

Gemeinde Rudersberg  
Rems-Murr-Kreis

# Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung



für das Jahr  
**2014**

Gemeinde Rudersberg  
Rems-Murr-Kreis

# **Wirtschaftsplan**

für den

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rudersberg**

für das Jahr

**2014**



Gemeinde Rudersberg  
Rems-Murr-Kreis

**Wirtschaftsplan**

des

**Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Rudersberg**

**2014**

Aufgrund von § 96 der GemO für Baden-Württemberg i.V.m. § 14 des Eigenbetriebsgesetzes hat der Gemeinderat mit Beschluss vom 17.12.2013 den nachstehenden Wirtschaftsplan wie folgt festgestellt:

**1. Erfolgsplan**

Erträge	2.257.000 EUR
Aufwendungen	2.257.000 EUR

**2. Vermögensplan**

Deckungsmittel (Einnahmen)	2.833.150 EUR
Bedarf (Ausgaben)	2.833.150 EUR

**3. Verpflichtungsermächtigungen** 745.000 EUR

**4. Kreditaufnahmen**

Anteil zur Finanzierung des Vermögensplans 1.116.000 EUR

**5. Kassenkreditaufnahmen**

Der Höchstsatz der Kassenkredite wird auf 350.000 EUR festgesetzt.

Die mehrjährige Finanzplanung für die Wirtschaftsjahre 2013 bis 2017 wird festgestellt.

Ausgefertigt!

Rudersberg, den .....

**Martin Kaufmann**  
**Bürgermeister**

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

2014

A. Erfolgsplan

Erträge		Entwurf 2014	Plan 2013	RE 2012	RE 2011	RE 2010	RE 2009	RE 2008	RE 2007	RE 2006	RE 2005
7430.1990	Schmutzwasser- gebühr 439.000 m³	1.203.000	1.200.000	1.398.848	1.439.999	1.298.296	1.204.604	1.257.534	1.298.690	1.333.235	1.336.164
	Niederschlags- wassergebühr 838.000 m²	293.300	293.750								
7430.1991	dezentrale Abwassergebühren	10.000	10.000	6.229	5.235	10.590	8.815	9.429	9.874	8.365	12.528
7430.1992	Kleineinleiterabgabe	200	250	93	279	0	185	558	279	279	310
7434.1991	Ersatz für Straßenabwasser	360.000	360.000	339.677	358.422	372.262	344.650	319.105	311.872	315.009	318.149
7438.1991	Auflösung von Beiträgen	180.500	181.500	179.847	181.134	180.059	178.679	178.741	178.956	177.576	177.494
7438.1992	Auflösung pass. Ertr.zuschüsse	200.000	197.750	199.719	197.936	197.936	197.978	197.733	188.374	176.769	174.520
7510.1990	aktivierte Eigenleistungen	0	0	2.383	2.797	2.593	2.238	0	0	0	0
7534.1990	Vermischte Einnahmen	0	0	8.959	669	13.056	1	0	318	6.411	2.183
7621.1990	Zinsen u.ä. Erträge	10.000	10.000	14.251	12.354	15.025	30.812	21.779	7.410	0	0
<b>Summe</b>		<b>2.257.000</b>	<b>2.253.250</b>	<b>2.150.005</b>	<b>2.198.825</b>	<b>2.089.817</b>	<b>1.967.962</b>	<b>1.984.879</b>	<b>1.995.773</b>	<b>2.017.644</b>	<b>2.021.348</b>

Aufwendungen		Entwurf 2014	Plan 2013	RE 2012	RE 2011	RE 2010	RE 2009	RE 2008	RE 2007	RE 2006	RE 2005
7543.5150	Unterhaltung Kanalnetz	45.000	45.000	25.791	33.569	32.934	49.251	58.070	66.708	46.555	63.974
7543.5160	Unterhaltung Klärwerke	85.000	85.000	118.855	78.557	68.750	68.349	55.404	63.105	47.422	50.622
7543.5170	Unterhaltung der Pumpwerke, Regenüberlaufbecken, Sammler	20.000	20.000	20.032	22.362	19.749	24.345	18.288	14.587	26.946	10.143
7543.5180	Aufwand Kläranlage	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0
7543.5190	Fortschreibung Allgemeiner Kanalisationsplan	50.000	50.000	6.782	38.650	44.706	42.693	4.419	0	0	0
7543.5195	Erstellung Indirekteinleiterkataster	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
7544.5200	Geräte, Ausstattung	3.000	3.000	2.554	2.930	2.672	3.634	3.303	2.038	2.481	5.074
7544.5440	Abgaben und Versicherungen	9.500	9.500	5.531	8.933	9.182	9.104	7.456	10.186	3.832	6.469
7544.5700	Stromkosten	155.000	135.000	114.567	121.002	111.260	103.655	108.387	83.647	64.285	42.421
7545.5420	Reinigung	500	500	261	222	371	162	380	456	200	385
7546.5200	Schlamm- u. Abfallentsorgung	115.000	115.000	115.263	117.593	120.969	144.895	72.732	100.572	198.044	188.749
7546.5210	Transportkosten	2.500	2.500	2.209	2.027	2.990	2.530	2.631	2.478	4.178	4.580
7547.5210	Bakt. Untersuchung, Konfiskat- beseitigung	2.000	2.000	1.041	1.667	1.034	2.040	1.458	2.262	956	1.712
7548.5220	Abwasserabgabe -Kläranlage-	500	500	0	0	0	0	0	0	251	215
7548.5230	Abwasserabgabe - Kleineinleiter	200	200	72	179	0	179	429	0	0	0
7549.5500	Haltung von Fahrzeugen	5.500	5.500	5.695	6.409	4.780	5.155	5.123	4.893	5.976	4.890
7550.4140	Personalausgaben	142.000	139.000	136.781	133.903	131.630	129.978	134.079	126.009	121.266	123.312
7571.5000	Abschreibungen	875.000	855.000	840.023	829.939	826.241	819.877	812.717	768.819	731.359	733.004
7590.5600	Dienst- und Schutzkleidung	2.000	2.000	980	2.237	1.149	675	692	122	435	349
7591.5000	Verwaltungskostenbeitrag	95.000	85.000	97.937	118.411	75.061	80.212	75.386	72.994	75.582	81.332
7591.5620	Aus- und Fortbildung	800	800	267	299	183	562	738	0	75	760
7593.5000	Geschäftsaufwand für Rechtsbera- tungskosten, GPA, ext. Kosten für Einführung der Gesplitteten Abwasser- gebühr (2014: incl. Globalberechnung)	20.000	20.000	19.421	42.053	37.381	7.472	14.082	9.277	10.362	12.046
7651.5000	Zinsen für bestehende Bankkredite	245.250	293.300	293.281	310.708	329.100	381.027	321.526	317.172	321.790	325.282
	Zinsen für neue Bankkredite	10.000									
7651.5100	Zinsen für Gemeinde-Darlehen > aus 90er Jahren > aus 2013	300.300 18.000	300.300	300.303	300.303	300.303	300.303	300.303	300.303	300.303	300.303
7651.5200	Zinsen für Kassenkredite	0	0	0	0	0	0	912	2.465	12.344	8.513
7681.5000	Steuern, Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.281
7778.5000	Jahresgewinn bzw. Verlust	0	0	42.360	26.872	-30.626	-208.136	-13.636	47.680	43.002	55.933
	Ausgleich von Vorjahresverlusten (Verlust auf 31.12.2012 beträgt rd. 150.337 EUR; Abdeckung in 2013 bis 2015 vorgesehen)	54.650	68.850								
<b>Summe</b>		<b>2.257.000</b>	<b>2.253.250</b>	<b>2.150.005</b>	<b>2.198.825</b>	<b>2.089.817</b>	<b>1.967.962</b>	<b>1.984.879</b>	<b>1.995.773</b>	<b>2.017.645</b>	<b>2.021.348</b>

Abwassergebühr bis 2009 nach Frischwassermaßstab (je m³)					2,95 €	2,80 €	2,80 €	2,80 €	2,90 €	2,90 €
zugrunde liegende Schmutzwassermengen in m³	439.000	438.000	439.148	438.452	441.890	440.566	446.751	467.391	464.282	466.737
zugrunde liegende versiegelte Flächen in m²	838.000	839.000	839.520	839.520						

gesplittete Abwassergebühr ab 2010, siehe GR-Beschluss vom 24.01.2012

a) Schmutzwassergebühr nach Frischwassermaßstab	2,74 €/m³	2,74 €/m³	2,54 €/m³	2,58 €/m³	2,44 €/m³
b) Regenwassergebühr nach versiegelten Flächen	0,35 €/m²	0,35 €/m²	0,35 €/m²	0,34 €/m²	0,32 €/m²

Probe: 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0



## **B. Vermögensplan**

### **Einnahmen und Ausgaben**

Einnahmen 2014

Finanzierungsmittel			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3.	Jahresgewinn aus Erfolgsplan 2014	54.650	zum Ausgleich von Vorjahresverlusten
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse		
5.1.	a) vom Land für Fremdwasserermittlung	65.000	bereits bewilligt
	b) vom Land für anteilige Planungskosten der Gemeinde für Anschluss Gde Althütte	12.500	erwarteter Zuschuss (50 %)
5.2.	von Gemeinden	0	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	10.000	
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
8.	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0	
	b) vom Kreditmarkt	1.116.000	in Abhängigkeit von der Durchführung der Maßnahmen
9.	Abschreibungen	875.000	siehe Erfolgsplan
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren circa (Finanzierungsüberschuss)	700.000	(vollständige Aufnahme des Kredits von der Gemeinde iHv. 1.198.000 EUR berücksichtigt aus Ermächtigung 2013)
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>2.833.150</b>	

Ausgaben 2014

Finanzierungsbedarf		Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
1.1.	<i>Hausanschlüsse</i>	20.000	0	0	0	siehe Anlage
1.2.	<i>Kanalbau + RÜB's</i>	1.164.000	345.000	0	0	siehe Anlage
1.3.	<i>Ausstattung / Sonstiges</i>	107.000	0	0	0	siehe Anlage
1.4.	<i>Kläranlagenoptimierung</i>	400.000	400.000	0	0	siehe Anlage
	<b>Summe</b>	<b>1.691.000</b>	<b>745.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
4.	Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	
5.	Jahresverlust	0	0	0	0	
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0	
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	380.500	0	0	0	siehe Erfolgsplan
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	
9.	Tilgung von bestehenden Krediten	701.750	0	0	0	siehe Anlage
	Tilgung an Gde Rudersberg (aus Wi-Plan 2013)	59.900	0	0	0	
	Tilgung aus neuem Kredit (Wi-Plan 2014)	0	0	0	0	tilgungsfreies Anfangsjahr angenommen.
10.	Gewährung von Krediten	0				
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0				
<b>12.</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>2.833.150</b>	<b>745.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



Anlage zum  
Vermögensplan 2014

		Ansatz 2014	
<b>1.1. Hausanschlüsse</b>		<b>20.000 €</b>	
Allgemein	20.000 €		
<b>1.2. Kanalbaumaßnahmen und Regenüberlaufbecken</b>		<b>1.164.000 €</b>	
> Kanalauswechslung AKP Schlechtbach Umsetzung Sanierungsstufe 1.1 und 1.2 (Jakob-Dautel-Platz sowie Umbau Ent- lastungsbauwerk RÜB Schlechtbach)	220.000 €		Bereitstellung weiterer Mittel in 2014 entsprechend Beschlusslage im GR. (zzgl. 540 T€ aus 2013)
> RÜB Zumhof (Umbau von Haupt- in Nebenschluss)	105.000 €		erneute Verplanung der Mittel in 2014
> Umbau RÜB Necklinsberg (von Haupt- in Nebenschluss)	108.000 €		vollständige Neuverplanung in 2014
> Dorfentwicklung Necklinsberg 2. Abschnitt	140.000 €		vollständige Neuverplanung in 2014
> Dorfentwicklung Necklinsberg Planungsmittel 3. Abschnitt	9.000 €		vollständige Neuverplanung in 2014
> Fremdwasserermittlung Gesamtgemeinde (50 % Zuschuss wurde bewilligt)	130.000 €		vollständige Neuverplanung in 2014
> Kanalsanierung nach Sanierungsplanung jährliche Maßnahmen	200.000 €		vollständige Neuverplanung in 2014 zzgl. VE mit 200.000 €
> Ortsdurchfahrt Rudersberg 2. Bauabschnitt	185.000 €		
> Erarbeitung einer Konzeption zum Anschluss der Abwasserbehandlung der Gemeinde Althütte; Anteil Planungskosten seitens Gde Rudersberg: (50 % Zuschuss ist zu erwarten)	25.000 €		
> Regenwasserkanal nach AKP Schlechtbach Sanierungsstufe 1.4 (Heckenweg, Brunnenstraße)	42.000 €		zzgl. VE mit 100.000 €
> Erschließung Grundstücke Wieslaufstaße in Oberndorf (rückwärtiger Bereich)	0 €		VE mit 45.000 € (Grunderwerb lt. GR-Beschluss vom 22.10.2013; Aufstellung eines B-Plans in 2014; Realisierung in 2015)
<b>1.3. Ausstattungen Kläranlage / Pumpwerke</b>		<b>107.000 €</b>	
> Erneuerung Zulaufrechen + Fettpumpe	49.000 €		
> Erneuerung Brauchwasserausdehnungs- gefäß, Flockmittelpumpen, Rücklauf- schlammpumpe	12.000 €		
> Erneuerung Fernwirktechnik für die RÜB's Dornhalde, Riedel, Zumhof u Necklinsberg	25.000 €		
> Einbau Rührwerk in RÜB Michelau	6.000 €		
> Erneuerung Rührwerk RÜB Schlechtbach	2.500 €		
> Achslastwaage	6.000 €		
> Sicherheitseinrichtung und Kleingeräte	6.500 €		
<b>1.4. Kläranlagenoptimierung</b>		<b>400.000 €</b>	
> erste Maßnahmen zur Optimierung Abwasserreinigung und Schlamm- behandlung gemäß Leistungsbewertung und Handlungsempfehlung des Ing.Büros Weber	260.000 €		erneute Verplanung zzgl. VE mit 100.000 €
> Umbau Entwässerungsverfahren mittels Zentrifuge und Schlammzwichenspeicher sowie Konzeptentwicklung zur Effizienz- steigerung der Schlammtrocknung	140.000 €		zzgl. VE mit 300.000 €
<b>Summe</b>		<b>1.691.000 €</b>	

**Schuldenstandsübersicht**

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

### Schuldenstandsübersicht Abwasserbeseitigung

Bestehende Kredite	per 01.01.2013	per 01.01.2014	Zinsen 2014	Tilgung 2014	per 31.12.2014
a) am Kreditmarkt	7.114.094 €	6.412.344 €	245.246 €	701.751 €	5.710.593 €
b) bei der Gemeinde aus 90er-Jahren	7.507.575 €	7.507.575 €	300.303 €	0 €	7.507.575 €
	<b>14.621.669 €</b>	<b>13.919.919 €</b>	<b>545.549 €</b>	<b>701.751 €</b>	<b>13.218.168 €</b>

zzgl.

Neuaufnahmen

<b>zzgl. Neuaufnahmen</b>					
<b>a) aus Kreditermächtigung 2013</b>					
> Darlehen von Gemeinde lt. Nachtrag 2013	<b>1.198.000 €</b>	siehe dazu auch GR-Beschluss vom 26.11.2013; Abruf in Teilbeträgen lt. Liquiditätsbedarf beim Eigenbetrieb Zinsfestschreibung auf 10 Jahre, Darlehenslaufzeit auf 20 Jahre, jährliche Tilgung somit 59.900 EUR.			
<b>b) aus neuer Kreditermächtigung 2014</b>					
> lt. Wirtschaftsplan 2014	<b>1.116.000 €</b>	Aufnahme in 2014 in Abhängigkeit von der Durchführung von Investitionen bzw. vom Mittelbedarf für Investitionen. Entscheidung durch Beschluss des Gemeinderats. Zinsfestschreibung nach Möglichkeit auf 20 Jahre, Darlehenslaufzeit evtl. 30 Jahre; tilgungsfreies Anfangsjahr 2014			
<b>Summe Neuaufnahmen</b>					<b>2.314.000 €</b>

<b>Kredite auf Jahresende 2014 bei vollständiger Ausschöpfung der Kreditermächtigung 2014</b>	<b>per 31.12.2014</b>
a) am Kreditmarkt	6.826.593 €
b) bei der Gemeinde Rudersberg	8.705.575 €
	<b>15.532.168 €</b>

vgl. dazu Anlagevermögen  
lt. Bilanz 2012 mit  
rd. 23,5 Mio. EUR

## Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2015	2016	2017	2018	2019
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Kanalsanierung nach Sanierungsplanung 2014	200.000				
Regenwasserkanal nach AKP Schlechtbach (Heckenweg / Brunnen- straße) 2014	100.000				
Kläranlagenoptimierung 2014	100.000				
Umbau Entwässerungs- verfahren (Zentrifuge / Schlammzwischen- speicher) 2014	300.000				
Erschließung neuer Bauplätze in Oberndorf (rückwärtiger Bereich der Wieslaufstraße) 2014	45.000				
<b>Summe</b>	<b>745.000</b>				
<b>Nachrichtlich</b> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	1.300.000				

**Mittelfristige Finanzplanung**

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**



**Abwasserbeseitigung Rudersberg**  
**Finanzplan - Erfolgsplan**

	Planansatz 2013 Euro	Planansatz 2014 Euro	Planansatz 2015 Euro	Planansatz 2016 Euro	Planansatz 2017 Euro
<b>Erträge</b>					
Abwassergebühren	1.493.750	1.496.300	1.495.000	1.495.000	1.495.000
Einn. aus dezentraler Abwasserbeseitigung	10.250	10.200	10.000	10.000	10.000
Auflösung Beiträge	181.500	180.500	180.000	180.000	180.000
Auflösung Zuschüsse	197.750	200.000	200.000	200.000	200.000
Straßenentw.kostenanteil	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Vermischte Einnahmen	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000
Vorjahresgewinne	-	-	-	-	-
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.253.250</b>	<b>2.257.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.250.000</b>

**Aufwendungen**

Unterhaltungen incl. AKP und Indirekteinleiterkataster	215.000	200.000	220.000	240.000	260.000
Stromkosten und Abfall- bzw. Schlamm Entsorgung	250.000	270.000	275.000	280.000	285.000
Sonst. Geschäftsaufwand	46.800	46.800	48.000	49.000	50.000
Personalausgaben	139.000	142.000	145.000	148.000	150.000
Abschreibungen aus "alten Investitionen"	846.500	867.000	830.000	765.000	750.000
Abschreibungen aus "künftigen Investitionen"	8.500	8.000	45.000	90.000	90.000
Verwaltungskostenbeitrag	85.000	95.000	95.000	98.000	100.000
Zinsen aus bestehenden Kreditverträgen	575.600	545.550	517.000	490.000	475.000
Zinsen aus neuen Kreditaufnahmen	18.000	28.000	48.000	90.000	90.000
<b>Ausgleich von restl. Verlusten aus 2009 &gt; muss ggf. bis 2014 erfolgen</b>	68.850	54.650			
<b>Ausgleich von Verlust aus 2010 &gt; muss ggf. bis 2015 erfolgen</b>			26.837		
neuer Gewinn (rechnerisch)	-	-	163		
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>2.253.250</b>	<b>2.257.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.250.000</b>

**Verlustvortrag**

auf 31.12.2012

a) aus restlichen Verlusten

2009: 119.711,95 € > ausgleichsfähig bis 2014

b) aus Verlust 2010: 30.625,54 € > ausgleichsfähig bis 2015

Summe 150.337,49 €

**Abwasserbeseitigung Rudersberg**  
**Finanzplan - Vermögensplan**

	Planansatz 2013 Euro	Planansatz 2014 Euro	Planansatz 2015 Euro	Planansatz 2016 Euro	Planansatz 2017 Euro
<b>Deckungsmittel</b>					
Jahresgewinn insb. zum Ausgleich von Vorjahresverlusten	-	54.650	27.000	-	-
Zuweisungen/Zuschüsse	65.000	77.500	-	-	-
Beiträge	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Abschreibungen aus "alten Investitionen"	846.500	867.000	830.000	765.000	750.000
Abschreibungen aus "künftigen Investitionen"	8.500	8.000	45.000	90.000	90.000
Kreditaufnahmen (Kreditmarkt)	500	1.116.000	1.300.000	1.325.000	1.300.000
Kreditaufnahme von der Gemeinde	1.198.000	-	-	-	-
Finanzierungsüberschuss aus Vorjahren	375.000	700.000	-	-	-
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>2.498.500</b>	<b>2.833.150</b>	<b>2.212.000</b>	<b>2.190.000</b>	<b>2.150.000</b>

**Ausgaben**

Auflösung von Zuschüssen und Beiträgen	379.250	380.500	380.000	380.000	380.000
Geräte, Ausstattung	20.000	107.000	50.000	50.000	50.000
Baumaßnahmen incl. Eigenkontrollverordnung	1.389.000	1.584.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Kredittilgung aus bestehenden Krediten	701.750	701.750	701.750	630.000	530.000
Kredittilgung aus neuen Kreditaufnahmen	8.500	-	20.250	70.000	130.000
Tilgung Gemeindedarlehen (1,198 Mio aus 2013)	-	59.900	60.000	60.000	60.000
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>2.498.500</b>	<b>2.833.150</b>	<b>2.212.000</b>	<b>2.190.000</b>	<b>2.150.000</b>

nachrichtlich:

Netto-Kredittilgung	488.250	354.350	518.000	565.000	580.000
Netto-Neuverschuldung					