungen aus.

Finanzierungsmittel/Einnahmen:

Zur Finanzierung des Ausgabebedarfs werden einnahmeseitig die Erlöse aus dem Verkauf der abzugebenden Anlagegüter in Höhe der Restbuchwerte eingeplant. Der Verkaufserlös für die **Anlagenabgänge** beläuft sich auf rund 4.064.400,- €.

Der sich ergebende Differenzbetrag zwischen dem Verkaufserlös und der Rückzahlung der Abwasserbeiträge ist an den Zweckverband Industrie- und Gewerbepark Raum Lahr auszubezahlen. Hierfür ist eine Kreditaufnahme in Höhe von rund 910.900,- € notwendig.

Die vorgesehene Kreditaufnahme für die Rückführung des gemeindlichen Darlehens in Höhe von rund 5.712.500,- € entfällt im Wirtschaftsjahr 2016 aufgrund der Verschiebung in das Folgejahr.

Insgesamt sinkt der **Kreditbedarf**, da die Kreditaufnahme für die Übertragung des Anlagevermögens niedriger ausfällt als die ursprünglich vorgesehene Kreditaufnahme für die Rückführung des gemeindlichen Darlehens. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen beläuft sich somit nicht mehr auf 8.863.900,- € wie ursprünglich vorgesehen, sondern nur noch auf 4.060.800,- €.

Lahr/Schwarzwald im Oktober 2016

Guido Schöneboom
Erster Bürgermeister

Markus Wurth
Stellv. Stadtkämmerer

**Nachtrag zum
Vermögensplan**

2016

für den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Lahr“

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr

Nachtrag zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2016

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Euro | Erläuterung |
|-------------|---|------------|-------------|
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | |
| 2 | Zuführung zu Rücklagen | | |
| 3 | Jahresgewinn | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 552.400 | |
| 7 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | | |
| 8 | Kredite | | |
| | a) von der Gemeinde | | |
| | b) von Dritten | 4.060.800 | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 5.534.800 | |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 2.326.500 | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | | |
| 12 | Finanzierungsmittel insgesamt | 12.474.500 | |

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr
Nachtrag zum Vermögensplan Wirtschaftsjahr 2016
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Lfd. Nr. | Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|----------|--|---------------------------------------|---|-------------------------------|------------------------------|---------------|
| | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR | Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres EUR | Gesamtausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | |
| | für Verteilungsanlagen | 3.100.000 | | | | |
| | für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.500 | | | | |
| | für Beschaffung von Fahrzeugen | | | | | |
| 2 | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | | | | | |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | | | | | |
| 4 | Entnahme aus Rücklagen | | | | | |
| 5 | Jahresverlust | | | | | |
| 6 | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| 7 | Auflösung von Beiträgen, Zuweisungen und Zuschüssen | 551.000 | | | | |
| 8 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | | | | | |
| 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| | a) Gemeindegkredite | 0 | | | | |
| | b) Kreditmarkt | 1.193.000 | | | | |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| | a) an Gemeinde | | | | | |
| | b) an Dritte | | | | | |
| 11 | Sonstige Ausgaben | 4.975.300 | | | | |
| 12 | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 2.653.700 | | | | |
| 13 | Finanzierungsbedarf insgesamt | 12.474.500 | | | | |

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb "Abwasserbeseitigung Lahr" 2016

| Finanzposition | Bezeichnung | Übertragene Mittel von 2014 nach 2015 | Planbedarf 2015 | Ansatz 2015 | Planrest 2015 | Planbedarf 2016 | Ansatz 2016 | Planrest 2016 | vorauss. Fertigstellung |
|--------------------|--|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|---------------|-------------------------|
| Lahr | | | | | | | | | |
| 7.7907.920087-001 | Mischwasserkanal Burghheimerstr./ Stefaniestraße | 10.000 € | 10.000 € | - € | - € | 2.300.000 € | 2.300.000 € | - € | 2017 |
| 7.7907.920088-001 | MW-Sammler Kläranlage bis Eisenbahnstr. | 200.000 € | 1.800.000 € | 1.600.000 € | - € | - € | - € | - € | 2015 |
| 7.7907.920110-001 | RW Ableitungssammlier Hosenmatten | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | 2021 |
| 7.7907.920280-001 | Kanalisation Bürgerpark Mauerfeld | - € | - € | - € | - € | 30.000 € | 30.000 € | - € | 2017 |
| 7.7907.920290-001 | Kanalisation Dinglinger Torstr. | - € | 50.000 € | 50.000 € | 50.000 € | 70.000 € | 20.000 € | - € | 2016 |
| 7.7907.920081-001 | Kanalauswechslung Trampierstraße (RW) | 15.000 € | 15.000 € | - € | - € | - € | - € | - € | 2015 |
| Reichenbach | | | | | | | | | |
| 7.7907.926120-001 | Kanalisation Meßmersgrund Oberflächenwasser | 30.000 € | 30.000 € | 30.000 € | - € | 600.000 € | 600.000 € | - € | 2016 |
| Sulz | | | | | | | | | |
| 7.7907.927080-001 | Regenüberlaufbecken Sulz | - € | 80.000 € | 80.000 € | - € | - € | - € | - € | 2017ff |
| 7.7907.929010-001 | Sonstige Kanalmaßnahmen | - € | 50.000 € | 50.000 € | - € | 70.000 € | 70.000 € | - € | jährlicher Ansatz |
| 7.7907.929030-001 | Inlinermaßnahmen | - € | 80.000 € | 80.000 € | - € | 80.000 € | 80.000 € | - € | jährlicher Ansatz |
| 7.7909.900000-001 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | - € | 1.500 € | 1.500 € | - € | 1.500 € | 1.500 € | - € | jährlicher Ansatz |
| Gesamt | | 255.000 € | 2.116.500 € | 1.891.500 € | 50.000 € | 3.151.500 € | 3.101.500 € | - € | |

**Nachtrag zur
Finanzplanung und
zum mehrjährigen Maßnahmenprogramm**

für den Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Lahr“

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr

Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2015 - 2019

A. Finanzplan

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Geschäfts- jahr 2015 | Planjahr 2016 | 1. | 2. | 3. |
|-------------|---|-------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Folgejahr | | |
| | | | | 2017 | 2018 | 2019 |
| Tausend EUR | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | I. Erfolgsplan | | | | | |
| 1 | Umsatzerlöse | 5.902 | 6.647 | 6.565 | 6.633 | 6.666 |
| 2 | Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Aktiviertete Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Sonstige betriebliche Erträge | 953 | 635 | 636 | 636 | 636 |
| | | 6.855 | 7.282 | 7.201 | 7.269 | 7.302 |
| 5 | Materialaufwand | 3.579 | 3.987 | 4.004 | 4.013 | 4.020 |
| 6 | Personalaufwand | 104 | 69 | 70 | 71 | 72 |
| 7 | Abschreibungen | 1.487 | 1.470 | 1.496 | 1.500 | 1.505 |
| 8 | Sonstige betriebl. Aufwendungen | 643 | 604 | 650 | 675 | 690 |
| 9 | Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| 10 | Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 1.082 | 1.147 | 1.021 | 1.050 | 1.055 |
| 11 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | 45 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Jahresgewinn / -verlust | 0 | 45 | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Summe Erträge | 6.895 | 7.322 | 7.241 | 7.309 | 7.342 |
| 2. | Summe Aufwendungen | 6.895 | 7.277 | 7.241 | 7.309 | 7.342 |

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr

Nachtrag zum Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2015 - 2019

A. Finanzplan

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Geschäfts- jahr 2015 | Planjahr 2016 | 1. | 2. | 3. |
|-------------|---|-------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Folgejahr | | |
| | | | | 2017 | 2018 | 2019 |
| Tausend EUR | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | II. Vermögensplan | | | | | |
| | 1. Einnahmen | | | | | |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | | | | | |
| 2 | Zuführung zu Rücklagen | | | | | |
| 3 | Jahresgewinn | | | | | |
| 4 | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | | | | | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse | | | | | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 40 | 552 | 552 | 552 | 552 |
| 7 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | | | | | |
| 8 | Kredite | | | | | |
| | a) von der Gemeinde | | | | | |
| | b) von Dritten | 2.210 | 4.061 | 2.599 | 1.724 | 734 |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 1.487 | 5.535 | 1.496 | 1.500 | 1.505 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | | 2.327 | | | |
| 11 | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | | | | | |
| 12 | Finanzierungsmittel insgesamt | 3.737 | 12.475 | 4.647 | 3.776 | 2.791 |

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr

Nachtrag zum Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2015 - 2019

A. Finanzplan

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Geschäfts- jahr 2015 | Planjahr 2016 | 1. | 2. | 3. |
|-------------|--|-------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Folgejahr | | |
| | | | | 2017 | 2018 | 2019 |
| Tausend EUR | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | II. Vermögensplan | | | | | |
| | 2. Ausgaben | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Verteilungsanlagen | 1.890 | 3.100 | 2.780 | 1.900 | 980 |
| | für Betriebs- und Geschäftsausstattung/ | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 2 | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen | 652 | 551 | 552 | 553 | 554 |
| 8 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Tilgung von Krediten | | | | | |
| | a) Gemeindegkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Kreditmarkt | 1.193 | 1.193 | 1.313 | 1.321 | 1.255 |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| | a) an Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) an Dritte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Sonstige Ausgaben | 0 | 4.975 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 2.654 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Finanzierungsbedarf insgesamt | 3.737 | 12.475 | 4.647 | 3.776 | 2.791 |

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Lahr

Finanzplan und Investitionsprogramm für die Jahre 2015 - 2019

| Lfd Nr. | Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförderungsmaßnahmen | Geschäftsjahr 2015 | Planjahr 2016 | 1. | | | 2. | | | Voraussichtliche Gesamtausgaben | davon außerhalb des Finanzplanungszeitraums | | |
|---|---|-----------------------|------------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------------|--------------|------------------------------------|--|----|---|
| | | | | 2017 | | | 2018 | | | | vorher veranschlagt | | in späteren Jahren zu veranschlagen |
| | | | | 3. | | | 4. | | | | 5. | 6. | |
| Tausend EUR | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | |
| 1 | Immaterielle Anlagegüter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Lahr | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | MW-Sammler Kläranlage bis Eisenbahnstr. | 1.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.600 | 0 | 0 | | | | |
| 2 | RW Ableitungssammler Hosenmatten | 0 | 0 | 940 | 950 | 830 | 5.550 | 50 | 2.780 | | | | |
| 3 | Kanalisation Bürgerpark Mauerfeld | 0 | 30 | 140 | 0 | 0 | 170 | 0 | 0 | | | | |
| 4 | Mischwasserkanal Burgheimerstr./Stefanienstraße | 0 | 2.300 | 350 | 0 | 0 | 2.650 | 0 | 0 | | | | |
| 5 | Kanalisation Dinglinger Torstr. | 50 | 20 | 0 | 0 | 0 | 70 | 0 | 0 | | | | |
| 6 | Kanaluswechslung Tramplerstr. (RW) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 0 | 0 | | | | |
| Reichenbach | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Kanalisation Meßmersgrund Oberflächenwasser | 30 | 600 | 0 | 0 | 0 | 630 | 0 | 0 | | | | |
| Sulz | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Regenüberlaufbecken Sulz | 80 | 0 | 1.200 | 800 | 0 | 2.080 | 0 | 0 | | | | |
| Sonstige Kanalmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Sonstige Kanalmaßnahmen | 50 | 70 | 70 | 70 | 70 | 330 | jährlicher Ansatz | | | | | |
| 2 | Inlinermaßnahmen | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 400 | | | | | | |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 10 | jährlicher Ansatz | | | | | |
| Gesamt | | 1.892 | 3.102 | 2.782 | 1.902 | 982 | 13.490 | 50 | 2.780 | | | | |