

Abwasserverband Köthen

Wirtschaftsplan für das Jahr 2018

Wirtschaftsplan des Abwasserverbandes Köthen für das Jahr 2018

1.	Erfolgsplan Im Erfolgsplan werden festgesetzt:	
1.1.	der Gesamtbetrag der Erträge auf:	8.216.550,00 €
1.2.	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf:	8.211.900,00 €
2.	Vermögensplan Im Vermögensplan werden festgesetzt:	
2.1.	die Finanzierungsmittel (Deckungsmittel) auf:	5.835.600,00 €
2.2.	der Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung) auf:	5.835.600,00 €
3.	Kreditaufnahme (Kreditermächtigung) Die Kreditaufnahme wird festgesetzt auf:	0,00 €
4.	Verpflichtungsermächtigung Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf:	1.500.000,00 €
5.	Kassenkredite Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf:	1.000.000,00 €
6.	Besondere Verbandsumlage (§ 8 Abs. 2 VS) Die besondere Verbandsumlage wird festgesetzt auf:	241.750,00 €

Datum

Thomas Winkler
Verbandsgeschäftsführer

Siegel

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2018 des Abwasserverbandes Köthen

Der Wirtschaftsplan wurde auf der Grundlage des Kommunalverfassungsgesetzes Land Sachsen-Anhalt vom 17.06.2014 (GVBl. S. 288) und des Eigenbetriebsgesetzes vom 24.03.1997 (GVBl. LSA S. 446) aufgestellt. Die gültigen handels- und steuerrechtlichen Vorschriften und das Kommunalabgabengesetz wurden beachtet.

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

Den geplanten Erträgen von 8.217 T€ stehen Aufwendungen in Höhe von 8.212 T€ gegenüber.

Aufgrund weiterhin rückläufiger Einwohnerzahlen im gesamten Verbandsgebiet wird sowohl im Erfolgsplan 2018 als auch in der mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung bis 2021 grundsätzlich von einem weiteren Rückgang der Bemessungseinheiten für die Grund- und Verbrauchsgebühren ausgegangen. Ab 2018 wird der Rückgang im Abrechnungsgebiet Köthen durch die neu angeschlossenen Grundstücke in Görzig und Reinsdorf weitgehend kompensiert.

Der Erfolgsplan 2018 geht von folgenden Planprämissen aus:

- Senkung der Schmutzwassergebühr Köthen von 1,98 €/m³ auf 1,76 €/m³,
- Senkung der Schmutzwassergebühr Crüchern von 3,57 €/m³ auf 2,93 €/m³,
- Erhöhung der Niederschlagswassergebühr von 1,16 €/m³ auf 1,26 €/m³,
- Gebühren für Fäkalabwasser von 7,78 €/m³ sowie für Fäkalschlamm von 31,30 €/m³,
- Grundgebührenerhebung für insgesamt 19.295 Wohneinheiten zum einheitlichen Gebührensatz von 9,00 €/Monat,
- Schmutzwassermengen von 1.172.700 m³ in Köthen und 140.000 m³ in Crüchern,
- Niederschlagswassermengen von 797.542 m³.

Im Wirtschaftsjahr 2018 wird eine besondere Umlage für die Kosten der Straßenentwässerung in Höhe von 241.750 € festgesetzt. Diese trägt ausschließlich die Stadt Köthen (Anhalt).

Die Abschreibungssätze orientieren sich an den zulässigen Höchstwerten der gemäß den Empfehlungen der Länder-Arbeitsgemeinschaft Wasser/Abwasser (LAWA-Richtlinie) ermittelten Nutzungsdauern.

Die planmäßigen Tilgungsleistungen liegen im Wirtschaftsjahr 2018 unverändert zum Vorjahr bei 820 T€ und werden vollständig aus den Abschreibungen erwirtschaftet.

1.1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse für das Wirtschaftsjahr 2018 setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansatz 2018
	€
Schmutzwassergebühren	4.701.400
davon Grundgebühren	2.227.200
davon Benutzungsgebühren	2.474.200
Niederschlagswassergebühren	1.004.900
Fäkaliengebühren	227.500
Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen	455.100
Erträge aus Stromeinspeisung	85.000
Sonstige Leistungen	26.500
Entgelte Verwaltungskostensatzung	3.200
	6.503.600

Bei der Berechnung der Grundgebühren kommt es wegen des neuen Abrechnungsgebietes zu einem Anstieg der Planzahlen auf 19.295 Wohneinheiten.

Die geplanten Einnahmen aus Schmutzwassergebühren gehen wegen der Gebührensenkungen in beiden Abrechnungsgebieten zurück.

Der Anstieg der geplanten Einnahmen aus Niederschlagswassergebühren ist im Wesentlichen auf die Gebührenerhöhung und höherer erwarteter Niederschlagsmengen zurück zu führen.

Der Rückgang der Einnahmen aus Fäkaliengebühren resultiert aus der schrittweisen Erschließung in den Ortschaften Görzig, Reinsdorf und Station Weißandt-Gölzau.

Die Erlöse aus Dienstleistungen betreffen überwiegend die Reinigung und Spülung privater Grundstücksanschlussleitungen.

Unter den Umsatzerlösen sind weiterhin nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen (Anschlussbeiträge und Kostenerstattungen) enthalten. Der Anstieg steht im Zusammenhang mit den vereinnahmten Kostenerstattungen und Beiträgen.

Die Erträge aus der Stromeinspeisung und die Entgelte Verwaltungskostensatzung sind gegenüber dem Vorjahr unverändert, werden aber entsprechend neuer Vorschriften unter den Umsatzerlösen und nicht unter den sonstigen Erträgen ausgewiesen.

1.2. Auflösung Gebührenausgleichsrückstellung

Die Auflösung der Gebührenausgleichsrückstellung erfolgt in Höhe von 1.240 T€ und entspricht den gesetzlichen Forderungen des Ausgleichs von Überdeckungen nach dem Kommunalabgabengesetz.

1.3. Besondere Verbandsumlage

Im Wirtschaftsjahr 2018 wird eine besondere Verbandsumlage in Höhe von **241.750 €** für die Straßenentwässerungskosten erhoben. Umlagemaßstab ist gemäß § 8 Abs. 2 der Verbandssatzung die versiegelte Fläche der Straßen, Wege und Plätze, die in die öffentlichen Abwasseranlagen entwässern. Die zu erhebende Umlage entfällt **zu 100% auf die Stadt Köthen (Anhalt)**.

1.4. Aktivierter Eigenleistungen

Die von Mitarbeitern des Abwasserverbandes im Zusammenhang mit Investitionen erbrachten Leistungen sind entsprechend handelsrechtlicher Vorschriften zu aktivieren. Die angestellten Ingenieure erstellen für Kanalbaumaßnahmen die Planungen und führen die Bauleitung durch.

1.5. Sonstige Erträge

Unter den sonstigen Erträgen sind zusammengefasst:

	Planansatz 2018
	€
Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	85.500
Erträge aus der Nutzung von Dienstwagen	26.500
Erlöse aus Abwälzung AbwAG	22.500
Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.600
Stundungszinsen	1.000
Zinserträge aus Guthaben	100
	146.200

Unter den sonstigen Erträgen sind nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Zuschüsse und verrechnete Abwasserabgabe) enthalten.

1.6. Materialaufwand

	Planansatz 2018
	€
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	
Strombezug	268.000
Chemikalien	204.000
Gas und Wasser	94.600
sonstige Materialien und Hilfsstoffe	37.500
	604.100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
Instandhaltung Kanalnetze	245.000
Instandhaltung Kläranlagen	210.000
Klärschlamm Entsorgung	247.500
Analysen und Gutachten	27.000
Aufwendungen Entsorgung	30.500
	760.000
c) Abwasserabgabe	158.500
	1.522.600

Der Materialaufwand ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf die deutlich gestiegenen Kosten für die Klärschlamm Entsorgung zurückzuführen. Die Stromkosten für Kläranlagen und Pumpstationen sind im Gegenzug zurückgegangen. Sowohl Kostensteigerungen als auch Einsparungen infolge der Optimierungsprozesse bei bezogenen Hilfs- und Betriebsstoffen sind berücksichtigt.

1.7. Personalaufwand

Der Verband beschäftigt im Jahr 2018 unverändert insgesamt 28 Mitarbeiter.

Zu den Entgeltgruppen wird auf den Stellenplan verwiesen. Die Eingruppierungen basieren auf Stellenbewertungen eines externen Gutachters. Änderungen aus der Einführung der neuen Entgeltordnung des TVöD sind berücksichtigt. Die Stelle des Technischen Leiters wurde durch die Stelle des Assistenten der Geschäftsleitung ersetzt.

In den Personalkosten sind die notwendigen Tabellenentgelte gemäß des gültigen Tarifvertrages einschließlich einer zu erwartenden Entgelterhöhung enthalten. Weiterhin sind die Sozialabgaben sowie die Beiträge an die Zusatzversorgungskasse berücksichtigt.

Die im Stellenplan ausgewiesenen Stellen entsprechen 27,75 Vollzeitkräften.

1.8. Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden ausgehend von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ermittelt. Die Nutzungsdauern orientieren sich an den zulässigen Höchstsätzen gemäß LAWA-Richtlinie.

1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansatz 2018
	€
Fahrzeugkosten	163.800
Wertberichtigungsbedarf auf Forderungen	65.000
Versicherungen	64.800
Sonstige Instandhaltungen	58.000
Rechtsanwalts- und Prozesskosten	36.800
Porto und Telefon	36.200
EDV-Kosten	24.400
Beratungs- und Prüfungskosten	31.800
Gebühren und Beiträge, einschließlich Berufsgenossenschaft	26.500
Abrechnung MIDEWA und URAG	30.500
Mieten, Pachten, Leasing	27.600
Deponiegebühren	28.500
Raumkosten	20.400
Arbeitsschutzkleidung	17.000
Aus- und Fortbildung	12.700
Aufstockungsbeträge Altersteilzeit	10.000
Kosten Geldverkehr	9.500
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	9.600
Inserate und Veröffentlichungen	9.000
Übrige (jeweils unter 9.000 €)	17.400
	699.500

Die Wertansätze orientieren sich im Wesentlichen an den Vorjahreswerten. Realisierbare Einsparpotentiale sowie erwartete Kostensteigerungen wurden berücksichtigt.

Die Fahrzeugkosten beinhalten die Kosten für Kraftstoffe, Reparaturen und sonstige laufende Betriebskosten.

Die Rechtsanwalts- und Prozesskosten betreffen bereits anhängige und zu erwartende Rechtsstreitigkeiten.

Die Beratungs- und Prüfungskosten beinhalten die Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie fremd vergebene Beratungsaufträge, die mit eigenem Personal nicht abgedeckt werden können.

Die Aufwendungen für Mieten, Pachten, Leasing betreffen im Wesentlichen die Leasingzahlungen für Fahrzeuge.

Die EDV-Kosten ergeben sich aus den bestehenden Wartungsverträgen für vorhandene Hard- und Software.

Die Raumkosten entfallen auf die Reinigung und auf den Sicherheitsdienst.

1.10. Zinsaufwendungen

Die Zinsaufwendungen ergeben sich aus den abgeschlossenen Kreditverbindlichkeiten. Mittelfristig wird mit einem stetigen Rückgang gerechnet. Die vor Jahren abgeschlossenen Festzinsvereinbarungen laufen teilweise aus und können daher dem gesunkenen Zinsniveau neu angepasst werden.

1.11. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern betreffen die Kfz-Steuer sowie Ertragsteuern für den Gewerbebetrieb „Photovoltaik“.

1.12. Betriebsergebnis

Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 5 T€ aus.

2. Erläuterungen zum Vermögensplan 2018

2.1. Einnahmen

Die Finanzierungsmittel setzen sich wie folgt zusammen:

	Planansatz 2018
	€
Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.636.100
Erübrigte Mittel des Vorjahres	1.572.100
Zuführung zu Investitionszuschüssen	1.272.750
Beiträge	350.000
Neukreditaufnahme	0
Jahresgewinn	4.650
	5.835.600

Die Abschreibungen ergeben sich aus dem vorhandenen Anlagevermögen unter Berücksichtigung der getätigten Investitionen.

Die Zuführungen zu Investitionszuschüssen betreffen mit 700 T€ erwartete Fördermittel für die Erschließung in Görzig und Reinsdorf, mit 300 T€ die Erstattungen für die Errichtung von Grundstücksanschlüssen, mit 150 T€ die Kostenbeteiligungen der Stadt Köthen (Anhalt) als Straßenbaulastträger sowie mit 123 T€ die erwartete Verrechnung mit der Abwasserabgabe.

Die Beitragseinnahmen stehen im Zusammenhang mit der Erschließung in Görzig. Für die neu angeschlossenen Grundstücke wurden die fällig werdenden Beiträge überschlägig ermittelt.

2.2. Ausgaben

Der Finanzierungsbedarf setzt sich wie folgt zusammen:

	Planansatz 2018
	€
Investitionen	4.475.000
Planmäßige Tilgung von Krediten	820.000
Auflösung Investitions- und Ertragszuschüsse	540.600
	5.835.600

2.2.1. Investitionen

Die geplanten Investitionen sind in der Einzelaufstellung dargestellt. Die angesetzten Ausgaben beinhalten sämtliche Planansätze einschließlich der Kosten für Baugrunduntersuchung und Vermessung.

1. Neuerschließung (2.500.000 €)

Im Jahr 2018 wird die Erschließung in Görzig und Reinsdorf fortgesetzt. Mitte des Jahres ist eine weitere Ausschreibung für die Jahre 2018 und 2019 geplant.

2. Neubau Nacheindicker Kläranlage Köthen (680.000 €)

In der Vergangenheit gab es auf der Kläranlage Köthen immer wieder Probleme bei der Entwässerung des Schlammes. Das Stapelvolumen des vorhandenen Eindickers ist zu gering. Deshalb kann temporär nicht ausreichend Schlamm aus der Biologie abgezogen werden. Zur Verhinderung da-

mit einhergehender Probleme soll ein zusätzlicher Nacheindicker errichtet werden. Wegen Verzögerungen bei der Erteilung der Baugenehmigung wurde diese Maßnahme von 2017 auf 2018 verschoben.

3. Erweiterung Kanalnetz (360.000 €)

Im Jahr 2018 soll in der Straße der Thälmannpioniere in Merzien der Kanal um ca. 50 m verlängert werden (70 T€). Es liegt ein Antrag auf Anschluss eines neu zu bauenden Hauses vor. In Wörbzig muss in der Gartenstraße ein Kanal verlängert werden, um ein Grundstück ordnungsgemäß anschließen zu können (150 T€). Diese Maßnahme wird jedoch erst durchgeführt, wenn das Grundstück verkauft wurde und wieder genutzt werden soll. Die Hochschule Anhalt möchte das bestehende Netz auf ihrem Gelände neu ordnen und benötigt hierfür einen Anschluss im Hubertus. Daher muss das Netz aus Richtung Fasanerieallee verlängert werden (140 T€).

4. Erneuerung Kanalnetz (170.000 €)

Der Kanal durch den Schlosspark zeigt an einigen Stellen Ausspülungen. Daher soll dieser auf einer Länge von ca. 100 m neu verfugt werden. Die Maßnahme findet weitgehend ohne Aufgrabungen statt.

5. Erneuerung und Umbau von Pumpstationen (250.000 €)

Infolge Korrosion sind einige Pumpstationen stark beschädigt. Ein Ersatz ist dringend notwendig. Teilweise ist nur die technische Ausrüstung zu ersetzen, bei anderen ist auch der Betonkörper stark angegriffen. Die Lebensdauer einiger Pumpstationen beträgt bereits 20 Jahre. Im Bereich Crüchern müssen einige Steuerschränke erneuert und an das Leitsystem des Verbandes angebunden werden.

6. Planungen für Baumaßnahmen der Folgejahre (150.000 €)

Es handelt sich um die Erneuerungsmaßnahmen der Jahre 2019 bis 2022 sowie die Kosten für die weitere Erschließung in Görzig und Reinsdorf. Im Rahmen der Planungen sind verschiedene Leistungen (Planung von Sonderbauwerken, Vermessung, Baugrundgutachten, usw.) von Fremdfirmen zu erbringen.

7. Beschaffung von Ersatzpumpen, Rührwerken u.ä. (150.000 €)

Um einen einwandfreien Betrieb der Kläranlagen und der Pumpstationen gewährleisten zu können, müssen Ersatzaggregate beschafft werden. Da die Lieferzeiten bei bestimmten Aggregaten einige Wochen betragen, müssen für den Havariefall diese Teile bereits vorliegen, um kurzfristig eingebaut zu werden. Aufgrund der bereits absolvierten Pumpenlaufzeiten ist vereinzelt mit dem Ausfall in nächster Zukunft zu rechnen.

8. Erneuerung Belüfterkerzen in Belebungsbecken Kläranlage Köthen (100.000 €)

Die Belüfterkerzen in den Belebungsbecken müssen erneuert werden. Die vorhandenen Kerzen sind bereits 11 Jahre in Gebrauch und lassen in ihrer Funktion nach.

9. Herstellung diverser Grundstücksanschlüsse (75.000 €)

In jedem Jahr werden verschiedene Einzelgrundstücke neu an das zentrale Netz angeschlossen. Die Kosten für den Grundstücksanschluss sind von den Eigentümern in der tatsächlich entstandenen Höhe zu tragen. Durch den AV Köthen erfolgt die Vorfinanzierung.

10. Beschaffung Büro- und Geschäftsausstattung (40.000 €)

Die vorhandene EDV-Technik ist teilweise zu ersetzen. Weiterhin ist die vorhandene Kanaltechnik turnusmäßig zu erneuern.

2.2.2. Tilgung von Krediten

Die planmäßige Tilgung erfolgt gemäß den einzelnen Darlehensverträgen und wird vollständig aus den erwirtschafteten Abschreibungen finanziert. Der Gesamtilgungsbetrag bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert.

2.3. Finanzierungsbedarf

Die vorhandenen Finanzierungsmittel decken vollständig den Finanzierungsbedarf. Es besteht keine Deckungslücke.

3. Erläuterung zur Verpflichtungsermächtigung

Für die Baumaßnahme zur Erschließung der Ortschaften Görzig und Reinsdorf wird eine Ausschreibung für zwei Bauabschnitte (2018 und 2019) erfolgen. Die Verpflichtungsermächtigung betrifft den zweiten Bauabschnitt im Jahr 2019.

4. Erläuterungen zu den Finanzplänen bis 2021

Bei der Erstellung der mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanungen für den Zeitraum 2019 bis 2021 wurde von den aktuell gültigen Gebührensätzen ausgegangen. Es wird erwartet, dass sich der Rückgang der Einwohnerwerte sowie der Schmutzwassermengen in den Folgejahren nur begrenzt fortsetzt.

Bei den Niederschlagswassergebühren wird wegen der durchgeführten Investitionen und dem Rückgang der angeschlossenen Flächen ein moderater Anstieg erwartet. Der Anteil nicht gebührenfähiger Kosten für die Niederschlagswasserbeseitigung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen wird über eine besondere Umlage ausgeglichen.

Es ist geplant, den Betrieb der Kläranlagen und der Kanalnetze weiter zu optimieren und somit Betriebskosten zu senken. Dies betrifft insbesondere das Abrechnungsgebiet Crüchern. Infolge allgemeiner Preiserhöhungen sind in den Folgejahren jedoch vereinzelt steigende Kosten zu erwarten.

Die Baumaßnahmen in den Folgejahren konzentrieren sich auf die Erneuerung von Abwasserkanälen im Trennsystem in Köthen sowie auf die Erschließung der Ortsteile Görzig und Reinsdorf. Weiterhin wird die Erneuerung der Maschinenteknik auf der Kläranlage Köthen immer mehr in den Mittelpunkt rücken, da zunehmend die Nutzungsdauern ablaufen.

Die geplanten Kosten für die Erstellung von Grundstücksanschlüssen ergeben sich aus Erfahrungswerten der Vergangenheit. Den Herstellungskosten stehen die Einnahmen aus Beiträgen und Kostenerstattungen gegenüber. Für die Maßnahmen un Görzig und Reinsdorf stehen bis 2019 Fördermittel zur Verfügung.

Für die Folgejahre sind keine Neukreditaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen vorgesehen. Es ist geplant, den vorhandenen Schuldenstand planmäßig abzubauen. Bei überschüssiger Liquidität sind außerplanmäßige Tilgungen möglich, wenn dies wirtschaftlich sinnvoll erscheint.

5. Kassenkredit

Zur Sicherung der Liquidität wird die Möglichkeit der Aufnahme von Kassenkrediten eingeräumt. Die tatsächliche Inanspruchnahme ist abhängig von den Einnahmen aus Abgaben bzw. Umlagen und den Ausgaben für Investitionen.

**Anlagen zum
Wirtschaftsplan 2018**

Anlagenverzeichnis

Anlage		Seiten
I	Planprämissen zum Wirtschaftsplan 2018	1 bis 4
II	Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2018	1
III	Kontenplan zum Erfolgsplan 2018	1 bis 3
IV	Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2018	1 und 2
V	Finanzplan zum Erfolgsplan für die Jahre 2017 bis 2021	1
VI	Finanzplan zum Vermögensplan für die Jahre 2017 bis 2021	1
VII	Investitionsplan für die Jahre 2019 bis 2021	1
VIII	Stellenplan zum Wirtschaftsplan 2018	1

Planprämissen zum Wirtschaftsplan 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage I
 Blatt 1

Entwicklung Grundgebühren

Bezeichnung	Zählergröße	2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
		Anzahl	Anzahl	Anzahl
Wohneinheiten		18.750	19.295	19.165
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 2,5	765	830	818
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 6	90	78	75
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 10	37	31	31
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 15	6	7	7
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 40	6	6	6
Anschlüsse (Gewerbe)	bis qn 60	2	2	2

	€/Stück	€	€	€
Wohneinheiten	108,00	2.025.000,00	2.083.860,00	2.069.820,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 2,5	108,00	82.620,00	89.640,00	88.344,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 6	259,20	23.328,00	20.217,60	19.440,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 10	432,00	15.984,00	13.392,00	13.392,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 15	648,00	3.888,00	4.536,00	4.536,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 40	1.728,00	10.368,00	10.368,00	10.368,00
Anschlüsse (Gewerbe) bis qn 60	2.592,00	5.184,00	5.184,00	5.184,00
Gebührenaufkommen		2.166.372,00	2.227.197,60	2.211.084,00

Entwicklung Schmutzwassergebühr, Einzugsgebiet Kläranlage Köthen

		2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
Schmutzwassermenge	m ³	1.093.700	1.172.700	1.140.400
Gebührensatz	€/m ³	1,98	1,76	1,76
Gebührenaufkommen	€	2.165.526,00	2.063.952,00	2.007.104,00

Entwicklung Schmutzwassergebühr, Einzugsgebiet Kläranlage Crüchern

		2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
Schmutzwassermenge	m ³	135.000	140.000	136.000
Gebührensatz	€/m ³	3,70	2,93	2,93
Gebührenaufkommen	€	499.500,00	410.200,00	398.480,00

Entwicklung Niederschlagswassergebühr

		2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
Versiegelte Netto-Flächen	m ²	1.153.200	1.406.600	1.402.600
Niederschlagshöhe	mm	550	567	567
Niederschlagswassermenge	m ³	634.260	797.542	795.274
Gebührensatz	€/m ³	1,16	1,26	1,26
Gebührenaufkommen	€	735.742,00	1.004.903,00	1.002.045,00

Planprämissen zum Wirtschaftsplan 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage I
 Blatt 4

Entwicklung Gebühren aus Fäkalienannahme

		2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
Fäkalabwassermenge	m ³	30.000	29.000	26.000
Gebührensatz	€/m ³	7,54	7,78	7,78
Gebührenaufkommen	€	226.200,00	225.620,00	202.280,00

		2017	2018	2019
		Plan	Plan	Plan
Fäkalschlammmenge	m ³	100	60	60
Gebührensatz	€/m ³	34,20	31,30	31,30
Gebührenaufkommen	€	3.420,00	1.878,00	1.878,00

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage II

	Planansatz 2018	Planansatz 2017	Ist 2016
	€	€	€
1. Umsatzerlöse			
1.1. Grundgebühren	2.227.200,00	2.166.400,00	1.995.628,27
1.2. Schmutzwassergebühren	2.474.200,00	2.665.000,00	2.470.141,52
1.3. Niederschlagswassergebühren	1.004.900,00	735.700,00	597.307,09
1.4. Fäkaliengebühren	227.500,00	229.600,00	271.046,22
1.5. Auflösung Ertragszuschüsse	455.100,00	443.400,00	416.147,26
1.6. Erträge Stromeinspeisung	85.000,00	85.000,00	85.599,71
1.7. Dienstleistungen	26.500,00	50.000,00	85.446,45
1.8. Entgelte Verwaltungskostensatzung	3.200,00	3.000,00	2.677,74
	6.503.600,00	6.378.100,00	5.923.994,26
2. Auflösung Gebührenaussgleichsrückstellung	1.240.000,00	1.060.000,00	1.300.000,00
3. Verbandsumlage	241.750,00	374.600,00	378.902,25
4. Aktivierte Eigenleistungen	85.000,00	87.000,00	127.028,92
5. Sonstige Erträge	146.200,00	153.600,00	375.887,71
Summe Erträge	8.216.550,00	8.053.300,00	8.105.813,14
6. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	604.100,00	635.000,00	336.450,57
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	760.000,00	582.000,00	466.568,07
c) Abwasserabgabe	158.500,00	157.000,00	147.000,00
	1.522.600,00	1.374.000,00	950.018,64
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.194.000,00	1.252.500,00	1.056.463,81
b) Soziale Abgaben	280.700,00	282.300,00	231.358,31
	1.474.700,00	1.534.800,00	1.287.822,12
8. Abschreibungen	2.636.100,00	2.471.000,00	2.347.897,64
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	699.500,00	671.500,00	616.938,12
10. Zinsaufwendungen	1.869.800,00	1.987.500,00	1.936.425,44
11. Einstellung in Gebührenaussgleichsrückstellung	0,00	0,00	924.200,00
13. Steuern	9.200,00	9.400,00	7.661,81
Summe Aufwendungen	8.211.900,00	8.048.200,00	8.070.963,77
14. Betriebsergebnis	4.650,00	5.100,00	34.849,37

Kontenplan zum Erfolgsplan 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage III
 Blatt 1

Bezeichnung	Planansatz 2018	Planansatz 2017
	€	€
1. Umsatzerlöse		
Schmutzwasser Grundgebühren	2.227.200,00	2.166.400,00
Schmutzwasser Benutzungsgebühren	2.474.200,00	2.665.000,00
Niederschlagswassergebühren	1.004.900,00	735.700,00
Fäkaliengebühren	227.500,00	229.600,00
Auflösung Ertragszuschüsse	455.100,00	443.400,00
Erträge aus Stromeinspeisung	85.000,00	85.000,00
Sonstige Leistungen	26.500,00	50.000,00
Entgelte Verwaltungskostensatzung	3.200,00	3.000,00
	6.503.600,00	6.378.100,00
2. Auflösung Gebührenaussgleichsrückstellung		
Auflösung Gebührenaussgleichsrückstellung	1.240.000,00	1.060.000,00
	1.240.000,00	1.060.000,00
2. Spezielle Verbandsumlage		
Entwässerung öffentlicher Straßen, Wege, Plätze	241.750,00	374.600,00
	241.750,00	374.600,00
3. Aktivierte Eigenleistungen		
Aktivierte Eigenleistungen	85.000,00	87.000,00
	85.000,00	87.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge		
Auflösung Investitionszuschüsse	85.500,00	85.100,00
Erträge aus Nutzung Dienst-PKW	26.500,00	30.000,00
Erlöse aus Abwälzung AbwAG	22.500,00	22.500,00
Mahngebühren/Säumniszuschläge	10.600,00	10.000,00
Zinserträge aus Guthaben	100,00	5.000,00
Stundungszinsen	1.000,00	1.000,00
Zuschüsse von der Agentur für Arbeit	0,00	0,00
	146.200,00	153.600,00
Summe Erträge	8.216.550,00	8.053.300,00

Bezeichnung	Planansatz 2018	Planansatz 2017
	€	€
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe		
Strombezug	268.000,00	334.000,00
Chemikalien	204.000,00	185.000,00
Gas und Wasser	94.600,00	81.000,00
sonstige Materialien und Hilfsstoffe	37.500,00	35.000,00
	604.100,00	635.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Instandhaltung Kanalnetze	245.000,00	235.000,00
Instandhaltung Kläranlagen	210.000,00	225.000,00
Klärschlamm Entsorgung	247.500,00	98.000,00
Analysen und Gutachten	27.000,00	19.000,00
Aufwendungen für Entsorgung	30.500,00	5.000,00
	760.000,00	582.000,00
c) Abwasserabgabe	158.500,00	157.000,00
Summe Materialaufwand	1.522.600,00	1.374.000,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.194.000,00	1.252.500,00
b) Soziale Abgaben		
Arbeitgeberanteil SV	229.400,00	238.500,00
Arbeitgeberanteil ZVK	51.300,00	43.800,00
Summe soziale Abgaben	280.700,00	282.300,00
Summe Personalaufwand	1.474.700,00	1.534.800,00
7. Abschreibungen		
Abschreibungen auf Software	31.900,00	33.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	2.604.200,00	2.438.000,00
Summe Abschreibungen	2.636.100,00	2.471.000,00

Bezeichnung	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
Laufende Kfz-Betriebskosten	88.200,00	79.000,00
Wertberichtigungen auf Forderungen	65.000,00	65.000,00
Versicherungen	64.800,00	65.000,00
Sonstige Instandhaltungen	58.000,00	55.000,00
Kfz-Reparaturen	75.600,00	54.000,00
Rechtsanwalts- und Prozesskosten	36.800,00	45.000,00
Aufwendungen EDV	24.400,00	34.000,00
Beratungs- und Prüfungskosten	31.800,00	30.000,00
Aufwendungen für Abrechnung	30.500,00	27.000,00
Mieten, Pachten, Leasing	27.600,00	26.000,00
Telefon	20.200,00	24.000,00
Deponiegebühren	28.500,00	23.000,00
Raumkosten	20.400,00	20.000,00
Gebühren und Beiträge	18.000,00	18.000,00
Arbeitsschutzkleidung	17.000,00	17.000,00
Porto	16.000,00	15.000,00
Aus- und Fortbildung	12.700,00	12.000,00
Aufstockungsbeträge Altersteilzeit	10.000,00	10.000,00
Kosten Geldverkehr	9.500,00	10.000,00
Beitrag Berufsgenossenschaft	8.500,00	9.000,00
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	9.600,00	9.000,00
Inserate und Veröffentlichungen	9.000,00	9.000,00
Bürobedarf	5.300,00	6.000,00
Fachliteratur/Zeitschriften/Gesetzblätter	4.300,00	4.000,00
Lohnabrechnung	4.500,00	3.000,00
Medizinische Betreuung	3.300,00	2.500,00
	699.500,00	671.500,00
9. Zinsaufwendungen	1.869.800,00	1.987.500,00
10. Steuern		
Kfz- Steuer	2.200,00	2.400,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	7.000,00	7.000,00
	9.200,00	9.400,00
Summe Aufwendungen	8.211.900,00	8.048.200,00
11. Betriebsergebnis	4.650,00	5.100,00

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage IV
 Blatt 1

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2018	Planansatz 2017
		€	€
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00
3	Jahresgewinn	4.650,00	5.100,00
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	1.272.750,00	923.000,00
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00	0,00
6	Beiträge und ähnliche Entgelte	350.000,00	200.000,00
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00
8	Kreditaufnahmen	0,00	3.500.000,00
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.636.100,00	2.471.000,00
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00
11	erübrigte Mittel des Vorjahres	1.572.100,00	2.612.400,00
12	Finanzierungsmittel insgesamt	5.835.600,00	9.711.500,00
13	Überschuss	0,00	0,00

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage IV
 Blatt 2

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2018	Planansatz 2017
		€	€
	1. Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte		
1	Neuerschließung	2.500.000,00	1.950.000,00
2	Neubau Nacheindicker KA Köthen	680.000,00	680.000,00
3	Erweiterung Kanalnetz	360.000,00	140.000,00
4	Erneuerung Kanalnetz	170.000,00	1.000.000,00
5	Erneuerung und Umbau von Pumpstationen	250.000,00	230.000,00
6	Planungen für Baumaßnahmen der Folgejahre	150.000,00	200.000,00
7	Erneuerung von Pumpen, Rührwerken uä.	150.000,00	150.000,00
8	Erneuerung Belüfterkerzen Belebungsbecken	100.000,00	0,00
9	Herstellung von Grundstücksanschlüssen	75.000,00	75.000,00
10	Büro- und Geschäftsausstattung	40.000,00	40.000,00
11	Kaufpreis Anlagevermögen AZV Ziethetal	0,00	3.550.000,00
12	Umbau Prozesswasserableitung KA Köthen	0,00	300.000,00
13	Anschaffung Transporter mit Kranaufbau	0,00	48.000,00
	Summe Investitionen Sachanlagen	4.475.000,00	8.363.000,00
	2. Investitionen in Finanzanlagen	0,00	0,00
	3. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00
	4. Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00
	5. Jahresverlust	0,00	0,00
	6. Auflösung von Investitions- und Ertragszuschüssen	540.600,00	528.500,00
	7. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00
	8. Tilgung von Krediten	820.000,00	820.000,00
	9. Gewährung von Krediten	0,00	0,00
	10. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00
	11. Finanzierungsbedarf gesamt	5.835.600,00	9.711.500,00

Mittelfristige Erfolgsplanung für die Jahre 2017 bis 2021
Abwasserverband Köthen

Anlage V

	2017	2018	2019	2020	2021
	T €	T €	T €	T €	T €
Erträge					
1. Grundgebühren	2.166	2.227	2.211	2.208	2.204
2. Schmutzwassergebühren	2.665	2.474	2.406	2.363	2.363
3. Niederschlagswassergebühren	736	1.005	1.002	1.032	1.003
4. Fäkaliengebühren	230	228	204	170	146
5. Auflösung Investitions- und Ertragszuschüsse	529	541	573	605	614
6. Erträge Stromspeisung	85	85	85	85	85
7. Dienstleistungen	50	27	27	27	27
8. Entgelte Verwaltungskostensatzung	3	3	3	3	3
7. Auflösung Gebührenaussgleichs-rückstellung	1.060	1.240	1.280	910	930
8. Aktivierte Eigenleistungen	87	85	87	87	87
9. Sonstige Erträge	69	61	60	60	60
10. Verbandsumlage	375	242	242	242	242
Summe	8.053	8.217	8.179	7.791	7.762
Aufwendungen					
1. Materialaufwand	1.374	1.523	1.508	1.500	1.509
2. Personalaufwand	1.535	1.475	1.512	1.549	1.588
3. Abschreibungen	2.471	2.636	2.633	2.336	2.323
4. Zinsaufwendungen	1.988	1.870	1.815	1.690	1.630
5. Steuern	9	9	9	9	9
6. Sonstige Aufwendungen	672	700	700	700	700
Summe	8.048	8.212	8.176	7.783	7.758
Jahresergebnis	5	5	3	8	4

Mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2017 bis 2021
Abwasserverband Köthen

Anlage VI

	2017	2018	2019	2020	2021
	T €	T €	T €	T €	T €
Einnahmen					
1. Zuführung vom Erfolgsplan	5	5	3	8	4
2. Fördermittel und Zuschüsse	800	1.150	1.368	450	450
3. Verrechnete Abwasserabgabe	123	123	123	123	123
4. Anschlussbeiträge	200	350	100	100	100
5. Zuführung zu langfrist. Rückstellungen	0	0	0	0	0
5. Kreditaufnahmen	3.500	0	0	0	0
6. Abschreibungen	2.471	2.636	2.633	2.336	2.323
7. Erübrigte Mittel der Vorjahre	2.612	1.572	166	459	235
Summe	9.712	5.836	4.393	3.475	3.234
Ausgaben					
1. Kredittilgung	820	820	820	820	820
2. Investitionsmittel gesamt	8.363	4.475	3.000	2.050	1.800
3. Auflösung Investitions- und Ertragszuschüsse	529	541	573	605	614
4. Zuführung zum Erfolgsplan	0	0	0	0	0
Summe	9.712	5.836	4.393	3.475	3.234

**Investitionsplan für die Jahre 2019 bis 2021
Abwasserverband Köthen**

Anlage VII

	Maßnahmen	2019 T €	2020 T €	2021 T €
Verbundnetz :	Erneuerung von Pumpstationen	250	250	250
Ortsnetze:	Herstellung von Grundstücksanschlüssen	50	50	50
	Erneuerung Kanalnetz	700	700	700
	Erweiterung Kanalnetz	250	500	250
	Neuerschließungen	1.500	300	300
Kläranlagen	Erneuerung Kläranlagen	200	200	200
Betriebs- und Geschäftsausstattung	Fuhrpark, Sicherheitstechnik, EDV, Büro- und Geschäftsausstattung etc.	50	50	50
Summe		3.000	2.050	1.800

Im Jahr 2019 soll in der Freiligrathstraße in Köthen ein zusätzlicher Regenwasserkanal errichtet werden. Geplant ist eine Gemeinschaftsmaßnahme mit der Stadt Köthen und der MIDEWA GmbH.

Ab 2020 soll die Erneuerung des Kanalsystems im Ratswall Richtung Augustenstraße weitergeführt werden. Zukünftig soll hier vom Misch- auf Trennsystem umgestellt werden.

Die Neuerschließungen betreffen die Ortsteile Görzig und Reinsdorf.

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2018
Abwasserverband Köthen

Anlage VIII

	Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Haushaltsjahr 2018	Stellen im Haushaltsjahr 2017	tatsächliche Besetzung am 30.06.2017
Verwaltung				
Verbandsgeschäftsführer	15	1,00	1,00	1,00
Technischer Leiter	10	0,00	1,00	1,00
Leiter Projektierung und Bauüberwachung	10	1,00	1,00	1,00
Assistent der Geschäftsführung	9c	1,00	0,00	0,00
Hauptbuchhalterin	9b	1,00	1,00	1,00
SB Bauüberwachung	9c	1,00	1,00	1,00
SB Projektierung und Bauüberwachung	8	1,00	1,00	1,00
SB Beitrags- und Gebührenabrechnung	7	1,00	1,00	1,00
SB Beitrags- und Gebührenabrechnung	7	1,00	0,75	0,75
SB Beitrags- und Gebührenabrechnung	7	1,00	1,00	1,00
SB Beitrags- und Gebührenabrechnung	6	1,00	1,00	0,00
Sekretärin	5	0,75	0,75	0,75
Kläranlage und Kanalnetz				
Fachvorarbeiter Kläranlagen	7	1,00	1,00	1,00
Kanalinspekteur	7	1,00	1,00	1,00
Elektriker	6	1,00	1,00	1,00
Elektriker	6	1,00	1,00	1,00
Fachvorarbeiter Kanalnetz	5	1,00	1,00	1,00
FA Ver- und Entsorgung	5	1,00	1,00	1,00
FA Ver- und Entsorgung	5	0,00	1,00	1,00
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00
Kraftfahrer	5	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	0,00	0,00
Arbeiter Kläranlagen / Kanalnetz	4	1,00	1,00	1,00
Gesamt		27,75	27,50	26,50