



**Eigenbetrieb Stadtwerke Stadtallendorf**

# **Wirtschaftsplan 2018**

**Abwasserbeseitigung   Abfallwirtschaft   Wasserversorgung   Schwimmbäder   Stadt- und Straßenreinigung**



## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                               | <b>Seite</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Satzung Wirtschaftsplan 2018                                                                  | 1 - 2        |
| Vorbericht                                                                                    | 3 - 9        |
| Übersicht Erfolgsplan Abwasserbeseitigung                                                     | 10 - 12      |
| Übersicht Erfolgsplan Abfallwirtschaft                                                        | 13 - 14      |
| Übersicht Erfolgsplan Wasserversorgung                                                        | 15 - 16      |
| Übersicht Erfolgsplan Schwimmbäder                                                            | 17 - 18      |
| Übersicht Erfolgsplan Straßenreinigung                                                        | 19 - 20      |
| Übersicht Vermögensplan                                                                       | 21 - 24      |
| Übersicht Finanzplan                                                                          | 25 - 26      |
| Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung der Stadt auswirken | 27 - 28      |
| Stellenübersicht                                                                              | 29           |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan                                                                 | 30 - 84      |
| Erläuterungen zum Vermögensplan                                                               | 85 - 92      |
| Anlage 1 - Aufteilung der Personalkosten                                                      | 93           |
| Anlage 2 - Entwicklung der Rückstellungen                                                     | 94           |
| Anlage 3 - Statistik Wasserversorgung - Jahresabschluss 2016                                  | 95           |
| Anlage 4 - Statistik Abwasserbeseitigung - Jahresabschluss 2016                               | 96           |
| Anlage 5 - Vermögensplan 2018- Mittelherkunft/Mittelverwendung                                | 97 - 98      |
| Anlage 6 - Erfolgsplan 2018 - Gewinn- und Verlustermittlung                                   | 99           |

## SATZUNG WIRTSCHAFTSPLAN 2018

Gemäß § 115 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und § 15 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) – jeweils in den gültigen Fassungen - und § 10 Abs. 2 Nr. 4 der Eigenbetriebssatzung der Stadt Stadtallendorf vom 19.09.1996, zuletzt geändert durch Satzung vom 18.05.2006, hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Stadtallendorf am **- 1. Feb. 2018** den Wirtschaftsplan der Stadtwerke für das Wirtschaftsjahr 2018 beschlossen:

### **§ 1**

#### **Gesamtbetrag der Erträge und Einnahmen, Aufwendungen und Ausgaben**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 schließt wie folgt ab:

#### **1. Erfolgsplan**

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Summe der Aufwendungen: | 13.423.421 EUR |
| Summe der Erträge:      | 12.782.705 EUR |
| Jahresgewinn:           | 0 EUR          |
| Jahresverlust:          | 640.716 EUR    |

#### **2. Vermögensplan**

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Summe Mittelherkunft (Einnahmen)  | 4.470.350 EUR |
| Summe Mittelverwendung (Ausgaben) | 4.470.350 EUR |

### **§ 2**

#### **Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der erforderlichen Kredite zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen des Vermögensplans des Eigenbetriebes Stadtwerke wird auf 688.000 EUR festgesetzt.

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht in Anspruch genommen.

### **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Haushaltsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0 EUR festgesetzt.

### **§ 5 Stellenübersicht**

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung gemeinsam mit dem Wirtschaftsplan 2018 am **- 1. Feb. 2018** beschlossene Stellenübersicht.

Stadtallendorf, den **- 2. Feb. 2018**

**MAGISTRAT DER STADT  
STADTALLENDORF**



  
**Christian Somogyi  
Bürgermeister**

## **Grundsätzliche Feststellungen**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wurde gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 10 Abs. 2 Nr. 4 der Eigenbetriebssatzung aufgestellt. Anmerkungen zu Umgliederungen berücksichtigen die Änderungen nach dem BilRUG.

Die ermittelten Ansätze berücksichtigen die erwarteten Erträge, Aufwendungen, Abschreibungen, Zinsen und Steuern im Erfolgsplan sowie die im investiven Teil des Vermögensplanes 2018 kalkulierte Mittelherkunft und Mittelverwendung.

Die im Wirtschaftsplan 2018 veranschlagten Ansätze stellen sicher, dass die Versorgung mit Trink- und Betriebswasser, die Abwasserbeseitigung, die Abfalleinsammlung und -verwertung, die Stadt- und Straßenreinigung und der Betrieb der Schwimmbäder nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes realisiert werden kann.

Die Tarifbedingungen in den Betriebszweigen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Stadt- und Straßenreinigung sind gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben. Derzeit werden die Benutzungsgebühren für Wasser und Abwasser kalkuliert. Im Jahr 2018 werden Erhöhungen nicht zu vermeiden sein. Die Abfallgebühren wurden auf der Grundlage einer Gebührenkalkulation der SWS-Schüllermann und Partner AG durch Beschluss der StVVers am 29.06.2017 mit Wirkung vom 01.01.2017 verringert. Die Eintrittstarife für das Sport- und Freizeitbad ALLDOMARE wurden nach der von der StVVers am 17.11.2016 beschlossenen Tariffestsetzung kalkuliert. Die Eintrittspreise des Freischwimmbades wurden durch Beschluss der StVVers am 11.05.2017 aktualisiert.

Die Abschreibungsvorausschau des Programms Microsoft Dynamics NAV 2009 Classic vom 31.08.2017 bildet die Grundlage für die Darstellung der AfA in den einzelnen Betriebszweigen. Die im Wirtschaftsjahr 2017 fertiggestellten Baumaßnahmen und die Auflösungen der im Bau befindlichen Anlagen wurden berücksichtigt.

Die im Jahr 2018 fälligen Zins- und Tilgungsleistungen wurden auf der Grundlage der Darlehensunterlagen für Altdarlehen, Großprojekte (Sport- und Freizeitbad ALLDOMARE, Baubetriebshof, sonstige Investitionsmaßnahmen) zusammengestellt. Die Aufnahme eines letzten Darlehens für die Baumaßnahme Hallenbad (Hallenbad 4 - Aufnahme nach Genehmigung der Haushaltssatzung 2018) wurde mit dem Fachbereich 1, Finanzservice, abgestimmt.

Die Festsetzung der Verbandsumlage der Stadt Stadtallendorf an den Abwasserverband Stadtallendorf-Kirchhain in Höhe von 3.247.154 EUR wurde von der Geschäftsstelle unter dem Vorbehalt mitgeteilt, dass noch keine abschließende Entscheidung der Verbandsversammlung erfolgt sei. Die Verbandsumlage 2018 liegt rund 158.000 EUR (5,11 %) über der Abrechnung 2017 (3.089.411 EUR) und 192.980 EUR (6,32 %) über dem Jahresergebnis des Jahres 2016.

Der Wasserbezugspreis des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke für die Wasserlieferungen der Kernstadt und des Stadtteiles Niederklein wurde von der Verbandsversammlung ab 01.01.2018 wie folgt erhöht: Bereitstellungsgebühr/Grundpreis um 0,01 EUR auf 0,51 EUR/m<sup>3</sup> - Arbeitsgebühr um 0,03 EUR auf 0,28 EUR/m<sup>3</sup>. Bereitstellungsgebühr/Grundpreis: 0,51 EUR/m<sup>3</sup>, Arbeitsgebühr: 0,28 EUR/m<sup>3</sup> = Gesamtpreis: 0,79 EUR/m<sup>3</sup>. Kalkulierte Mehrkosten 2018 gegenüber dem Bezug 2017 (3 Mon. hochgerechnet) rund 102.000 EUR.

Die Ermittlung der Personalkosten, der sozialen Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung, Vorschauberechnung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, Kosten der Datenverarbeitung und Verwaltungskostenerstattungen wurden vom Fachbereich 1 ermittelt und auf der Grundlage der aktuellen Personalkostenschlüssel auf die einzelnen Betriebszweige aufgeteilt. Die Kalkulation der Ansätze berücksichtigt eine Tarifierhöhung für die Gruppe der Beschäftigten um 3 % und eine Besoldungserhöhung für die Beamten um 1,5 %.

Die Ansätze zur Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (Beiträge und Kostenerstattungsansprüche) für das Jahr 2018 wurden auf der Grundlage einer Prognose und Vorschauberechnung ermittelt. Die Beträge der Wasserversorgung wurden nicht zugunsten der Umsatzerlöse mit 5 % aufgelöst; vielmehr wurden die erwarteten Anschlusskosten für Hausanschlüsse und Beiträge für die Herstellung neuer Leitungen als passiver Sonderposten nach den zurzeit gültigen Vorgaben und Bestimmungen linear (entsprechend der Nutzungsdauer der hiermit finanzierten Vermögensgegenstände) zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Die versicherungsmathematisch ermittelten Rückstellungsbeträge für Pensionen und Beihilfen wurden von der KVK, Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck, Kassel, berechnet und in den Wirtschaftsplan übernommen (siehe Anlage 2). Die Ansätze für ATZ-Rückstellungen entfallen, da dieses Arbeitszeitmodell ausgelaufen ist.

Bei den vom Eigenbetrieb Dienstleistungen und Immobilien berechneten „Betriebskosten Dul“ handelt es sich um Aufwendungen für die Bewirtschaftung, Versicherung und Unterhaltung der von den Stadtwerken genutzten Räume im Rathaus und auf dem Baubetriebshof. Der Anteil der Stadtwerke hieran beträgt pauschal 23 % der jeweils anfallenden Aufwendungen.

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2018 berücksichtigt im investiven Teil des Vermögensplanes die in Absprache mit dem Fachbereich 4 (Straßenbau) vorgesehenen Bauprogramme für die leitungsgebundenen öffentlichen Einrichtungen der Stadtwerke in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, die investiven Kosten der Datenverarbeitung sowie die Beschaffungen beweglicher Anlagegüter. Die Baukosten für die Fertigstellung des Sport- und Freizeitbades **ALLDOMARE** für das Jahr 2018 und die Ermittlung der Summe des Restdarlehens (Hallenbad 4) wurden auf der Grundlage der Angaben der Projektleitung (Stand 10/2017) und der noch zu erwartenden Fördergelder ermittelt.

## Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt im Aufwand – unter Einbeziehung der Zinserträge und Steuern - mit 13.423.421 EUR ab. Im Vergleich zum Aufwand des Vorjahres (Planansatz 2017: 12.687.410 EUR) müssen zusätzliche Mittel von 736.011 EUR bereitgestellt werden. Die Veränderungen zum Vorjahr sind in der als Anlage 6 bezeichneten Übersicht (Gewinn- und Verlustermittlung Erfolgsplan) dargestellt. Die für das Jahr 2018 kalkulierten Erträge von insgesamt 12.782.705 EUR liegen um 334.402 EUR, somit 2,69 %, über dem Planansatz des Vorjahres. Der Anstieg zum Jahr 2017 ist auf die höheren Ertragserwartungen in den Betriebszweigen Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung und Schwimmbäder zurückzuführen. Trotz des Anstieges werden die Erträge insgesamt nicht ausreichen, um die Aufwendungen für Material (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Fremdleistungen), Personal und Altersversorgung, Abschreibungen, sonstiger betrieblicher Aufwand sowie Zinsaufwand zu decken. Insgesamt wird im Wirtschaftsjahr 2018 ein Jahresverlust von 640.716 EUR erwartet. Für die Betriebszweige Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wird zurzeit die Erhöhung der Benutzungsgebühren von den Stadtwerken vorbereitet.

Im **Betriebszweig Abwasserbeseitigung** werden die kalkulierten Erträge von 5.475.660 EUR nicht ausreichen, um die gegenüber dem Jahr 2017 um rund 526 TEUR auf 5.875.734 EUR erhöhten Aufwendungen zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die um rund 380 TEUR erhöhten Aufwendungen für die Beseitigung von Kanalschäden zum Zwecke des Grundwasserschutzes (auf der Grundlage der EKVO und der Forderungen des Regierungspräsidiums Gießen) sowie der um 158 TEUR erhöhte Verbandsbeitrag an den Abwasserverband Stadtallendorf-Kirchhain. Nach wie vor wird die Ertragssituation des Betriebszweiges sehr stark von den Einleitungsmengen der Sondervertragskunden und den hieraus erzielten Erträgen aus Schmutzwassergebühren bestimmt. Der im Betriebszweig erwartete Verlust von rund 400 TEUR macht deutlich, dass eine Erhöhung der Abwassergebühren im Jahr 2018 durchgeführt werden muss (HessKAG). Mit den sehr umfangreichen Vorbereitungen zur Kalkulation der ab dem 01.01.2018 neu festzusetzenden Abwassergebühren wurde bereits im September 2017 begonnen.

Im **Betriebszweig Wasserversorgung** wird trotz erhöhter Umsatzerwartungen ein Jahresverlust von rund 224 TEUR erwartet. Wesentlich für diese Entwicklung sind die von den Gremien des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke beschlossenen höheren Bezugskosten für Trinkwasser um rund 259 TEUR gegenüber dem Jahr 2016 und 119 TEUR gegenüber dem Jahr 2017. Die Erhöhung des Mittelansatzes für Wasseruntersuchungen berücksichtigt zusätzliche Aufwendungen für eventuell auftretende Störungen im Zusammenhang mit der Trinkwassergewinnung (ZMW-Wasserwerk Stadtallendorf Frühjahr 2017, Brunnen Schweinsberg im September 2017). Die Jahresprognose für das Jahr 2018 zeigt, dass die erwarteten Erträge von 3.222.640 EUR voraussichtlich nicht ausreichen werden, um den kalkulierten Aufwand von 3.447.056 EUR u.a. auch für Materialaufwand (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Fremdleistungen), den Einsatz von Fremdfirmen zur Reparatur und die Erneuerung des Leitungsnetzes etc. decken zu können. Wie bisher wird der Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel von der tatsächlichen Entwicklung der Betriebsstörungen abhängig sein. Der für das Jahr 2018 erwartete Verlust macht deutlich, dass auch in diesem Betriebszweig eine Erhöhung der Wassergebühren im Jahr 2018 vorgenommen werden muss.

Im **Betriebszweig Abfallwirtschaft** wurde im Auftrag der Stadtwerke im Herbst 2016 eine Kalkulation der Abfallgebühren von der SWS Schüllermann und Partner AG, Dreieich, für die Jahre 2012 bis 2015 durchgeführt. Nach dem von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erstellten Gutachten wurden für die genannten Jahre Kostenüberdeckungen ermittelt und die Abfallgebühren auf das Behältervolumen (unter Berücksichtigung der Leerungsrhythmen) entsprechend umgerechnet. Im Jahresabschluss für das Jahr 2015 wurde eine entsprechende Rückstellung in Höhe der Kostenüberdeckungen eingestellt. Die Rückstellung muss innerhalb der nächsten fünf Jahre ausgeglichen werden. Im Wirtschaftsplan 2018 wurden die reduzierten Abfallgebühren berücksichtigt. Der Fehlbetrag wird durch die Veranschlagung eines "Ertrags aus der Auflösung der Rückstellung für Kostenüberdeckung" im Bereich "Sonstige betriebliche Erträge" (Sachkonto 431330) ausgeglichen. Der durch die Abzinsung ermittelte Zinsertrag ist im Bereich "Zinserträge" (Sachkonto 700600) ausgewiesen.

Im **Betriebszweig Schwimmbäder** wurden die Entgelte aus Eintrittserlösen und die im Jahr 2018 erwarteten Aufwendungen auf der Grundlage der in den ersten acht Betriebsmonaten ermittelten Besucherzahlen und Kennzahlen für Verbrauch, Bewirtschaftung, Reinigung, Wartung und Energie ermittelt und für das Jahr 2018 hochgerechnet. Die Ermittlung der Abschreibungen für das Freibad und das sanierte Hallenbad ist in den "Erläuterungen Betriebszweig Schwimmbäder" dargestellt. Der ermittelte Zinsaufwand berücksichtigt die Aufnahme eines Darlehens (Hallenbad 4) zur Restfinanzierung der Investitionskosten. Die Aufwendungen für Material berücksichtigen Kosten für Sanierungsplanungen und die Sanierung einzelner Sanitäräume im Freibad. Auf der Grundlage dieser Prognosen wurde der für das Jahr 2018 erwartete städtische Zuschuss auf 1.089.889 EUR veranschlagt. Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt - ohne die Darstellung eines Jahresgewinnes/Jahresverlustes - jeweils ausgeglichen dargestellt (Nullstellung).

Im **Betriebszweig Straßenreinigung** wird ein Jahresverlust von rund 16.000 EUR erwartet, weil höhere Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen eingeplant werden müssen. Die im Wirtschaftsjahr 2018 erwarteten Kostensteigerungen für Energie, Versicherungen, Personal und Altersversorgung sowie sonstige Betriebskosten wurden bei der Bemessung der Ansätze berücksichtigt.

### Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wurde an die aktuelle Situation und die im Jahr 2017 eingetretenen Veränderungen angepasst. Die Beamtenstellen sind gemäß § 18 (1) EigBGes nur nachrichtlich aufgeführt, da diese im Stellenplan der Stadt aufgeführt sein müssen. Wie im Vorjahr wird die Ausbildung des für den Berufsabschluss "Fachangestellter für Bäderbetriebe" eingestellten Auszubildenden fortgesetzt. Die Ermittlung und Untersuchung des zusätzlich benötigten Personalbedarfs für Mehrarbeiten im Zusammenhang mit der Reinigung der zusätzlich geschaffenen Reinigungsflächen (Böden, Glasflächen, Glastüren etc.), der Reinigung, Desinfektion, Unterhaltung des Whirlpools und der Dampfsauna, der Außenanlagen (Treppenanlage, Grünflächen etc.) ist zurzeit noch nicht abgeschlossen.

## Vermögensplan

Das Investitionsvolumen des Vermögensplans beträgt 4.470.350 EUR. Da die vorhandenen Finanzmittel zur Deckung des Finanzbedarfes nicht ausreichen werden, wurden für die im Zusammenhang mit der Restfinanzierung des Baubetriebshofes und der übrigen Investitionen in den Betriebszweigen der Abwasserbeseitigung, Wasserversorgung, Abfallwirtschaft sowie der Stadt- und Straßenreinigung "Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage" eingeplant.

### Mittelherkunft (Einnahmen)

Die im Erfolgsplan dargestellten Abschreibungen stehen im Vermögensplan mit 1.835.670 EUR zur Deckung von investiven Ausgaben zur Verfügung. Die im Erfolgsplan aufgelösten Ertragszuschüsse werden im Vermögensplan mit den im Jahr 2018 erwarteten Anschlusskosten und Wasser- und Abwasserbeiträgen (insbesondere für das Neubaugebiet "Am Holzweg" in Niederlein und die Baulückenbebauungen im Stadtgebiet) saldiert. Der ermittelte Saldo von -5.670 EUR verringert die zur Verfügung stehenden Mittel zur Deckung der Investitionskosten (Mittelverwendung). Zuweisungen wurden nicht berücksichtigt, da zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch keine Förderzusagen aus dem Förderprogramm "Stadtumbau West" für das Hallenbad konkret vorlagen. Die Veranschlagung eines Kosten- bzw. Erstattungsbeitrages der Stadt von 50.000 EUR für die von den Stadtwerken vorfinanzierten Mehraufwendungen im Kanalbereich für die Straßenentwässerung (ermittelt nach der sogenannten Dreikanalmethode, 4. BA Kronäcker) wirkt sich im Jahr 2018 positiv aus. Darüber hinaus sind Investitionskostenzuschüsse für die Instandsetzung von Hydranten von 28.000 EUR und der Investitionskostenzuschuss der Stadt für Tilgungsleistungen der Hallenbadfinanzierung von 342.400 EUR im Wirtschaftsplan eingeplant. Eine Erstattung der von den Stadtwerken vorfinanzierten Kosten für Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Rüstungsaltilasten wird erst im kommenden Jahr erwartet. Für eine Firmenforderung im Zusammenhang mit der Restabwicklung der Baumaßnahme "Neubau des Baubetriebshofes II" in Höhe von 61.080 EUR und die übrigen nicht finanzierten Investitionsvorhaben von 1.470.870 EUR wurde jeweils eine Rücklagenentnahme eingeplant. Zur Finanzierung des geplanten Bauprogrammes 2018 und die jahresübergreifende Restfinanzierung der energetischen Sanierung und Modernisierung des Hallenbades ALLDOMARE wurde die Aufnahme eines letzten "Darlehens - Hallenbad 4" berücksichtigt.

### Mittelverwendung (Ausgaben)

Neben den Ansätzen zur Beschaffung von *beweglichen Sachen des Anlagevermögens* (36,5 TEUR), vermögenswirksamen Maßnahmen der Datenverarbeitung (51 TEUR), Kosten zur Herstellung von Hausanschlüssen für Wasser und Abwasser (80 TEUR), Beschaffung von Wasserzählern (50 TEUR), die Vergabe von Planungsaufträgen (120 TEUR), Finanzierung des Schuldendienstes (435,8 TEUR) bilden die Investitionskosten für die im Jahr 2018 geplanten Tiefbaumaßnahmen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung (3.697 TEUR) den Kostenschwerpunkt des Investitionsvolumens des Vermögensplanes 2018.

Die von der Projektleitung ermittelten Investitionskosten (Stand: 27.09.2017) für die energetische Sanierung und Modernisierung des Hallenbades sowie die von den Stadtwerken ermittelten Abschreibungen 2018 sind nachfolgend dargestellt:

### Netto-Baukosten - energetische Sanierung und Modernisierung des Hallenbades

| Bauprogramm<br>2013<br>EUR netto | Bauprogramm<br>2014<br>EUR netto | Bauprogramm<br>2015<br>EUR netto | Bauprogramm<br>2016<br>EUR netto | Bauprogramm<br>2017<br>EUR netto | Bauprogramm<br>2018<br>EUR netto | Bausumme<br>EUR netto |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| 271.632,82                       | 1.168.509,89                     | 2.657.913,91                     | 5.338.138,11                     | 1.794.883,26                     | 128.111,70                       | 11.359.189,69         |

### Ermittlung der AfA - Hallenbad 2018 EUR netto

| Inbetriebnahme:                  | 31.10.2016    | ND Jahre                | AfA %        | AfA EUR/Jahr      |
|----------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|-------------------|
| Technische Anlagen netto EUR:    | 3.453.855,27  | 15                      | 6,67         | 230.257,02        |
| Außenanlagen EUR:                | 259.308,91    | 33                      | 3,03         | 7.857,06          |
| Grundstückseinrichtungen         | 624.285,60    | 33                      | 3,03         | 18.917,75         |
| Betriebsausstattungen, BGA       | 32.895,85     | verschiedene            | verschiedene | 4.179,60          |
| Gebäude netto EUR:               | 6.988.844,06  | 50                      | 2,00         | 139.776,88        |
| Gesamt netto EUR:                | 11.359.189,69 |                         |              |                   |
| Schlussrechnungen bis 31.12.2017 |               | verschiedene            | verschiedene | 16.590,50         |
| Hallenbad/Freibad Altbestand     |               |                         |              | 82.614,20         |
| <b>Gesamt netto EUR:</b>         |               | <b>AfA WiPlan 2018</b>  |              | <b>500.193,00</b> |
|                                  |               | <b>AfA gerundet EUR</b> |              | <b>500.200</b>    |

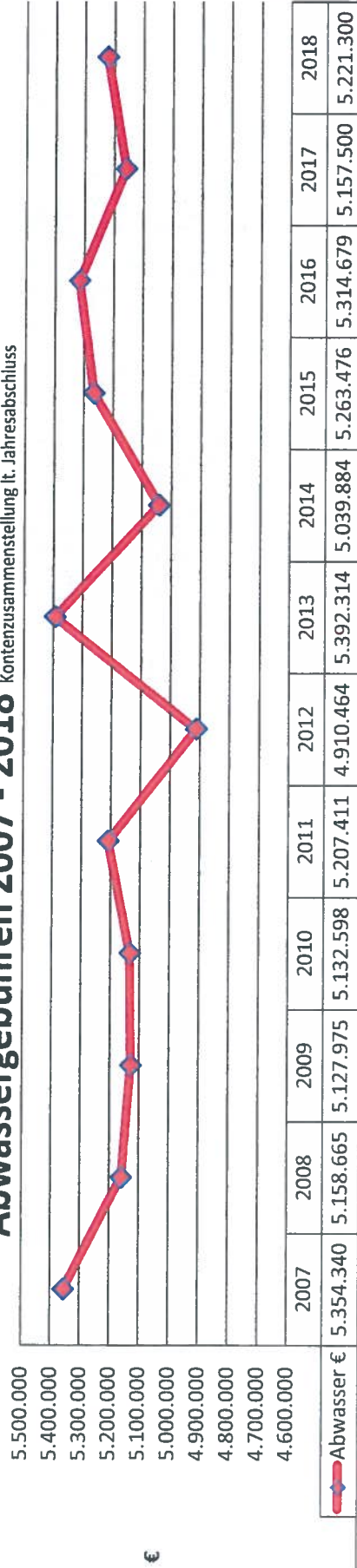
Die Abwicklung des jahresübergreifenden Sanierungs- und Modernisierungsprojektes "Sport- und Freizeitbad ALLDOMARE" macht die Veranschlagung einer letzten Investitionssumme zur Nachfinanzierung und die Aufnahme eines Darlehens (Hallenbad 4) notwendig. Zum Zeitpunkt der Planaufstellung war von der Projektleitung keine genaue Periodenabgrenzung (2017/2018) über die Abrechnung der zum Teil noch laufenden Arbeiten (z.B. im Außenbereich) und die Abwicklung der Schlussrechnungen für die unterschiedlichen Gewerke möglich. Die Baumaßnahme wurde ausschließlich über Darlehensmittel, einer Zuweisung des Landes aus dem Programm "Stadtumbau West in Hessen" und Förderraten aus dem Sonderinvestitionsprogramm HAI des Landes Hessen finanziert. Der Zinsaufwand, die Abschreibungen und die übrigen Aufwendungen werden durch den jährlichen Verlust-/Defizitausgleich zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb Stadtwerke ausgeglichen.

Die Haushaltsansätze des Betriebszweiges Schwimmbäder werden aus diesem Grund jeweils mit dem Ergebnishaushalt der Stadt abgestimmt. Die im Vermögensplan aufgeführten Tilgungsleistungen der Stadtwerke werden von der Stadt in Form jährlicher Investitionskostenzuschüsse (Stadt an den Eigenbetrieb Stadtwerke) erstattet. Im Wirtschaftsplan der Stadtwerke für das Jahr 2018 wurde ein Investitionskostenzuschuss für die Erstattung der Tilgungsleistungen in Höhe von 342.400 EUR eingeplant.

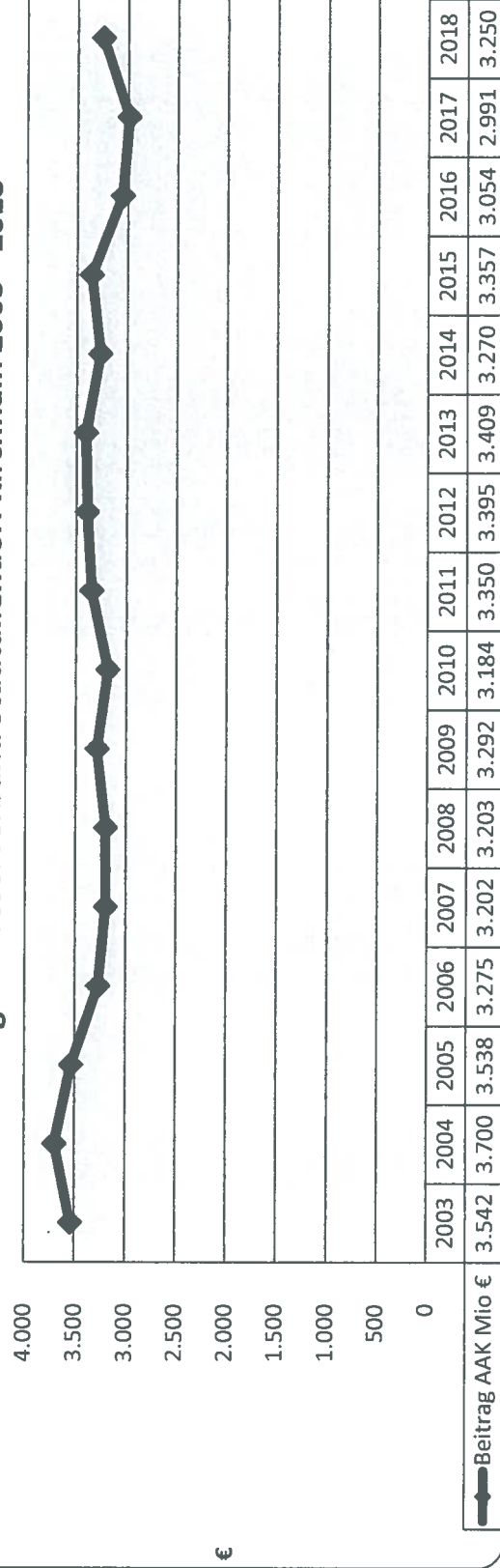
| Erfolgsplan gem. § 16 EigBGes - Abwasserbeseitigung 2018 |            |            |            |            |                          |               |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|---------------|
| I<br>Erfolgsplan<br>1. Abwasserbeseitigung               | Soll 2018  |            | Soll 2017  |            | IST Jahresabschluss 2016 |               |
|                                                          | EUR        | EUR        | EUR        | EUR        | EUR                      | EUR           |
| 1. Umsatzerlöse                                          | -5.352.850 |            | -5.297.643 |            | -5.542.752,58            |               |
| 2. Aktivierte Eigenleistungen                            | 0          |            | 0          |            | 0,00                     |               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                         | -122.810   | -5.475.660 | -116.916   | -5.414.559 | -20.615,71               | -5.563.368,29 |
| 4. Materialaufwand                                       |            |            |            |            |                          |               |
| a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.                 | 2.000      |            | 700        |            | 1.674,90                 |               |
| b) Aufwendungen für bez. Leistungen                      | 4.675.400  | 4.677.400  | 4.108.420  | 4.109.120  | 3.944.613,83             | 3.946.288,73  |
| 5. Personalaufwand                                       |            |            |            |            |                          |               |
| a) Löhne, Vergütungen und Gehälter                       | 166.860    |            | 190.055    |            | 179.484,90               |               |
| b) Soziale Abgaben u. Aufw.f. Altersvers.                | 47.465     | 214.325    | 93.942     | 283.997    | 66.189,49                | 245.674,39    |
| 6. Abschreibungen                                        |            |            |            |            |                          |               |
| auf immat. Vermögen u. Sachanlagen                       |            | 784.700    |            | 753.800    |                          | 833.715,21    |
| 7. Sonstige betriebl. Aufwend.                           |            | 170.940    |            | 175.770    |                          | 213.931,97    |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwend.                           |            | 28.459     |            | 29.310     |                          | 33.960,57     |
| 9. Zinserträge                                           |            | -150       |            | -2.100     |                          | -372,59       |
| 10. Ergebnis der gew. Geschäftstätig.                    |            | 400.014    |            | -64.662    |                          | -290.170,01   |
| 11. Sonstige Steuern                                     |            | 60         |            | 60         |                          | 11,33         |
| 12. Jahresverlust                                        |            | 400.074    |            | -64.602    |                          | -290.158,68   |

## Abwassergebühren 2007 - 2018

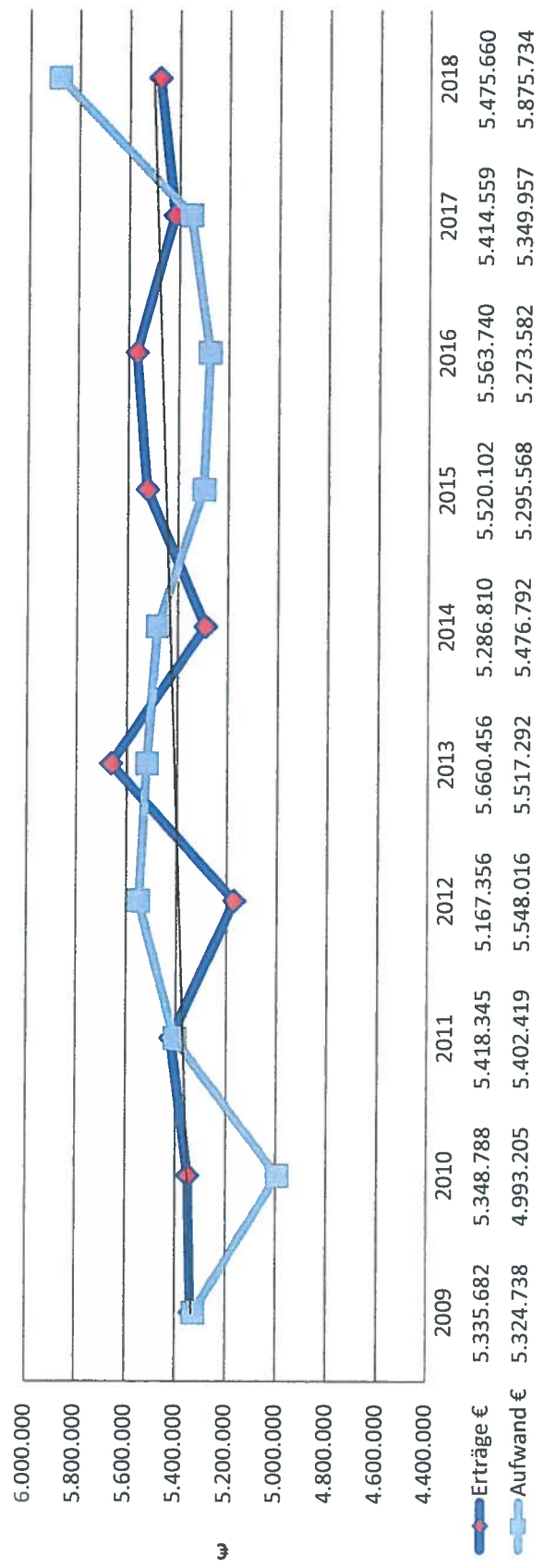
Kontenzusammenstellung lt. Jahresabschluss



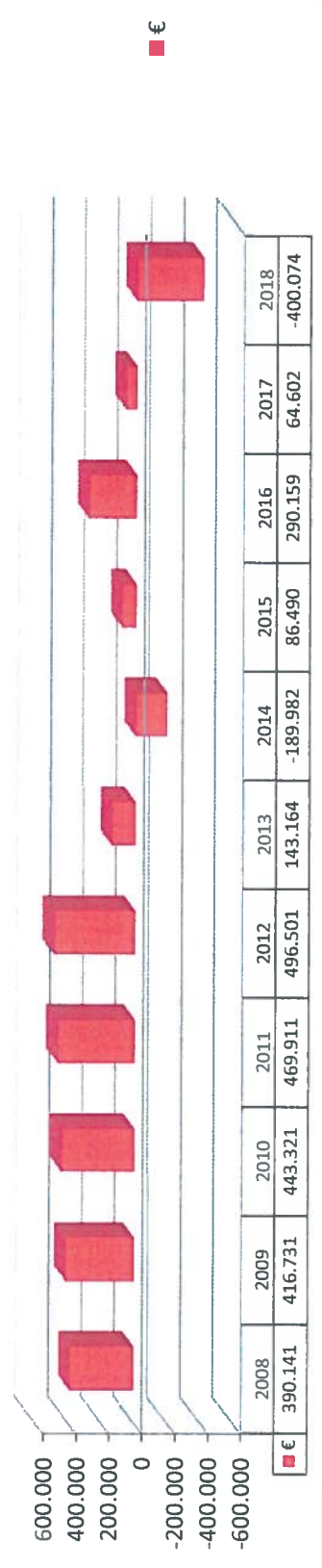
## Verbandsbeitrag Abwasserverband Stadtlendorf Kirchhain 2003 - 2018



### Erträge und Aufwand Abwasserbeseitigung 2009 - 2018

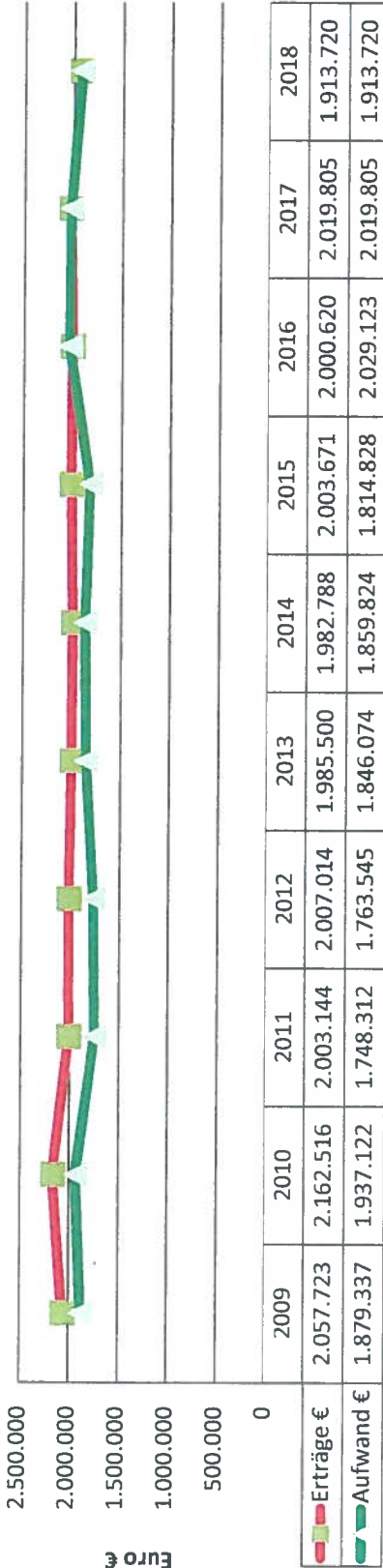


### Gewinn/Verlust Abwasser 2008-2018

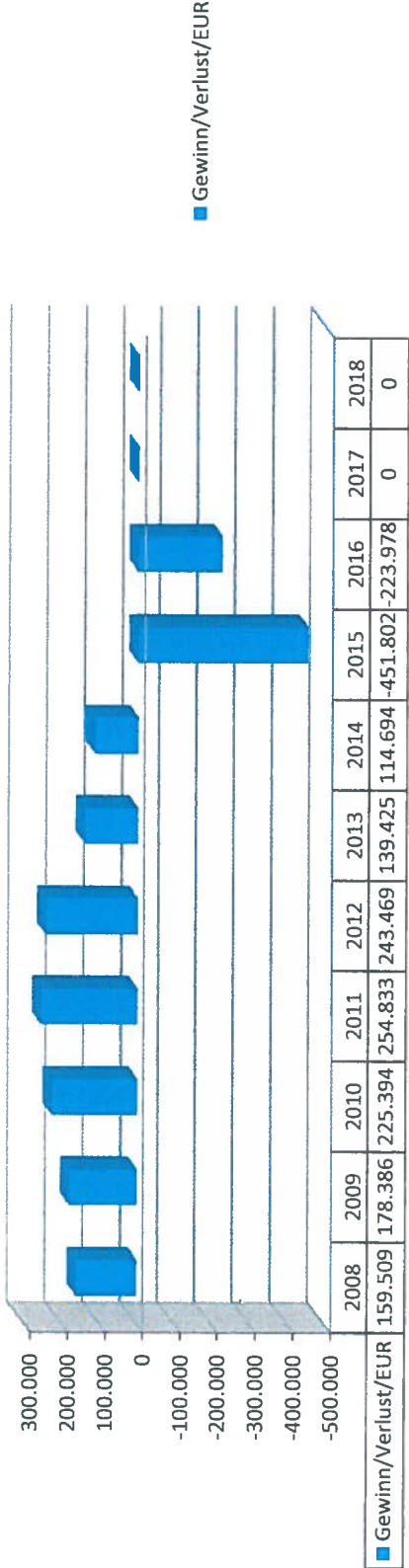


| Erfolgsplan gem. § 16 EigBGes - Abfallwirtschaft 2018    |            |            |            |            |                          |               |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|---------------|
| I Erfolgsplan                                            | Soll 2018  |            | Soll 2017  |            | IST Jahresabschluss 2016 |               |
| 2. Abfallwirtschaft                                      | EUR        | EUR        | EUR        | EUR        | EUR                      | EUR           |
| 1. Umsatzerlöse                                          | -1.689.750 |            | -1.617.510 |            | -1.983.887,26            |               |
| 2. Aktivierte Eigenleistungen                            | 0          |            | 0          |            | -2.421,00                |               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                         | -223.970   | -1.913.720 | -375.243   | -1.992.753 | -41.426,74               | -2.027.735,00 |
| 4. Materialaufwand                                       |            |            |            |            |                          |               |
| a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                | 61.000     |            | 68.800     |            | 33.157,93                |               |
| b) Aufwendungen für bez. Leistungen                      | 1.506.800  | 1.567.800  | 1.561.800  | 1.630.600  | 1.489.521,96             | 1.522.679,89  |
| 5. Personalaufwand                                       |            |            |            |            |                          |               |
| a) Löhne, Vergütungen und Gehälter                       | 169.070    |            | 152.213    |            | 145.431,19               |               |
| b) Soz.Abgaben u. Aufw.f.Altersversorg.                  | 46.630     | 215.700    | 75.774     | 227.987    | 26.754,10                | 172.185,29    |
| 6. Abschreibungen<br>auf immat. Vermögen und Sachanlagen |            | 49.170     |            | 50.208     |                          | 52.931,63     |
| 7. Sonstige betriebl. Aufwendungen                       |            | 91.710     |            | 83.930     |                          | 535.009,54    |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwend.                           |            | 16.920     |            | 17.380     |                          | 17.139,51     |
| 9. Zinserträge                                           |            | -28.050    |            | -27.052    |                          | -60.654,61    |
| 10. Ergebnis d. gew. Geschäftstätigk.                    |            | -470       |            | -9.700     |                          | 211.556,25    |
| 11. Sonstige Steuern                                     |            | 470        |            | 9.700      |                          | 12.421,47     |
| 12. Jahresgewinn (-) Jahresverlust ( )                   |            | 0          |            | 0          |                          | 223.977,72    |

Erträge und Aufwand Abfall 2009 - 2018

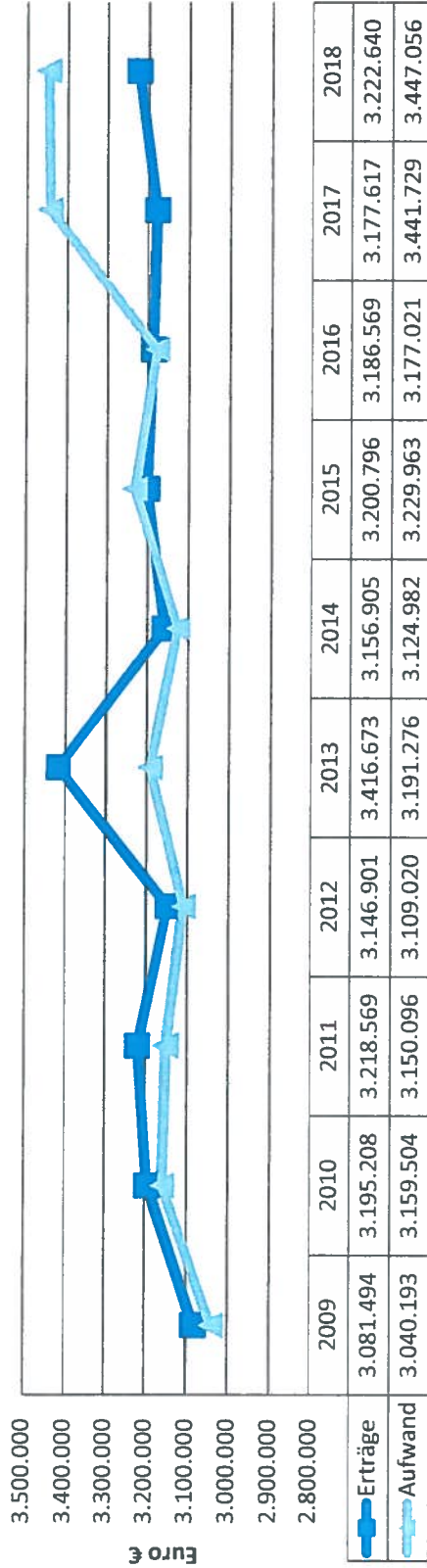


Gewinn/Verlust  
Abfall 2008-2018

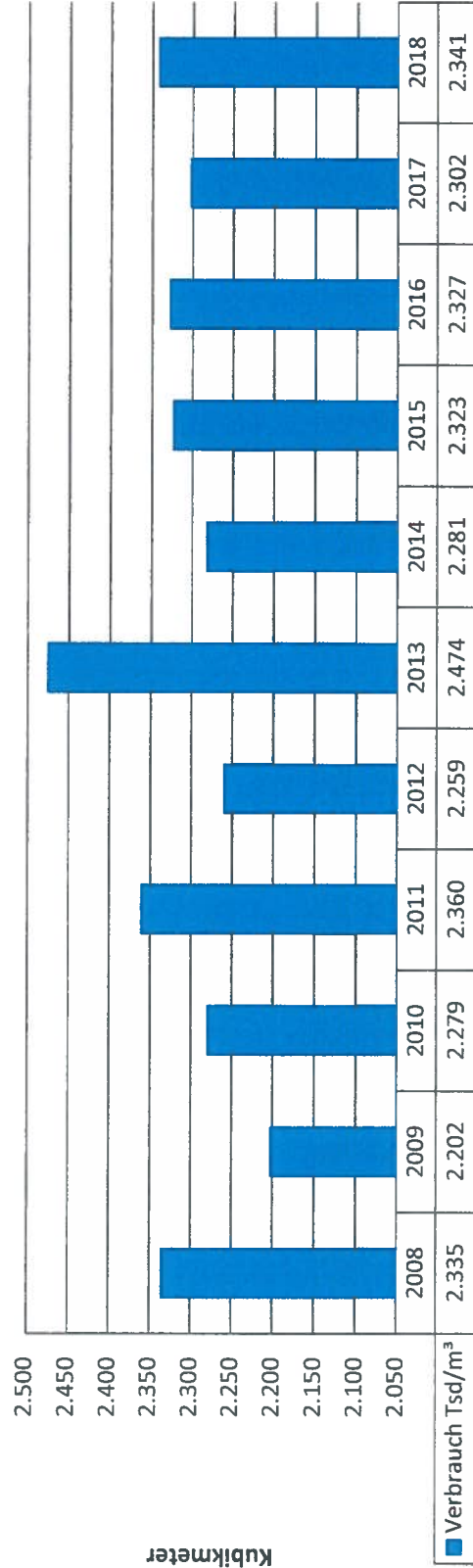


| Erfolgsplan gem. § 16 EigBGes - Wasserversorgung 2018 |            |            |            |            |                          |               |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|---------------|
| I Erfolgsplan                                         | Soll 2018  |            | Soll 2017  |            | IST Jahresabschluss 2016 |               |
| 3. Wasserversorgung                                   | EUR        | EUR        | EUR        | EUR        | EUR                      | EUR           |
| 1. Umsatzerlöse                                       | -3.150.120 |            | -2.966.423 |            | -3.148.788,91            |               |
| 2. Aktivierte Eigenleistungen                         | -40.000    |            | -7.500     |            | -45.312,28               |               |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                      | -32.520    | -3.222.640 | -203.194   | -3.177.117 | -37.581,62               | -3.231.682,81 |
| 4. Materialaufwand                                    |            |            |            |            |                          |               |
| a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe           | 2.009.200  |            | 1.964.034  |            | 1.744.133,11             |               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 268.260    | 2.277.460  | 265.000    | 2.229.034  | 329.373,20               | 2.073.506,31  |
| 5. Personalaufwand                                    |            |            |            |            |                          |               |
| a) Löhne, Vergütungen und Gehälter                    | 350.950    |            | 350.349    |            | 294.025,98               |               |
| b) Soz. Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung          | 94.649     | 445.599    | 138.330    | 488.679    | 94.586,74                | 388.612,72    |
| 6. Abschreibungen<br>auf immat. Verm. u. Sachanlagen  |            | 500.200    |            | 499.884    |                          | 570.494,82    |
| 7. Sonstige betriebl. Aufwendungen                    |            | 157.280    |            | 161.940    |                          | 142.950,37    |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                    |            | 29.522     |            | 34.612     |                          | 36.839,14     |
| 9. Zinserträge                                        |            | -200       |            | -500       |                          | -198,75       |
| 10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit              |            | 187.221    |            | 236.532    |                          | -19.478,20    |
| 11. Sonstige Steuern                                  |            | 37.195     |            | 28.080     |                          | 9.930,34      |
| 12. Jahresverlust                                     |            | 224.416    |            | 264.612    |                          | -9.547,86     |

## Erträge und Aufwand Wasserversorgung 2009 - 2018

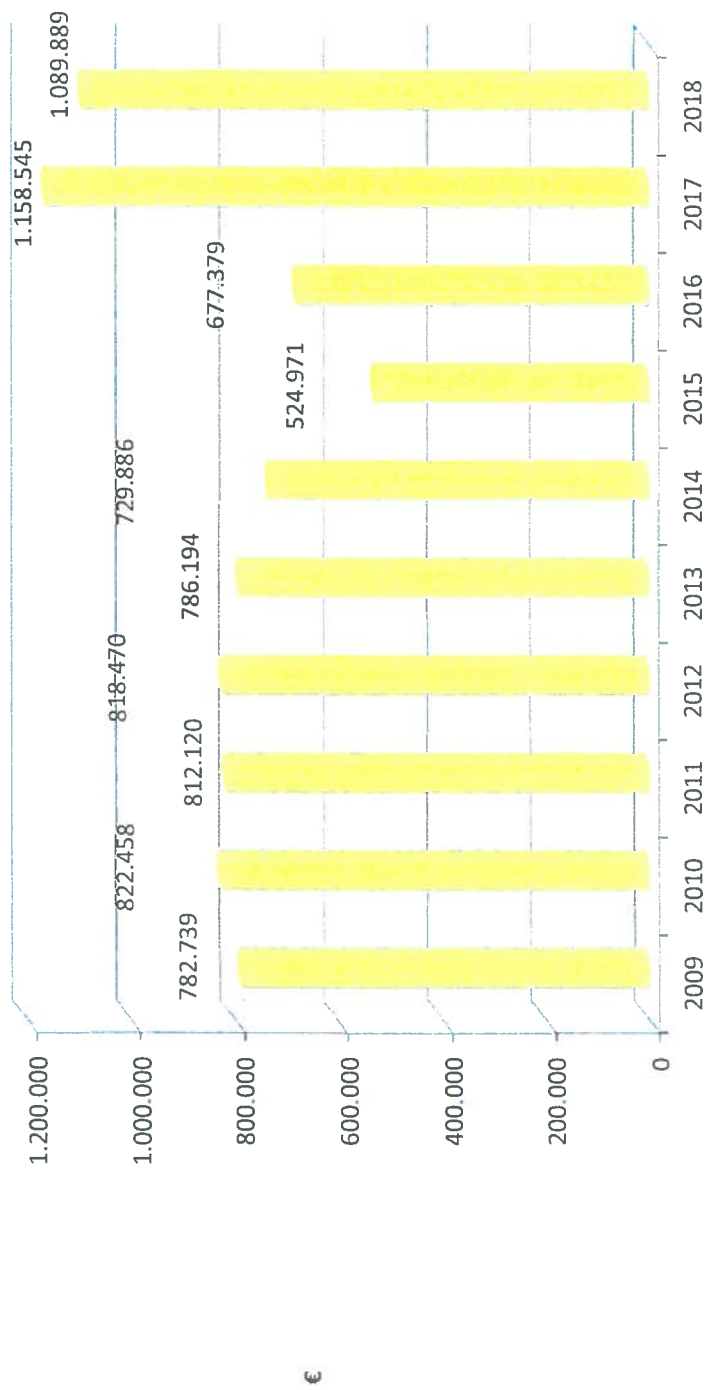


## Wasserverbrauch Tsd/m³ 2008 - 2018

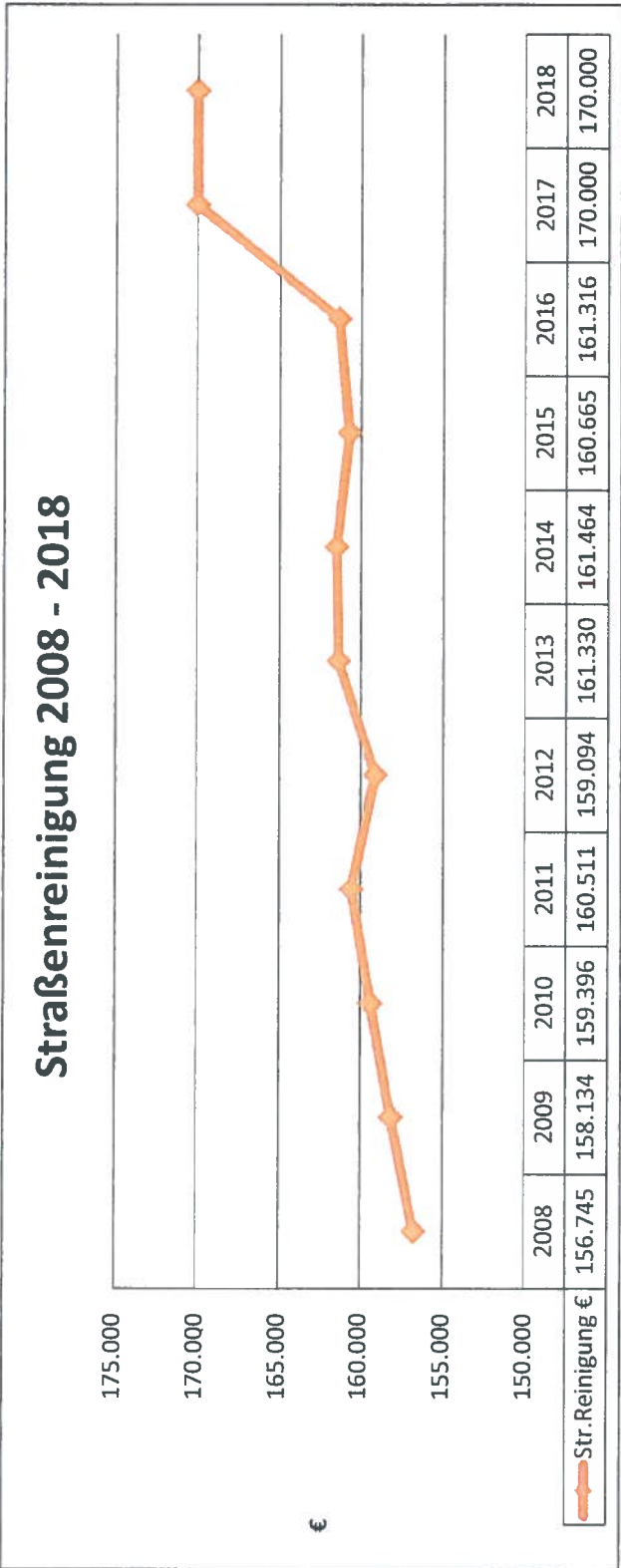
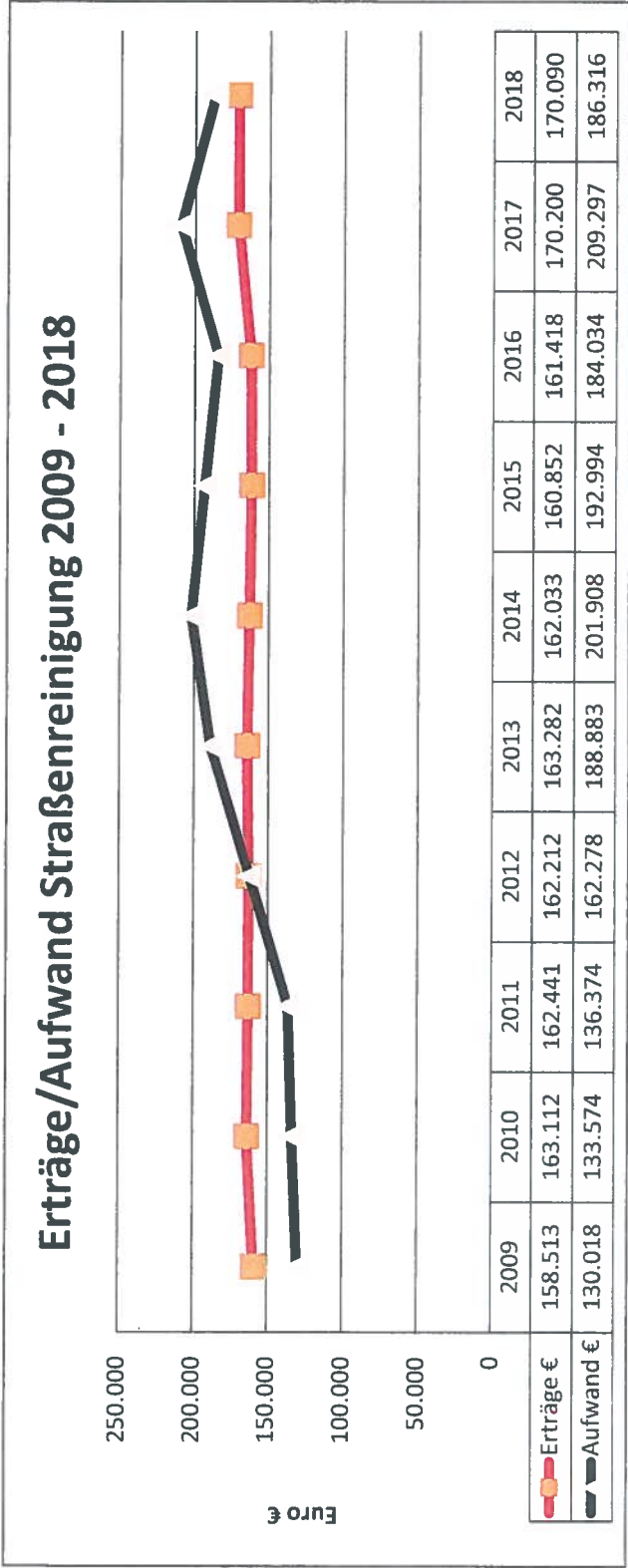


| Erfolgsplan gem. § 16 EigBGes - Schwimmbäder 2018               |            |            |            |            |                          |             |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|-------------|
| I Erfolgsplan                                                   | Soll 2018  |            | Soll 2017  |            | IST Jahresabschluss 2016 |             |
| 4. Schwimmbäder                                                 | EUR        | EUR        | EUR        | EUR        | EUR                      | EUR         |
| 1. Umsatzerlöse                                                 | -880.120   |            | -496.100   |            | -91.827,19               |             |
| 2. Aktivierte Eigenleistungen                                   | 0          |            | -17.124    |            | -95.285,67               |             |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                | -1.120.475 | -2.000.595 | -1.180.450 | -1.693.674 | -718.360,01              | -905.472,87 |
| 4. Materialaufwand                                              |            |            |            |            |                          |             |
| a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                     | 191.000    |            | 249.211    |            | 49.511,52                |             |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                         | 397.700    | 588.700    | 205.197    | 454.408    | 135.301,31               | 184.812,83  |
| 5. Personalaufwand                                              |            |            |            |            |                          |             |
| a) Löhne, Vergütungen und Gehälter                              | 487.910    |            | 410.845    |            | 306.403,26               |             |
| b) Soz. Abgaben u. Aufw.f. Altersversorgung                     | 128.534    | 616.444    | 144.423    | 555.268    | 67.544,49                | 373.947,75  |
| 6. Abschreibungen<br>auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen |            | 500.200    |            | 421.725    |                          | 102.156,83  |
| 7. Sonstige betriebl. Aufwendungen                              |            | 95.820     |            | 78.080     |                          | 60.798,25   |
| 8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                              |            | 199.131    |            | 184.293    |                          | 183.528,40  |
| 9. Zinserträge                                                  |            | -100       |            | -450       |                          | -59,16      |
| 10. Ergebnis der gewöhl. Geschäftstätigkeit                     |            | -400       |            | -350       |                          | -287,97     |
| 11. Sonstige Steuern                                            |            | 400        |            | 350        |                          | 287,97      |
| 12. Jahresgewinn (-) Jahresfehlbetrag ( )                       |            | 0          |            | 0          |                          | 0,00        |

## Zuschüsse Stadt Schwimmbäder 2009 bis 2018



| Erfolgsplan gem. § 16 EigBGes - Stadt- und Straßenreinigung 2018 |             |           |          |           |          |                             |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------------------------|
| I<br>5. Stadt- und Straßenreinigung                              | Erfolgsplan | Soll 2018 |          | Soll 2017 |          | IST Jahresabschluss<br>2016 |
|                                                                  |             | EUR       | EUR      | EUR       | EUR      |                             |
| 1. Umsatzerlöse                                                  |             | -170.000  |          | -170.000  |          | -161.315,81                 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                 |             | -90       | -170.090 | -200      | -170.200 | -88,75                      |
| 3. Materialaufwand                                               |             |           |          |           |          |                             |
| a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe                      |             | 0         |          | 0         |          | 0,00                        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                          |             | 150.400   | 150.400  | 163.400   | 163.400  | 148.969,68                  |
| 4. Personalaufwand                                               |             |           |          |           |          |                             |
| a) Löhne, Vergütungen und Gehälter                               |             | 19.750    |          | 22.070    |          | 21.748,04                   |
| b) Soz. Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung                     |             | 2.829     | 22.579   | 10.742    | 32.812   | 2.138,85                    |
| 5. Abschreibungen                                                |             |           | 1.400    |           | 1.235    |                             |
| auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen                       |             |           |          |           |          | 1.541,02                    |
| 6. Sonstige betriebl. Aufwendungen                               |             |           | 8.160    |           | 7.920    | 5.525,52                    |
| 7. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                               |             |           | 3.747    |           | 4.000    | 4.110,48                    |
| 8. Zinserträge                                                   |             |           | 0        |           | -100     | -13,16                      |
| 9. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit                          |             |           | 16.196   |           | 39.067   | 22.615,87                   |
| 10. Sonstige Steuern                                             |             |           | 30       |           | 30       | 0,36                        |
| 11. Jahresverlust                                                |             |           | 16.226   |           | 39.097   | 22.616,23                   |



# Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

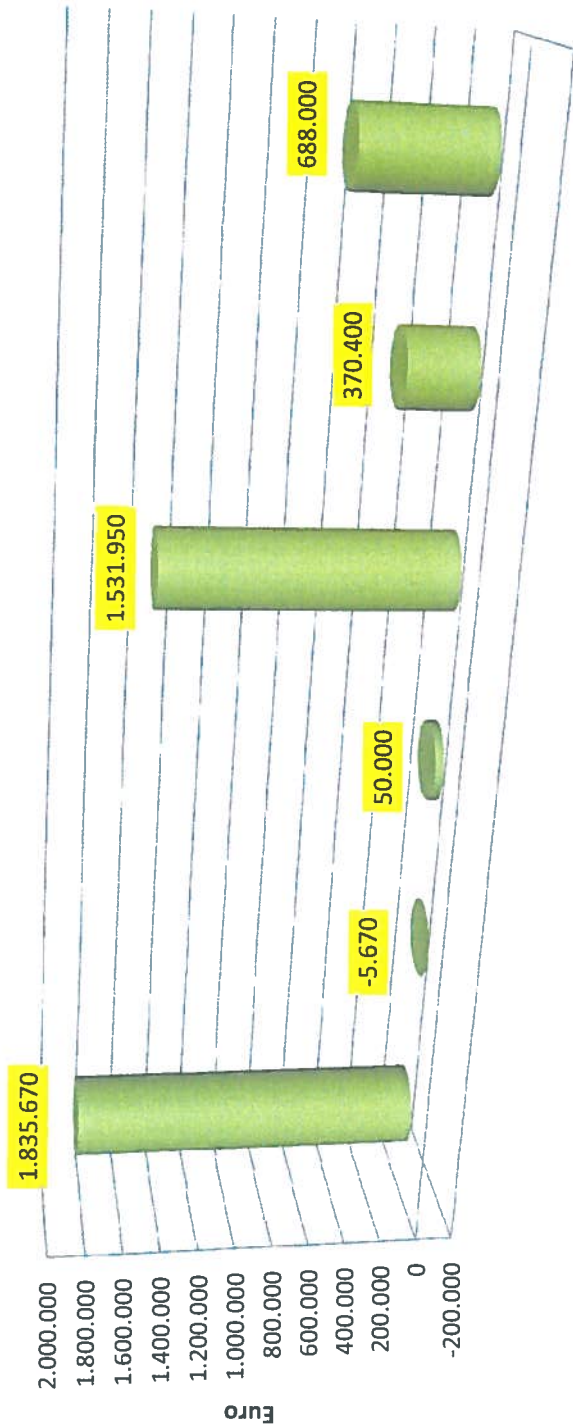
| II Vermögensplan                           |                                                           |                  |                                               |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| 1. Mittelherkunft/Deckungsmittel/Einnahmen |                                                           |                  |                                               |
| Lfd. Nr.                                   | Bezeichnung                                               | EUR              | Erläuterungen                                 |
| 1                                          | Zuführung zum Stammkapital                                | 0                |                                               |
| 2                                          | Zuführung zu Rücklagen                                    |                  |                                               |
|                                            | abzgl. Entnahmen                                          | 0                |                                               |
| 3                                          | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen                 |                  |                                               |
|                                            | abzgl. Entnahmen                                          | 0                |                                               |
|                                            | Entnahme allgem. Rücklage Baubetriebsh. II:               | 61.080           |                                               |
|                                            | Entnahme allgem. Rücklage übrige Investitionen:           | 1.470.870        |                                               |
|                                            | EUR                                                       |                  |                                               |
| 4                                          | Zuführung zu Sonderposten                                 |                  |                                               |
|                                            | mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen                       | 0                |                                               |
| 5                                          | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)            |                  |                                               |
| 6                                          | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapital-                |                  |                                               |
|                                            | zuschüsse                                                 | 1.835.670        | Gemäß Abschreibungsvorausschau vom 31.08.2017 |
| 7                                          | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl.                     |                  |                                               |
|                                            | Entnahmen aus Pos. C der Passivseite                      | 0                |                                               |
| 8                                          | Rückflüsse aus gewährten Darlehen/Vorhandene              |                  |                                               |
|                                            | Darlehensmittel                                           | -5.670           | Abwasser.: -24.560 EUR, Wasser.: 18890 EUR    |
| 9                                          | Kredite                                                   |                  |                                               |
|                                            | a) von der Gemeinde                                       | 0                |                                               |
|                                            | b) von Dritten                                            |                  |                                               |
| 10                                         | <u>Sonstige Zuschüsse der Stadt</u>                       |                  |                                               |
|                                            | Brandschutz Instandhaltung Hydranten:                     | 688.000          | Restfinanzierung der Baumaßnahme              |
|                                            | Darlehensstilgung Hallenbad 1: WL Bank                    |                  |                                               |
|                                            | Inneres Darlehen Stadt-Hallenbad 2: 220.000 EUR,          |                  |                                               |
|                                            | Hallenbad 3 HELABA: 45.070 EUR, Hallenbad 4: 22.930 EUR   | 420.400          |                                               |
|                                            | Zuschuss Straßenentw. nach Drei-Kanal-Methode: 50.000 EUR |                  |                                               |
| 11                                         | Erstattung Mehrkosten Rüstungsalllasten HIM-ASG           | 0                |                                               |
| <b>Summe</b>                               | <b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt:</b>       | <b>4.470.350</b> |                                               |

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

| II Vermögensplan                          |                                                                                             |                                               |                                                        |                                 |                                 |               |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------|
| 2. Finanzbedarf/Ausgaben/Mittelverwendung |                                                                                             |                                               |                                                        |                                 |                                 |               |
| Lfd. Nr.                                  | Bezeichnung<br>1)                                                                           | Planansatz                                    |                                                        | Investitionen (nachrichtlich)   |                                 | Erläuterungen |
|                                           |                                                                                             | Ausgaben des<br>Wirtschafts-<br>jahres<br>EUR | Verpflichtungsermächt.<br>des Wirtschaftsjahres<br>EUR | Gesamtaus-<br>gabebedarf<br>EUR | Bisher<br>bereitgestellt<br>EUR |               |
| 1                                         | <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>                                             |                                               |                                                        |                                 |                                 |               |
|                                           | für Stromversorgung                                                                         | 0                                             | 0                                                      | 0                               | 0                               |               |
|                                           | für Gasversorgung                                                                           | 0                                             | 0                                                      | 0                               | 0                               |               |
| a)                                        | für Wasserversorgung                                                                        | 1.002.320                                     | *)                                                     | *)                              | 0                               |               |
| b)                                        | für Abwasserentsorgung                                                                      | 1.819.700                                     | *)                                                     | *)                              | 0                               |               |
| c)                                        | für Abfallwirtschaft                                                                        | 23.810                                        | *)                                                     | *)                              | 0                               |               |
| d)                                        | für Schwimmbäder                                                                            | 1.188.200                                     | *)                                                     | *)                              | 0                               |               |
| e)                                        | für Stadt- u. Straßenreinigung                                                              | 500                                           | *)                                                     | *)                              | 0                               |               |
| 2                                         | für gemeinsame Anlagen                                                                      | 0                                             |                                                        |                                 |                                 |               |
|                                           | <u>Finanzanlagen</u>                                                                        | 0                                             |                                                        |                                 |                                 |               |
| 3                                         | <u>Tilgung von Krediten</u>                                                                 | 435.820                                       | 0                                                      | *)                              | 0                               |               |
| 4                                         | <u>Rückzahlung von Stammkapital</u>                                                         | 0                                             | 0                                                      | 0                               | 0                               |               |
| 5                                         | <u>Sonstige Erstattungen an die Stadt</u>                                                   |                                               |                                                        |                                 |                                 |               |
|                                           | Kostenanteile f.d. Wiederherstellung von<br>Straßenoberflächen bei gemeinsamen Bauprojekten | 0                                             |                                                        |                                 |                                 |               |
|                                           | <b>Summe Ausgaben/Verpfl.Ermächt.</b>                                                       | 4.470.350                                     |                                                        |                                 |                                 |               |

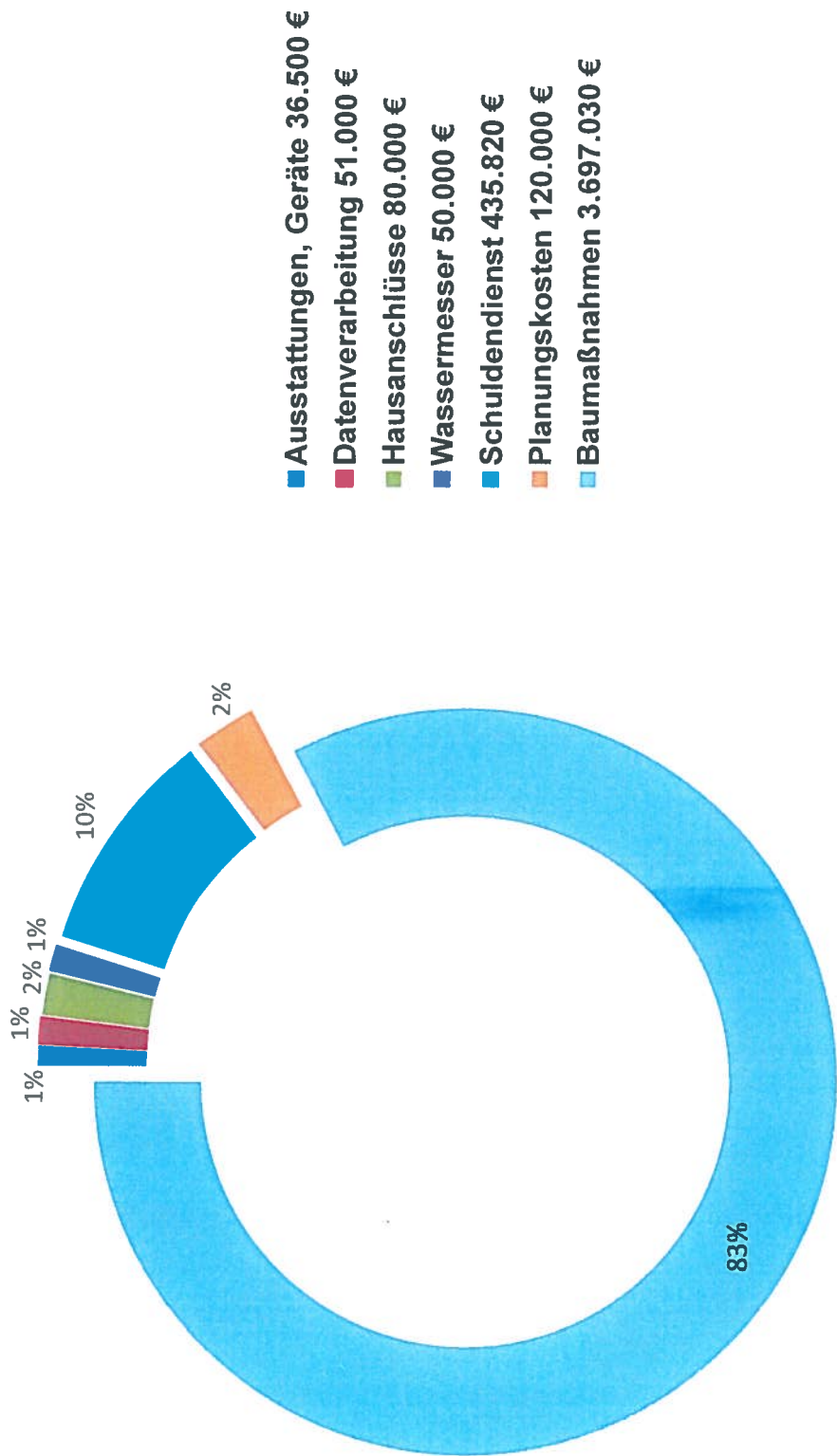
\*) siehe Erläuterungen Vermögensplan 2018

## Finanzierung der Investitionen - Mittelherkunft Vermögensplan 2018



|      | Abschreibungen | Saldo der Baukostenzuschüsse | Kostenbeitrag Dreikanalmethode | Rücklagenentnahme | Kostenzuschuss Hydranten/Tilgung Darlehen | Kreditaufnahme Hallenbad |
|------|----------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|--------------------------|
| Euro | 1.835.670      | -5.670                       | 50.000                         | 1.531.950         | 370.400                                   | 688.000                  |

## Anteile Investitionskosten Vermögensplan 2018



| Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018                                                                            |                                                                                                                                                          |              |              |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans - § 19 Nr. 1 EigBGes - |                                                                                                                                                          |              |              |              |              |              |
| Nr.                                                                                                            | Bezeichnung                                                                                                                                              | 2017<br>TEUR | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2020<br>TEUR | 2021<br>TEUR |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>                                                                         |                                                                                                                                                          |              |              |              |              |              |
| 1                                                                                                              | Zuführungen zum Stammkapital <sup>2)</sup>                                                                                                               | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 2                                                                                                              | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>                                                                                                 | 1.134        | 1.532        | 851          | 783          | 729          |
| 3                                                                                                              | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>                                                                              | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 4                                                                                                              | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>                                                                           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 5                                                                                                              | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)                                                                                                           | 1.727        | 1.835        | 1.850        | 1.918        | 1.972        |
| 6                                                                                                              | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse                                                                                                       | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 7                                                                                                              | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Position C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ <sup>2)</sup> - Summe 7.1 - 7.6:            | 437          | 415          | 245          | 245          | 245          |
|                                                                                                                | 7.1: Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Position C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ <sup>2)</sup>                          | -199         | -5           | -225         | -225         | -225         |
|                                                                                                                | 7.2: Investitionskostenzuschuss Hydranten (Löschwasserversorgung):                                                                                       | 28           | 28           | 28           | 28           | 28           |
|                                                                                                                | 7.3: Zuschüsse Kooperationsprojekt Grundwasserschutz:                                                                                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                | 7.4: Städt. Investitionskostenzuschuss zur Abgeltung der Mehraufwendungen zur Straßenoberflächenentwässerung bei Kanalbaumaßnahmen (Drei-Kanal-Methode): | 145          | 50           | 50           | 50           | 50           |
|                                                                                                                | 7.5: Investitionskostenzuschuss Darlehenstilgung Hallenbad:                                                                                              | 319          | 342          | 342          | 342          | 342          |
|                                                                                                                | 7.6: Kostenerstattungen HIM-ASG                                                                                                                          | 144          | 0            | 50           | 50           | 50           |
| 8                                                                                                              | Rückflüsse aus gewährten Darlehen:                                                                                                                       | 342          | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 9                                                                                                              | Kredite                                                                                                                                                  |              |              |              |              |              |
|                                                                                                                | a) von der Stadt                                                                                                                                         | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                | b) von Dritten                                                                                                                                           | 0            | 688          | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                | Deckungsmittel insgesamt                                                                                                                                 | 3.640        | 4.470        | 2.946        | 2.946        | 2.946        |

| Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018                                                                                       |                                                                         |                            |              |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| B Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes - § 19 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz |                                                                         |                            |              |              |              |              |
| Nr.                                                                                                                       | Bezeichnung                                                             | 2017 <sup>1)</sup><br>TEUR | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2020<br>TEUR | 2021<br>TEUR |
|                                                                                                                           | <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>                                      |                            |              |              |              |              |
| 1                                                                                                                         | <u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte <sup>3)</sup></u>           |                            |              |              |              |              |
|                                                                                                                           | für Stromversorgung                                                     | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | für Gasversorgung                                                       | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | für Wasserversorgung                                                    | 815                        | 1.002        | 1.000        | 1.000        | 1.000        |
|                                                                                                                           | für Abwasserentsorgung                                                  | 1.544                      | 1.820        | 1.500        | 1.500        | 1.500        |
|                                                                                                                           | für Abfallwirtschaft                                                    | 69                         | 24           | 10           | 10           | 10           |
|                                                                                                                           | für Schwimmbäder                                                        | 763                        | 1.188        | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | für Stadt- und Straßenreinigung                                         | 1                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | für gemeinsame Anlagen                                                  | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | Gesamt:                                                                 | 3.192                      | 4.034        | 2.510        | 2.510        | 2.510        |
| 2                                                                                                                         | Finanzanlagen                                                           | 0                          | 0            | 0            |              |              |
| 3                                                                                                                         | <u>Tilgung von Krediten</u>                                             |                            |              |              |              |              |
|                                                                                                                           | Altdarlehen                                                             | 128                        | 94           | 94           | 94           | 94           |
|                                                                                                                           | Hallenbadsanierung                                                      | 320                        | 342          | 342          | 342          | 342          |
|                                                                                                                           | Neubau Baubetriebshof                                                   | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | Übrige Investitionen                                                    | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | Gesamt:                                                                 | 448                        | 436          | 436          | 436          | 436          |
| 4                                                                                                                         | Rückzahlung von Stammkapital                                            | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 5                                                                                                                         | Kostenanteil der Stadtwerke an der grundhaften Kanal-/Straßenerneuerung | 0                          | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                                                                                                                           | <b>Ausgaben/Mittelverwendung insgesamt</b>                              | <b>3.640</b>               | <b>4.470</b> | <b>2.946</b> | <b>2.946</b> | <b>2.946</b> |

1) Erstes Planungsjahr ist das lfd. Wirtschaftsjahr.

2) Wenn die Entnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

# Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                           | 2017<br>TEUR | 2018<br>TEUR | 2019<br>TEUR | 2020<br>TEUR | 2021<br>TEUR | Erläuterungen                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|
|     | <b>Einnahmen</b>                                                                                                                                                                                                      |              |              |              |              |              |                                                                   |
| 1   | Zuweisungen zur Kapitalaufstockung                                                                                                                                                                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                                                                   |
| 2   | Zuweisungen zum Verlustausgleich                                                                                                                                                                                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                                                                   |
| 3   | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen                                                                                                                                                                                     | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                                                                   |
| 3.1 | Defizitausgleich Schwimmbäder                                                                                                                                                                                         | 1.159        | 1.090        | 1.090        | 1.090        | 1.090        |                                                                   |
| 3.2 | Darlehen Hallenbad: Erstattung Tilgungsleistungen                                                                                                                                                                     | 319          | 342          | 342          | 342          | 342          |                                                                   |
| 3.3 | Erlöse aus Abrechnung Kosten der Oberflächenentwässerung bei gemeinsamen Sanierungsprojekten mit dem FB 4                                                                                                             | 145          | 50           | 100          | 50           | 50           |                                                                   |
| 3.4 | Investitionskostenzuschuss für Löschwasserversorgung - Hydranten                                                                                                                                                      | 28           | 28           | 28           | 28           | 28           |                                                                   |
| 3.5 | Erstattung Eintrittsgelder f. Vereine u. Verbände aus der Förderung Sport u. Kultur (FB 3 / Stabsstelle) f. DLRG, TSV, Feuerwehren                                                                                    | 15           | 17           | 17           | 17           | 17           | ermittelt aus den Eintrittspreiskalkulationen der Bäderverwaltung |
| 3.6 | Sonstige Erstattungen (Wasser- u. Abwasserbeiträge Erschließung Baugebiete, Pick-Up-Service im Gewerbegebiet NO, Kostenanteile FB 3 Verkauf verbilligter Müllsäcke f. Pflegebedürftige, Verwaltungskostenersatzungen) | 105          | 189          | 189          | 189          | 189          | siehe Erläuterungen unten                                         |
| 4   | Darlehen der Stadt                                                                                                                                                                                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                                                                   |

|   |                                   |     |     |     |     |     |                                   |
|---|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----------------------------------|
|   | <b>Ausgaben</b>                   |     |     |     |     |     |                                   |
| 1 | Gewinnabführungen                 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |                                   |
| 2 | Konzessionsabgaben                | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |                                   |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 306 | 266 | 294 | 335 | 341 |                                   |
| 4 | Eigenkapitalrückzahlung           | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   |                                   |
| 5 | Tilgung von Darlehen der Stadt    | 220 | 220 | 220 | 220 | 220 | inneres Darlehen Stadt 01.12.2015 |

## Erläuterungen:

### Einnahmen

Der städtische Zuschuss zum Ausgleich des Bäderdefizits wird von den Entgelten aus Eintrittsgeldern, den Personal-, Betriebs- und Kapitalkosten bestimmt (Erhöhte Abschreibungen, Zinszahlungen für die Investitionsdarlehen, Kosten für Personal und Altersversorgung, Aufwendungen für Haus-, Wartungs-, Lüftungs- und Bädertechnik, Sanierungen im Freibad). Einige Monate nach der Wiedereröffnung des Hallenbades liegen noch keine genauen Kennzahlen über den Zeitraum eines Betriebsjahres vor. Demzufolge mussten auch hier sorgfältige Schätzungen bei der Ermittlung der Ansätze - insbesondere der laufenden Betriebskosten vorgenommen werden.

Zu 3.2 Die Zahlen wurden den Vorausberechnungen sowie den Zins- und Tilgungsplänen entnommen.

Zu 3.4 Es handelt sich hier um die Kostenerstattung der Stadt (Anteil Brandschutz) an die Stadtwerke für die Erneuerung von Hydranten. Die geschätzten Investitions- bzw. Reparaturkosten betragen ca. 35.000 EUR, die zu 80 % der Löschwasserversorgung und 20 % der Trinkwasserversorgung zugeordnet sind.

Zu 3.6 Hierin enthalten sind: Erstattungsleistungen für Verkauf Windsäcke an Pflegebedürftige (FB 3) und Pick-Up-Service im Gewerbegebiet NO (FB 3 u. 4), Wasser- und Abwasserbeitragsforderungen an den FB4 f.d. Neubaugebiet "Am Holzweg" in Niederklein, die Kosten für die Papierkorbentleerung (verschiedene FB) und die Kostenanteile der Stadtwerke an der grundhaften Straßenerneuerung gemäß der Dreikanalmethode enthalten (FB 4).

### Ausgaben

Zu 3: Für 2018 sind bezüglich der Verwaltungskostenerstattungsbeiträge die vom FB 1 zur Verfügung gestellten Zahlen für 2018ff. zzgl. einer erwarteten jährlichen Steigerung um jährlich jeweils 2% angesetzt worden.

| Stellenübersicht                                       |                                |                            |      |      |                          |               |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------|------|--------------------------|---------------|
| der Stadtwerke Stadtallendorf zum Wirtschaftsplan 2018 |                                |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beamte/Beschäftigte            | Bes.-Gr./Entg.-Gruppe TVöD | 2018 | 2017 | Besetzung zum 30.06.2017 | Erläuterungen |
| 1.                                                     | <b>Betriebsleitung</b>         |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beamte                         | A 14*)                     | 1    | 1    | 1                        |               |
| 2.                                                     | <b>Kaufmännische Abteilung</b> |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beamte                         | A 12*)                     | 1    | 1    | 1                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 8                        | 3,5  | 3,5  | 3,5                      |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 6                        | 0,5  | 0,5  | 0,0                      |               |
| 3.                                                     | <b>Technische Abteilung</b>    |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 10                       | 2    | 2    | 2                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 8                        | 3    | 3    | 2                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 6                        | 0,5  | 0,5  | 0,5                      |               |
|                                                        | B.(Fachhandwerker)             | E 7                        | 1    | 1    | 1                        |               |
|                                                        | B.(Fachhandwerker)             | E 6                        | 3    | 3    | 3                        |               |
|                                                        | B.(Fachhandwerker)             | E 5                        | 1    | 1    | 1                        |               |
| 4.                                                     | <b>Bäderverwaltung</b>         |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beamte                         | A 9**) mD                  | 1    | 1    | 1                        |               |
| a)                                                     | <b>Freibad</b>                 |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 9a                       | 1    | 1    | 1                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 6                        | 1    | 1    | 1                        |               |
|                                                        | Beschäftigte (Saison)          | E 2                        | 0,5  | 0,5  | 0,5                      |               |
| b)                                                     | <b>Hallenbad</b>               |                            |      |      |                          |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 8                        | 1    | 1    | 1                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 6                        | 2    | 1    | 2                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 3                        | 2    | 2    | 2                        |               |
|                                                        | Beschäftigte                   | E 2a                       | 2    | 2    | 2,0                      |               |
|                                                        | <b>Gesamt:</b>                 |                            | 27,0 | 26,0 | 25,5                     |               |

\*) Die Beamtenstellen sind gemäß § 18 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) nur nachrichtlich aufgeführt, da sie im Stellenplan der Stadt aufgeführt sein müssen.

\*\*) Stelle besetzt durch Beschäftigte

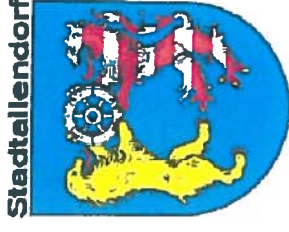
# **Erläuterungen**

zum Wirtschaftsplan

der Stadtwerke Stadtallendorf

für das

Wirtschaftsjahr 2018



# I. Erfolgsplan

## 1. Abwasserbeseitigung

### Zu 1.: Umsatzerlöse

| Sachkonto                                                 | Bezeichnung                                                                        | 2018 Euro         | 2017 Euro         | Ergebnis 2016 Euro   |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| I/1 zu 1.:<br><b>Abwasserbeseitigung<br/>Umsatzerlöse</b> |                                                                                    |                   |                   |                      |
| 401000                                                    | Gebühren BZw IU Sonstige                                                           | -200              | -4.500            | -117,60              |
| 401600                                                    | Schmutzwassergeb. Kanal IU                                                         | -13.000           | -37.800           | -12.730,20           |
| 402220                                                    | Sonstige Gebühren o. MwSt <small>umgegliedert von<br/>sonst.beitr Erträgen</small> | -800              | 0                 | -755,33              |
| 402300                                                    | Auflösung der Ertragszuschüsse                                                     | -130.100          | -135.643          | -226.447,45          |
| 402420                                                    | Schmutzwassergebühren Kanal VU                                                     | -3.538.500        | -3.440.000        | -3.485.693,40        |
| 402460                                                    | Abschläge Abwassergebühren VU                                                      | 0                 | 0                 | 0,00                 |
| 402500                                                    | Niederschlagswassergebühren Kanal                                                  | -1.660.000        | -1.660.000        | -1.661.553,88        |
| 402540                                                    | Zählermieten Kanal o. MwSt VU                                                      | -3.300            | -3.300            | -3.273,06            |
| 431280                                                    | Verwaltungsgebühr <small>umgegliedert von sonst.beitr Erträgen</small>             | -450              | 0                 | -430,22              |
| 431400                                                    | Kleineinleiterabgabe                                                               | -1.200            | -1.200            | -1.159,40            |
| 431420                                                    | Erhöhte Abwassergebühren Kanal                                                     | -5.000            | -15.000           | -149.969,54          |
| 431425                                                    | Ablese-/Verw.Geb.Kanal VU                                                          | -300              | -200              | -309,06              |
| 431520                                                    | Erstattung nach § 4 ATG                                                            | 0                 | 0                 | -313,44              |
| <b>Gesamt</b>                                             |                                                                                    | <b>-5.352.850</b> | <b>-5.297.643</b> | <b>-5.542.752,58</b> |

Erläuterungen:

Die Erträge aus Abwassergebühren der Sondervertragskunden sind in den ersten acht Monaten des Jahres 2017 gegenüber dem Vergleichszeitraum 2016 um 152.361 EUR (72.553 m³) angestiegen. Grundlage bilden die monatlichen Verbrauchsabrechnungen und die Messung der eingebauten Abwasserzähler. Für die Kalkulation des Wirtschaftsjahres 2018 wurde eine jährliche Einleitungsmenge der Sondervertragskunden von 821.000 m³ und der Haushalte von 864.000 m³ - insgesamt 1.685.000 m³ - zugrunde gelegt. Die auf dieser Grundlage errechneten Schmutzwassergebühren wurden mit 3.538.500 EUR veranschlagt. Die Niederschlagswassergebühr errechnet sich nach der aktuell erfassten Versiegelungsfläche von 3.387.755 m². Es werden somit Niederschlagswassergebühren von rund 1.660.000 EUR erwartet.

**Zu 2.: Aktivierte Eigenleistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                      | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/1 zu 2.:    | <b>Abwasserbeseitigung</b>       |           |           |                    |
|               | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b> |           |           |                    |
| 421000        | Aktiviert Eigenleistungen        | 0         | 0         | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0,00</b>        |

Aktiviert Eigenleistungen werden im Betriebszweig Abwasserbeseitigung im Jahr 2018 nicht anfallen.

Zu 3.: Sonstige betriebliche Erträge

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                      | 2018 Euro       | 2017 Euro       | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| I/1 zu 3.:    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                       |                 |                 |                    |
|               | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                             |                 |                 |                    |
| 402220        | Sonstige Gebühren 0% <small>umgegliedert in Umsatzerlöse</small> | 0               | -200            | 0,00               |
| 402240        | Sonstige Gebühren 7%                                             | -500            | -150            | 0,00               |
| 431100        | Ertr.Versicherungsfälle o.M.                                     | -500            | -500            | -430,19            |
| 431180        | Erträge Auflösung SoPo                                           | -115.400        | -102.066        | -10.872,02         |
| 431200        | Sonstige betriebl. Einnahmen 0 %                                 | -1.000          | -200            | -2.975,00          |
| 431280        | Verwaltungsgebühren <small>umgegliedert in Umsatzerlöse</small>  | 0               | -9.500          | 0,00               |
| 431320        | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                     | 0               | 0               | 0,00               |
| 431340        | Mahngebühren                                                     | -2.840          | -2.800          | -3.512,00          |
| 431360        | Säumniszuschläge                                                 | -1.570          | -1.400          | -926,50            |
| 431380        | Erträge Herabsetzung PWB                                         | -1.000          | -100            | -1.900,00          |
| <b>Gesamt</b> |                                                                  | <b>-122.810</b> | <b>-116.916</b> | <b>-20.615,71</b>  |

Erläuterungen:

Die Ansätze wurden an die Entwicklungen angepasst. Bei den Auflösungsbeträgen der Sonderposten für Investitionszuschüsse handelt es sich um die Auflösung der Zuschüsse des Landes Hessen für unterschiedliche Baumaßnahmen. Die in 2018 erwarteten Anschlusskostensätze und Abwasserbeiträge wurden berücksichtigt.

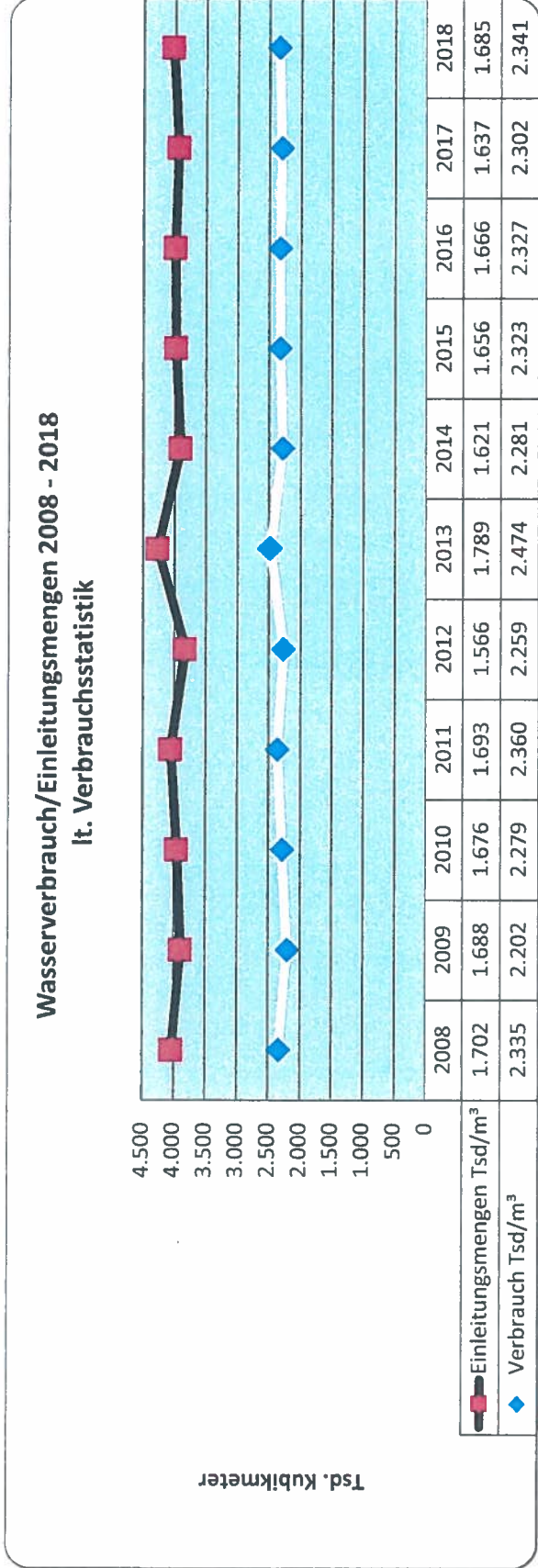
**Zu 4.: Materialaufwand**

**a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

| Sachkonto        | Bezeichnung                                    | 2018 Euro    | 2017 Euro  | Ergebnis 2016 Euro |
|------------------|------------------------------------------------|--------------|------------|--------------------|
| I/1 zu 4.:<br>a) | <b>Abwasserbeseitigung<br/>Materialaufwand</b> |              |            |                    |
| 511060           | Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe       |              |            |                    |
|                  | Strombezugskosten                              | 1.700        | 600        | 1.674,90           |
| 511120           | Materialaufwand                                | 300          | 100        | 0,00               |
| <b>Gesamt</b>    |                                                | <b>2.000</b> | <b>700</b> | <b>1.674,90</b>    |

Erläuterungen:

Die Ansätze wurden den Jahresergebnissen 2016 angepasst.



**Zu 4.: Materialaufwand**

**b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                   | 2018 Euro        | 2017 Euro        | Ergebnis 2016 Euro  |
|---------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| I/1 zu 4.:    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                    |                  |                  |                     |
|               | <b>Materialaufwand</b>                        |                  |                  |                     |
| b)            | Aufwendungen f. bez. Leistungen               |                  |                  |                     |
| 511180        | Sonstige Aufwendungen Kanal                   | 100              | 0                | 0                   |
| 512080        | Bezogene Fremdleistungen                      | 1.250.000        | 870.000          | 788.634,38          |
| 512140        | Bez.Fremdl.Versicherungsfälle                 | 500              | 1.000            | 430,19              |
| 512160        | Eigenverbrauch Benutzungsgebühren             | 3.500            | 5.000            | 37,68               |
| 512260        | Vollstreckungskosten                          | 1.300            | 1.300            | 1.642,09            |
| 512280        | Verbandsumlage AAK                            | 3.250.000        | 2.991.120        | 3.054.174,00        |
| 512300        | Kanalreinigung                                | 100.000          | 170.000          | 92.210,85           |
| 512320        | TV-Untersuchungen,<br>Dichtheitsüberprüfungen | 70.000           | 70.000           | 7.484,64            |
| <b>Gesamt</b> |                                               | <b>4.675.400</b> | <b>4.108.420</b> | <b>3.944.613,83</b> |

Erläuterungen:

Der Ansatz für Fremdleistungen berücksichtigt das EKVO-Bauprogramm zur Instandsetzung/Sanierung mehrerer sanierungsbedürftiger Kanalabschnitte in geschlossener und offener Bauweise (Stadtmitte/Rohrborn - RÜB CDE, südliche Niederkleiner Straße - RÜB II und III). Der für das Jahr 2018 von der Geschäftsstelle des Abwasserverbandes Stadallendorf-Kirchhain (AAK) festgelegte Verbandsbeitrag liegt rund 158.000 EUR über der abgerechneten Verbandsumlage des Jahres 2017. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes der Stadtwerke lag eine abschließende Beschlussfassung der Verbandsversammlung des AAK über die Höhe der Verbandsumlage 2018 noch nicht vor. Die Kosten für "Eigenverbrauch Benutzungsgebühren" werden im Wesentlichen von den im Auftrag der Stadtwerke durchgeführten Kanalreinigungen (Nutzung von Standrohren) durch die Betriebsgruppe und Fremdfirmen bestimmt.

**Zu 5.: Personalaufwand**

**a) Löhne und Gehälter**

| Sachkonto        | Bezeichnung                                              | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|------------------|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/1 zu 5.:<br>a) | <b>Abwasserbeseitigung<br/>Personalaufwand</b>           |                |                |                    |
|                  | Löhne und Gehälter                                       |                |                |                    |
| 610000           | Arbeiterlöhne                                            | 1.710          | 910            | 1.198,14           |
| 610050           | Sonstige Personalkosten                                  | 0              | 0              | 0                  |
| 610100           | Angestelltenvergütungen                                  | 136.690        | 157.900        | 154.126,29         |
| 610200           | Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd. (Auflösungen sh. 431320)      | -4.000         | 0              | -4.502,84          |
| 610300           | Beamtenbezüge                                            | 32.460         | 31.860         | 30.495,31          |
| 610500           | Veränd.Altersteilzeitrückstell. (Auflösungen sh. 431320) | 0,00           | -615,00        | -1.832,00          |
| <b>Gesamt</b>    |                                                          | <b>166.860</b> | <b>190.055</b> | <b>179.484,90</b>  |

Erläuterungen:

Die Aufteilung auf die einzelnen Betriebszweige wurde von den Stadtwerken auf der Grundlage der für das Jahr 2018 ermittelten Personalkostenanteile der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Betriebszweig Abwasser vorgenommen. Die Ansätze der Personalkosten wurden vom Personalservice der Stadt mit einer Steigerung von 3 % für Beschäftigte und 1,5 % für Beamte ermittelt.

**Zu 5.: Personalaufwand****b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                         | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/1 zu 5.:    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                          |               |               |                    |
|               | <b>Personalaufwand</b>                              |               |               |                    |
| b)            | Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung |               |               |                    |
|               |                                                     |               |               |                    |
| 610400        | Veränd. Pensionsrückstellungen                      | -15.807       | 7.038         | -16.867,00         |
| 611100        | Sozialvers. Angestellte                             | 26.870        | 31.310        | 29.361,37          |
| 611200        | Sozialvers. Arbeiter                                | 360           | 190           | 200,76             |
| 612020        | Veränderung Beihilferückstellungen                  | -3.718        | 13.944        | -5.784,00          |
| 612040        | ZVK Arbeiter                                        | 110           | 60            | 84,25              |
| 612060        | ZVK Angestellte                                     | 15.070        | 9.840         | 11.453,83          |
| 612080        | Versorgungskasse Beamte                             | 22.120        | 28.000        | 46.453,41          |
| 612100        | Beihilfen Beamte                                    | 2.460         | 3.560         | 1.286,87           |
| 612120        | Beihilfen Angestellte                               | 0             | 0             | 0,00               |
| 612140        | Beihilfen Arbeiter                                  | 0             | 0             | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                     | <b>47.465</b> | <b>93.942</b> | <b>66.189,49</b>   |

**Zu 6.: Abschreibungen**

| Sachkonto                                | Bezeichnung                    | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|------------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/1 zu 6.:<br><b>Abwasserbeseitigung</b> | <b>Abschreibungen</b>          |                |                |                    |
| 620050                                   | Abschreibungen immaterielle VG | 18.310         | 21.750         | 24.414,07          |
| 620100                                   | Abschreibungen Sachanlagen     | 766.390        | 732.050        | 809.301,14         |
| <b>Gesamt</b>                            |                                | <b>784.700</b> | <b>753.800</b> | <b>833.715,21</b>  |

Erläuterungen:

Dem Ansatz liegen die Angaben der Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2018 vom 31.08.2017 zu Grunde. Die Vorausschau berücksichtigt die Abschreibungsbeträge der Altanlagen und die anteiligen Beträge für die im Jahr 2017 fertiggestellten Abwasseranlagen.

**Zu 7.: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die Betriebskosten für die Nutzung der Verwaltungsräume, die Höhe der erwarteten Sitzungsgelder, der Verwaltungskostenanteil der Stadtwerke sowie die Höhe der anteiligen DV-Kosten (GIS, Wartungs- und Pflegeverträge, Kosten für digitale Archivierung etc.) wurden von dem zuständigen Fachbereich 1 und dem Eigenbetrieb Dienstleistungen und Immobilien ermittelt.

| Sachkonto  | Bezeichnung                                    | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|------------|------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/1 zu 7.: | <b>Abwasserb.- Sonstige betriebl. Aufwend.</b> |           |           |                    |
| 511180     | Sonstige Aufwendungen                          | 100       | 0         | 93,60              |
| 630100     | Fahrzeughaltung                                | 100       | 400       | 74,09              |
| 630200     | Dienst- und Schutzkleidung                     | 100       | 150       | 326,15             |
| 630300     | KFZ-Versicherung                               | 50        | 50        | 21,95              |
| 630400     | Versicherungsbeiträge                          | 12.000    | 12.000    | 10.918,04          |
| 630500     | Prüfungskosten                                 | 6.440     | 8.000     | 3.273,92           |
| 630600     | Telefon                                        | 1.300     | 420       | 1.280,08           |
| 630700     | Porto                                          | 4.000     | 3.500     | 3.403,31           |
| 630800     | Bekanntmachungen                               | 600       | 1.250     | 552,62             |
| 630900     | Reisekosten                                    | 0         | 30        | 0                  |
| 631000     | Computer-Software                              | 300       | 500       | 247,12             |
| 631100     | Bücher und Zeitschriften                       | 600       | 600       | 647,63             |
| 631200     | Sonstiger Geschäftsaufwand                     | 800       | 800       | 59.582,08          |
| 631300     | Kosten des Geldverkehrs                        | 11.500    | 1.000     | 964,16             |
| 631400     | Verwaltungskostenbeitrag Stadt                 | 67.390    | 80.040    | 66.855,05          |
| 631600     | Bewirtschaftungskosten                         | 100       | 100       | 422,94             |
| 631700     | Entschädigungszahlungen                        | 180       | 180       | 165,97             |
| 631800     | Sonstiger betrieblicher Aufwand                | 50        | 50        | 12,19              |
| 631900     | Sitzungsgelder                                 | 2.070     | 2.000     | 1.753,17           |
| 632000     | Beratungs- u. Rechtsaufwand                    | 5.000     | 3.700     | 14.273,48          |
| 632100     | DV-Kosten                                      | 36.910    | 36.060    | 27.593,82          |
| 632200     | Mitgliedsbeiträge                              | 50        | 50        | 38,49              |
| 632250     | Spenden                                        | 0         | 0         | 143,00             |
| 632300     | Aus- und Fortbildung                           | 1.500     | 5.000     | 1.376,42           |
| 632400     | Betriebskosten Dul                             | 15.800    | 16.340    | 15.100,33          |
| 632500     | Büromaterial                                   | 1.500     | 1.500     | 1.803,12           |
| 632600     | Verlust aus Anlagenabgang                      | 0         | 0         | -                  |

|               |                          |  |                |                |                   |
|---------------|--------------------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| 632700        | Öffentlichkeitsarbeit    |  | 500            | 550            | 457,16            |
| 632800        | Mieten                   |  | 0              | 0              | 68,54             |
| 632900        | Forderungsabschreibungen |  | 2.000          | 1.500          | 2.483,54          |
| 633000        | Einst. PWB Forderungen   |  | 0              | 0              | 0,00              |
| <b>Gesamt</b> |                          |  | <b>170.940</b> | <b>175.770</b> | <b>213.931,97</b> |

### Zu 8.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                             | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/1 zu 8.:    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                              |               |               |                    |
|               | <b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>                                  |               |               |                    |
| 701100        | Zinsen SP DL 3021585904                                                 | 4.060         | 4.575         | 5.097,66           |
| 701200        | Zinsen SPK DL 6000705347                                                | 0             | 140           | 298,30             |
| 701300        | Zinsaufwand Kassenkredit                                                | 0             | 0             | 0,00               |
| 701400        | Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen u. Beihilfen) | 21.699        | 21.500        | 21.604,14          |
| 701500        | Zinsen VR DL 3021585907                                                 | 2.140         | 2.465         | 2.769,59           |
| 701600        | Zinsen SP DL 3021585900                                                 | 0             | 0             | 168,55             |
| 701700        | Zinsen VR DL 3021585908<br>56757391 abgelöst durch VR DL                | 0             | 0             | 3.747,30           |
| 701800        | Zinsen WL DL 500802800                                                  | 0             | 0             | 0,00               |
| 701950        | Zinsen VR DL 56757391                                                   | 560           | 630           | 275,03             |
| <b>Gesamt</b> |                                                                         | <b>28.459</b> | <b>29.310</b> | <b>33.960,57</b>   |

Erläuterungen:

Nach dem Kontenplan der Stadtwerke werden die Zinsaufwendungen gegenüber den Vorjahren getrennt nach Einzeldarlehen dargestellt. Bei dem Planansatz "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile der Pensions- und Beihilferückstellungen. Durch die Einführung der Verwahrtgelte für Bankguthaben haben sich die "Kosten des Geldverkehrs" erheblich erhöht.

**Zu 9.: Zinserträge**

| Sachkonto                     | Bezeichnung                     | 2018 Euro   | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|--------------------|
| I/1 zu 9.: <b>Zinserträge</b> | <b>Abwasserbeseitigung</b>      |             |               |                    |
|                               |                                 |             |               |                    |
| 700100                        | Zinsen aus Debitorenforderungen | -100        | -100          | -70,13             |
| 700200                        | Zinsen und ähnliche Erträge     | -50         | -2.000        | -302,46            |
| <b>Gesamt</b>                 |                                 | <b>-150</b> | <b>-2.100</b> | <b>-372,59</b>     |

**Zu 10.: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Abwasserbeseitigung: 400.014,00 EUR**

Erläuterungen:

Nach dem Jahresergebnis vor Steuern wird ein Verlust von 400.014 EUR erwartet. Das Ergebnis ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Verbandsumlage an den AAK und die erhöhten Aufwendungen im Zusammenhang mit dem EKVO-Bauprogramm zur Instandsetzung/Sanierung defekter Kanalabschnitte in geschlossener und offener Bauweise zurückzuführen.

**Zu 11.: Sonstige Steuern**

| Sachkonto<br>neu | Bezeichnung                | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|------------------|----------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/1 zu 11.:      | <b>Abwasserbeseitigung</b> |           |           |                    |
|                  | <b>Sonstige Steuern</b>    |           |           |                    |
| 703140           | Zinsabschlagsteuer         | 50        | 50        | 8,33               |
| 704100           | KFZ-Steuer                 | 10        | 10        | 3,00               |
| 704200           | Grundsteuer                | 0         | 0         | 0,00               |
| <b>Gesamt</b>    |                            | <b>60</b> | <b>60</b> | <b>11,33</b>       |

Erläuterungen:

Die Anteile wurden nach den Angaben der vorliegenden Steuerbescheide ermittelt.

**Zu 12.: Jahresverlust:**

**400.074,00 EUR**

Trotz höherer Umsatzerwartungen werden die Erträge von insgesamt 5.475.660 EUR nicht ausreichen, um den für das Jahr 2018 kalkulierten Aufwand von 5.875.734 EUR zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die vom Abwasserverband Stadtallendorf erhöhte Verbandsumlage und die unabweisbaren Aufwendungen für die Instandsetzung defekter Kanalabschnitte zum Schutz des Grundwassers (EKVO-Bauprogramm in geschlossener Bauweise, gesetzliche Forderungen des Regierungspräsidiums Gießen). Die Kostenunterdeckung im Betriebszweig Abwasserbeseitigung kann nur durch die Erhöhung der Abwassergebühren im Jahr 2018 ausgeglichen werden. Die Stadtwerke haben bereits entsprechende Maßnahmen zur Kalkulation der Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühren eingeleitet.

# **I. Erfolgsplan**

## **2. Abfallwirtschaft**

### **Zu 1.: Umsatzerlöse**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                                                | 2018 Euro         | 2017 Euro         | Ergebnis 2016 Euro   |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| I/2 zu 1.:    | <b>Abfallwirtschaft<br/>Umsatzerlöse</b>                                                                   |                   |                   |                      |
| 402720        | Abfallgebühren, Sonstiges                                                                                  | -1.500            | -1.500            | -2.825,00            |
| 402740        | Gebühr f. verschm. Biotonnen/AP                                                                            | -150              | 0                 | -125,00              |
| 402780        | Abschl.Abfallg./zus.Papiervolumen                                                                          | -100              | 0                 | -116,00              |
| 402760        | Abfallgebühren VU, zusätzliches Papiervolumen                                                              | -1.137.000        | -1.164.310        | -1.452.297,80        |
| 402800        | Entsch.Altpapier DSD,Erlöse ALF                                                                            | -105.000          | -90.700           | -106.416,75          |
| 402820        | Leihgebühren Abfall (Gcont)                                                                                | -30.800           | -15.500           | -16.582,05           |
| 402840        | Entsch. DSD Cont.Stellpl. Abfall<br>sonst. beitr. Erträgen umgegliedert von                                | -36.500           | 0                 | -37.228,78           |
| 402860        | Entgelte Entsorgung u. Verwertung                                                                          | -4.700            | -4.500            | -4.984,00            |
| 403520        | Benutzungsgebühren Bioabfall                                                                               | -345.400          | -341.000          | -340.669,50          |
| 431280        | Verwaltungsgebühren<br>Erträgen umgegliedert von sonst. beitr.                                             | -13.200           | 0                 | -13.239,00           |
| 431285        | Sperrmüllkarten online                                                                                     | -400              | 0                 | -290,00              |
| 431440        | Leistungen für Dritte Abfall<br>(Gefäßtransporte, Erstattungen)<br>sonst. beitr. Erträgen umgegliedert von | -15.000           | 0                 | -9.066,36            |
| 431520        | Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ)<br>sonst. beitr. Erträgen umgegliedert von                                 | 0                 | 0                 | -47,02               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                                            | <b>-1.689.750</b> | <b>-1.617.510</b> | <b>-1.983.887,26</b> |

### Erläuterungen:

Die Prognose der Umsatzerlöse berücksichtigt die von der SWS Schüllermann u. Partner AG, Dreieich, am 28.10.2016 durchgeführte Gebührenkalkulation und die hierbei ermittelte Kostenüberdeckung für die Jahre 2012 bis 2015. Im Bereich Bioabfall wird keine Gebührenveränderung erforderlich. Der Haushaltsansatz wurde auf der Grundlage der Bestandsstatistik vom 25.09.2017- Programm NAV 2015 Verbrauchsabrechnung - ermittelt.

**Zu 2.: Aktivierte Eigenleistungen**

| Sachkonto                                                          | Bezeichnung                 | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/2 zu 2.:<br><b>Abfallwirtschaft - Aktivierte Eigenleistungen</b> |                             |           |           |                    |
| 421000                                                             | Aktivierter Eigenleistungen | 0         | 0         | -2.421,00          |
| 421005                                                             | Aktivierter Gemeinkosten    | 0         | 0         | 0,00               |
| <b>Gesamt</b>                                                      |                             | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-2.421,00</b>   |

**Zu 3.: Sonstige betriebliche Erträge**

| Sachkonto                                                                     | Bezeichnung                                                                                              | 2018 Euro       | 2017 Euro       | Ergebnis 2016 Euro |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| I/2 zu 3.:<br><b>Abfallwirtschaft</b><br><b>Sonstige betriebliche Erträge</b> |                                                                                                          |                 |                 |                    |
| 402840                                                                        | Entsch. DSD Cont. Stellpl. Abfall <small>umgegliedert in Umsatzerlöse</small>                            | 0               | -36.500         | 0,00               |
| 431100                                                                        | Ertr. Versicherungen o.M.                                                                                | 0               | -100            | 0,00               |
| 431200                                                                        | Sonst. Betriebseinnahmen 0 %                                                                             | -39.000         | -35.300         | -39.040,09         |
| 431280                                                                        | Verwaltungsgebühren umgegliedert in Umsatzerlöse                                                         | -13.000         | -11.200         | 0,00               |
| 431320                                                                        | Erträge Auflösung Rückstellungen                                                                         | 0               | 0               | 0,00               |
| 431330                                                                        | Erträge Auflösung Rückst. Kostenüberdeckung                                                              | -170.290        | -287.293        | 0,00               |
| 431340                                                                        | Mahngebühren                                                                                             | -1.080          | -1.000          | -1.334,56          |
| 431360                                                                        | Säumniszuschläge                                                                                         | -600            | -550            | -352,09            |
| 431380                                                                        | Erträge Herabsetzung PWB                                                                                 | 0               | 0               | -700,00            |
| 431440                                                                        | Leistungen für Dritte Abfall (Gefäßtransporte, Erstattungen) <small>umgegliedert in Umsatzerlöse</small> | 0               | -3.300          | 0,00               |
| <b>Gesamt</b>                                                                 |                                                                                                          | <b>-223.970</b> | <b>-375.243</b> | <b>-41.426,74</b>  |

Erläuterungen:

Die Abrechnung der Transportkostenpauschale und der Erlöse aus der Altpapierverwertung wird vom Zweckverband Abfallwirtschaft Lahn-Fulda (ALF) nach den tatsächlich anfallenden Kosten durchgeführt. Der ermittelte Fehlbetrag des Betriebszweiges Abfallwirtschaft 2018 von 197.990 EUR wurde um den gesondert ausgewiesenen "Zinsertrag RSt. aus Kostenüberdeckung" (sh. Sachkonto 700600) um 27.700 EUR vermindert. Der Auflösungsbetrag der Rückstellung ist bei "Sonstigen betrieblichen Erträgen", Sachkonto 431330, dargestellt.

**Zu 4.: Materialaufwand**

**a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                  | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/2 zu 4.:    | <b>Abfallwirtschaft<br/>Materialaufwand</b>                                  |               |               |                    |
| a)            | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u.<br>Betriebsstoffe                           |               |               |                    |
| 511060        | Strombezugskosten                                                            | 1.000         | 3.000         | 445,53             |
| 511120        | Materialaufwand                                                              | 60.000        | 64.200        | 32.712,40          |
| 511180        | Sonstige betriebl. Aufwendungen<br>umgegliedert in sonst. betr. Aufwendungen | 0             | 1.600         | 0                  |
| <b>Gesamt</b> |                                                                              | <b>61.000</b> | <b>68.800</b> | <b>33.157,93</b>   |

Erläuterungen:

Der Ansatz für Materialaufwand und Zubehör berücksichtigt den Erwerb von Abfallgefäßen (Austausch alter Abfallgefäße), Beschaffungen für die Betriebswerkstatt und den Wertstoffhof.

**Zu 4.: Materialaufwand****b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                         | 2018 Euro        | 2017 Euro        | Ergebnis 2016 Euro  |
|---------------|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| I/2 zu 4.:    | <b>Abfallwirtschaft</b>             |                  |                  |                     |
|               | <b>Materialaufwand</b>              |                  |                  |                     |
| b)            | Aufwendungen f. bezogene Leistungen |                  |                  |                     |
|               |                                     |                  |                  |                     |
| 512080        | Bezogene Fremdleistungen            | 40.000           | 40.000           | 36.834,16           |
| 512160        | Eigenverbrauch Ben.Geb. Abfall      | 100              | 100              | 52,03               |
| 512260        | Vollstreckungskosten                | 700              | 700              | 821,04              |
| 512340        | Entsorgung illeg. gelagerter Abfall | 2.500            | 2.000            | 1.302,06            |
| 512350        | Transportkosten Abfall              | 27.500           | 27.000           | 27.460,09           |
| 512360        | Einsammlungskosten Abfall           | 320.000          | 316.000          | 320.542,35          |
| 512380        | Beseitigungskosten Abfall           | 710.000          | 770.000          | 702.942,93          |
| 512400        | Kompostgebühren Abfall              | 406.000          | 406.000          | 399.567,30          |
| <b>Gesamt</b> |                                     | <b>1.506.800</b> | <b>1.561.800</b> | <b>1.489.521,96</b> |

**Erläuterungen:**

Der Aufwand für Kompostgebühren an den Landkreis Marburg-Biedenkopf berücksichtigt die gegenüber dem Vorjahr unverändert gebliebene Grundgebühr und Leistungsgebühr des Landkreises für Bioabfälle (Grundgebühr Kompost von 8,00 EUR/t, Leistungsgebühr von 78,00 EUR/t). Die Ansätze für Rest- und Sperrmüll wurden auf der Grundlage der geltenden Grundgebühr von 5,50 EUR/Einwohner und der Leistungsgebühr von 197,00 EUR/t kalkuliert. Nach Informationen des Eigenbetriebes ALF werden keine Gebührenerhöhungen im Wirtschaftsjahr 2018 durchgeführt.

**Zu 5.: Personalaufwand****a) Löhne und Gehälter**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                          | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/2 zu 5.:    | <b>Abfallwirtschaft</b>                                              |                |                |                    |
|               | <b>Personalaufwand</b>                                               |                |                |                    |
| a)            | Löhne und Gehälter                                                   |                |                |                    |
|               |                                                                      |                |                |                    |
| 610000        | Arbeiterlöhne                                                        | 51.150         | 44.480         | 43.608,73          |
| 610050        | Sonstige Personalkosten                                              | 100            | 100            | 0,00               |
| 610100        | Angestelltenvergütungen                                              | 80.500         | 67.220         | 66.479,32          |
| 610200        | Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd. (Auflösungen sh. 431320)                  | 2.900          | 0              | 2.997,16           |
| 610300        | Beamtenbezüge                                                        | 34.420         | 35.020         | 32.345,98          |
| 610400        | Veränd. Pensionsrückstellungen<br>zu Personalaufwand b) umgegliedert | 0              | 5.393          | 0,00               |
| 610500        | Veränd. Altersteilzeitrückstell. (Auflösungen sh. 431320)            | 0              | 0              | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                      | <b>169.070</b> | <b>152.213</b> | <b>145.431,19</b>  |

**Erläuterungen:**

Die Aufteilung der Personalkosten und Beihilfen, die Veränderungen der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sind auf Anlage 1 und 2 dargestellt. Die Ansätze der Personalkosten wurden vom Personalservice der Stadt mit einer Steigerung von 3 % für Beschäftigte und 1,5 % für Beamte ermittelt.

**Zu 5.: Personalaufwand**

**b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                           | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/2 zu 5.:    | <b>Abfallwirtschaft<br/>Personalaufwand</b>                                           |               |               |                    |
| b)            | Soziale Abgaben u. Altersversorgung<br>und Unterstützung                              |               |               |                    |
|               |                                                                                       |               |               |                    |
| 610400        | Veränd. Pensionsrückstellungen <small>umgegliedert<br/>von Personalaufwand a)</small> | -12.112       | 0             | -12.924,00         |
| 611100        | Sozialvers. Angestellte                                                               | 16.440        | 13.790        | 10.927,26          |
| 611200        | Sozialvers. Arbeiter                                                                  | 10.370        | 9.360         | 9.082,18           |
| 612020        | Veränderung Beihilferückstellungen                                                    | -2.848        | 10.684        | -4.884,00          |
| 612040        | ZVK Arbeiter                                                                          | 3.200         | 2.780         | 3.910,36           |
| 612060        | ZVK Angestellte                                                                       | 7.070         | 4.170         | 3.980,63           |
| 612080        | Versorgungskasse Beamte                                                               | 21.620        | 28.360        | 15.147,85          |
| 612100        | Beihilfen Beamte                                                                      | 2.890         | 6.630         | 1.513,82           |
| 612120        | Beihilfen Angestellte                                                                 | 0             | 0             | 0,00               |
| 612140        | Beihilfen Arbeiter                                                                    | 0             | 0             | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                       | <b>46.630</b> | <b>75.774</b> | <b>26.754,10</b>   |

**Zu 6.: Abschreibungen**

| Sachkonto      | Bezeichnung                                | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|----------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/2 zu 6.:     | <b>Abfallwirtschaft<br/>Abschreibungen</b> |               |               |                    |
| 620050         | Abschreibungen immater. VG                 | 3.730         | 5.028         | 5.058,50           |
| 620100         | Abschreibungen Sachanlagen                 | 45.440        | 45.180        | 47.873,13          |
| <b>Gesamt:</b> |                                            | <b>49.170</b> | <b>50.208</b> | <b>52.931,63</b>   |

Erläuterungen:

Die Abschreibungssumme von 49.170 EUR ist im Vermögensplan unter Ziffer II/1.1, Mittelherkunft, als Einnahme veranschlagt. Dem Ansatz liegen die Angaben der Abschreibungsvorausschau vom 31.08.2017 zu Grunde.

**Zu 7.: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

| Sachkonto  | Bezeichnung                                                                              | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/2 zu 7.: | <b>Abfallwirtschaft - Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                             |           |           |                    |
| 511180     | Sonst. Aufwendungen <small>ungegliedert von Materialaufwand</small><br><small>a)</small> | 1.650     | 0         | 1.649,94           |
| 630100     | Fahrzeughaltung                                                                          | 8.000     | 8.000     | 9.633,87           |
| 630200     | Dienst- und Schutzkleidung                                                               | 1.500     | 1.500     | 762,46             |
| 630300     | KFZ-Versicherung                                                                         | 3.500     | 3.500     | 3.036,39           |
| 630400     | Versicherungsbeiträge                                                                    | 3.500     | 3.500     | 2.955,96           |
| 630500     | Prüfungskosten Jahresabschluss                                                           | 2.100     | 3.000     | 861,39             |
| 630600     | Telefon                                                                                  | 900       | 950       | 781,63             |
| 630700     | Porto                                                                                    | 1.500     | 1.500     | 823,29             |
| 630800     | Bekanntmachungen                                                                         | 800       | 1.500     | 134,25             |
| 630900     | Reisekosten                                                                              | 100       | 100       | 0,00               |
| 631000     | Comp. Software                                                                           | 500       | 500       | 672,16             |

|               |                                             |               |               |                   |
|---------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 631100        | Bücher und Zeitschriften                    | 100           | 100           | 92,27             |
| 631200        | Sonst. Geschäftsaufwendungen                | 1500          | 1.500         | 1.679,19          |
| 631300        | Kosten des Geldverkehrs                     | 300           | 300           | 314,46            |
| 631400        | Verwaltungskostenbeitrag Stadt              | 21.975        | 26.100        | 21.800,56         |
| 631600        | Bewirtschaftungskosten                      | 1.600         | 1.600         | 3.661,37          |
| 631800        | Sonstiger betriebl. Aufwand                 | 100           | 100           | 3,98              |
| 631900        | Sitzungsgelder                              | 675           | 700           | 571,69            |
| 632000        | Beratungs- u. Rechtsaufwand                 | 14.000        | 2.000         | 20.470,27         |
| 632100        | DV-Kosten                                   | 8.280         | 8.010         | 5.577,58          |
| 632200        | Mitgliedsbeiträge                           | 30            | 30            | 20,26             |
| 632250        | Spenden                                     | 0             | 0             | 107,50            |
| 632300        | Aus- und Fortbildung                        | 2.000         | 2.000         | 2.907,45          |
| 632400        | Betriebskosten Dul                          | 12.100        | 13.940        | 4.924,02          |
| 632500        | Büromaterial                                | 1.000         | 1.000         | 1.218,08          |
| 632600        | Verlust aus Anlagenabgang                   | 0             | 0             | 0,00              |
| 632650        | Zuführung Rückstellung<br>Kostenüberdeckung | 0             | 0             | 447.794,30        |
| 632700        | Öffentlichkeitsarbeit                       | 4.000         | 2.500         | 1.275,52          |
| 632800        | Mieten                                      | 0             | 0             | -141,73           |
| 632900        | Forderungsabschreibung                      | 0             | 0             | 1.421,43          |
| 633000        | Einst. PWB Forderungen                      | 0             | 0             | 0,00              |
| <b>Gesamt</b> |                                             | <b>91.710</b> | <b>83.930</b> | <b>535.009,54</b> |

Erläuterungen:

Die Ansätze wurden an die Entwicklung angepasst. Das Jahresergebnis 2016 berücksichtigt auch die Aufwendungen und Honorare für die Kalkulation der Abfallgebühren. In den Kosten für "Beratungs- und Rechtsaufwand" sind die Aufwendungen für die Ausschreibung des zum 01.01.2019 beginnenden neuen Müllabfuhrvertrages enthalten.

**Zu 8.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                             | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/2 zu 8.:    | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                 |               |               |                    |
|               | <b>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>                                         |               |               |                    |
| 701300        | Zinsen Kassenkredit                                                     | 0             | 0             | 0,00               |
| 701400        | Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen f. Pensionen und Beihilfen) | 16.625        | 17.000        | 16.705,13          |
| 701500        | Zinsen VR DL 3021585907                                                 | 280           | 330           | 361,26             |
| 701700        | Zinsen VR DL 3021585908                                                 | 0             | 0             | 68,12              |
| 701950        | Zinsen VR DL 56757391                                                   | 15            | 50            | 5,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                         | <b>16.920</b> | <b>17.380</b> | <b>17.139,51</b>   |

Erläuterungen:

Der Zinsaufwand wird getrennt nach Einzeldarlehen dargestellt. Bei den Aufwendungen „Sonstiger Zinsaufwand“ handelt es sich um Rückstellungen für Beihilfen und Pensionen.

**Zu 9.: Zinserträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                 | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/2 zu 9.:    | <b>Abfallwirtschaft</b>                                     |                |                |                    |
|               | <b>Zinserträge</b>                                          |                |                |                    |
| 700100        | Zinsen aus Debitorenforderungen                             | 0              | 0              | 0,00               |
| 700200        | Zinsen u. ähnliche Erträge                                  | -350           | -500           | -352,63            |
| 700600        | Zinsertrag aus der Abzinsung der RSt. aus Kostenüberdeckung | -27.700        | -26.552        | -60.301,98         |
| <b>Gesamt</b> |                                                             | <b>-28.050</b> | <b>-27.052</b> | <b>-60.654,61</b>  |

Die Zinserträge aus der Abzinsung der Rückstellungen aus Kostenüberdeckung (Gebührenüberschüsse der Vorjahre) werden gesondert ausgewiesen. Der Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung (sh. 431330 Sonstige betriebliche Erträge) wurde um den Zinsertrag vermindert.

**Zu 10.: I/2 zu 10.: Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit Abfallwirtschaft: - 470,00 EUR**

**Zu 11.: Sonstige Steuern**

| Sachkonto                                                   | Bezeichnung                | 2018 Euro  | 2017 Euro    | Ergebnis 2016 Euro |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|--------------|--------------------|
| I/2 zu 11.:<br><b>Abfallwirtschaft<br/>Sonstige Steuern</b> |                            |            |              |                    |
| 703100                                                      | Körperschaftsteuer (DSD)   | 0          | 7.000        | 8.010,25           |
| 703110                                                      | Solidaritätszuschlag (DSD) | 0          | 450          | 440,76             |
| 703120                                                      | Gewerbesteuer (DSD)        | 0          | 1.600        | 3.555,43           |
| 703140                                                      | Zinsabschlagsteuer         | 20         | 50           | 2,72               |
| 704100                                                      | KFZ-Steuer                 | 450        | 600          | 412,31             |
| <b>Gesamt</b>                                               |                            | <b>470</b> | <b>9.700</b> | <b>12.421,47</b>   |

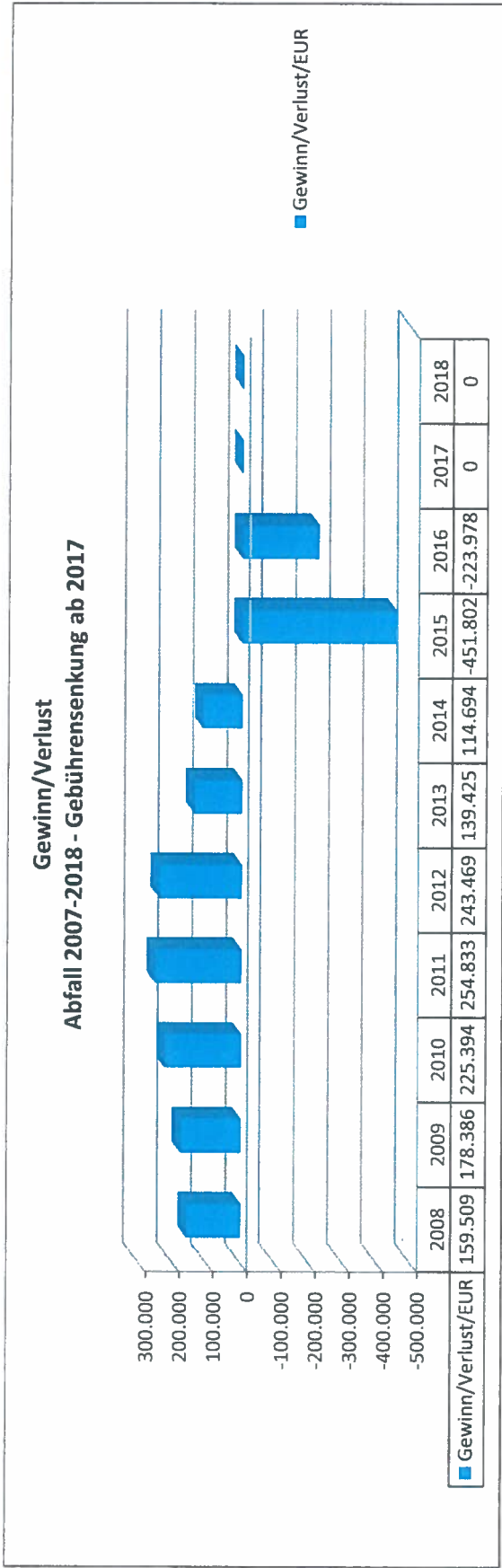
Erläuterungen:

Die Steueranteile wurden nach den Angaben der vorliegenden Steuerbescheide veranschlagt.

Zu 12.: 1/2 zu 12.: Jahresgewinn/Jahresverlust:

0 EUR

Der ermittelte Jahresverlust von 197.990 EUR ist auf die am 29.06.2017 beschlossene Senkung der Abfallgebühren (Kostenüberdeckung 2013) zurückzuführen. In Höhe des Fehlbetrages wird die durch Kostenüberdeckung ausgewiesene Rückstellung vermindert. Der Auflösungsbetrag von 170.290 EUR ist in Höhe des ermittelten Jahresverlustes bei "Sonstigen betrieblichen Erträgen", der Ertrag der Abzinsung von 27.700 EUR bei "Zinserträgen" ausgewiesen. Hierdurch schließt der Betriebszweig Abfallwirtschaft ausgeglichen ab.

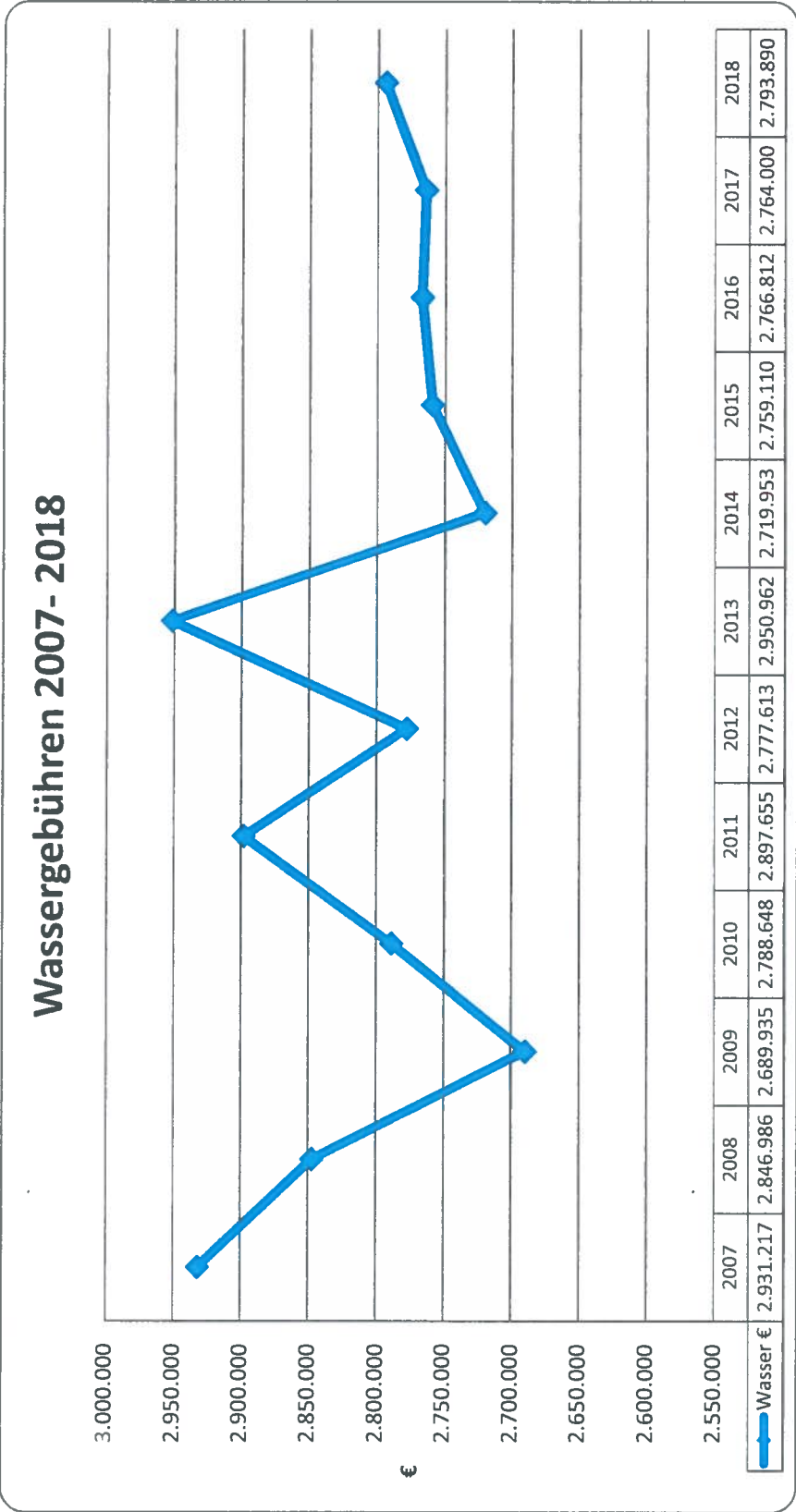


I. **Erfolgsplan**  
 3. **Wasserversorgung**  
 Zu 1.: **Umsatzerlöse**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                                                | 2018 Euro         | 2017 Euro         | Ergebnis 2016 Euro   |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| I/3 zu 1.:    | <b>Wasserversorgung<br/>Umsatzerlöse</b>                                                                   |                   |                   |                      |
| 401000        | Gebühren alle Bzw., IU sonstige                                                                            | -100              | -4.800            | -79,73               |
| 401100        | Zählmieteten Wasser IU VU                                                                                  | -350              | -300              | -335,40              |
| 401400        | Benutzungsgeb. IU Wasser VU                                                                                | -8.100            | -24.000           | -8.050,35            |
| 401550        | Ablesegebühren IU Wasser VU                                                                                | 0                 | 0                 | -9,18                |
| 402100        | Benutzungsgebühren Wasser VU                                                                               | -2.785.790        | -2.740.000        | -2.758.761,53        |
| 402120        | Abschläge Wassergebühren VU                                                                                | 0                 | 0                 | 0,00                 |
| 402160        | Zählmieteten VU                                                                                            | -82.100           | -80.800           | -81.912,47           |
| 402180        | Ablesegebühren Wasser VU                                                                                   | -9.200            | -9.300            | -9.196,83            |
| 402240        | Sonstige Gebühren 7%                                                                                       | -3.400            | -3.200            | -3.392,06            |
| 402300        | Auflösung Ertragszuschüsse                                                                                 | -71.240           | -104.023          | -97.773,93           |
| 431140        | Rückverg. Wasserbezugskosten ZMW<br>umgegliedert von sonst. betr. Erträgen                                 | -139.340          | 0                 | -137.604,74          |
| 431160        | Erneuerungen, Reparaturen, Änd. von<br>Wasserhausanschlüssen 7 % umgegliedert von<br>sonst. betr. Erträgen | -20.000           | 0                 | -14.332,72           |
| 431240        | Sonst. betr. Einnahmen 19 % umgegliedert von<br>sonst. betr. Erträgen                                      | -29.000           | 0                 | -34.168,19           |
| 431260        | Verkauf Material 19 % umgegliedert von sonst. betr.<br>Erträgen                                            | -1.000            | 0                 | -2.346,68            |
| 431280        | Verwaltungsgebühren umgegliedert von sonst. betr. Ertr.                                                    | -500              | 0                 | -472,48              |
| 431520        | Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ) umgegliedert<br>von sonst. betr. Erträgen                                  | 0                 | 0                 | -352,62              |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                                            | <b>-3.150.120</b> | <b>-2.966.423</b> | <b>-3.148.788,91</b> |

Erläuterungen:

Die Wasserverbrauchszahlen der Sondervertragskunden sind in den ersten acht Monaten des Jahres 2017 gegenüber dem Vergleichszeitraum 2016 um 59.886 m<sup>3</sup> (71.264,34 EUR) angestiegen. Bei den Kalkulationen für das kommende Wirtschaftsjahr 2018 wird von einem Wasserverbrauch der Sondervertragskunden von 1.453.000 m<sup>3</sup> und Wasserentnahmen der Haushalte von 888.000 m<sup>3</sup> - insgesamt rund 2.341.000 m<sup>3</sup> - ausgegangen. Unter Berücksichtigung des Inneumsatzes und sonstiger Gebühren werden Wassergebühren von rund netto 2.794.000 EUR, ohne Zählermieten, Ablesengebühren und Auflösungen der Ertragszuschüsse, erwartet.



**Zu 2.: Andere aktivierte Eigenleistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                       | 2018 Euro      | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-----------------------------------|----------------|---------------|--------------------|
| I/3 zu 2.:    | <b>Wasserversorgung</b>           |                |               |                    |
|               | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b> |                |               |                    |
| 421000        | Aktivierte Eigenleistungen        | -30.000        | -6.500        | -34.495,46         |
| 421005        | Aktivierte Gemeinkosten           | -10.000        | -1.000        | -10.816,82         |
| <b>Gesamt</b> |                                   | <b>-40.000</b> | <b>-7.500</b> | <b>-45.312,28</b>  |

**Erläuterungen:**

Der Ansatz berücksichtigt die Personalressourcen der Betriebsgruppe für die Herstellung von Wasseranschlüssen in Neubaugebieten, Baulücken des Stadtgebietes, den Einbau neuer Wassermesser und die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen (Herstellung von Wasserversorgungsleitungen, Schieberkreuzen, Löschwasserhydranten etc.) erbracht werden.

**Zu 3.: Sonstige betriebliche Erträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                                      | 2018 Euro      | 2017 Euro       | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|--------------------|
| I/3 zu 3.:    | <b>Wasserversorgung</b>                                                                          |                |                 |                    |
|               | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                                             |                |                 |                    |
| 402220        | Sonst. Gebühren 0 %                                                                              | -300           | -100            | 0,00               |
| 431100        | Ertrag Versicherungsfälle o. MwSt                                                                | -500           | -500            | -89,00             |
| 431140        | Rückverg. Wasserbez. Kosten<br>ZMW umgegliedert in Umsatzerlöse                                  | 0              | -117.000        | 0,00               |
| 431160        | Erneuerungen, Reparaturen, Änd. von<br>Wasserhausanschlüssen 7 % umgegliedert in<br>Umsatzerlöse | 0              | -40.000         | 0,00               |
| 431180        | Erträge Auflösung SoPo                                                                           | -27.870        | -27.894         | -28.522,69         |
| 431200        | Sonst. betr. Einnahmen 0 %                                                                       | -200           | -100            | -5.206,83          |
| 431220        | Sonst. betr. Einnahmen 7 %                                                                       | 0              | 0               | 0,00               |
| 431240        | Sonst. betr. Einnahmen 19 % umgegliedert in<br>Umsatzerlöse                                      | 0              | -13.000         | 0,00               |
| 431260        | Verkauf Material 19 % umgegliedert in Umsatzerlöse                                               | 0              | -1.500          | 0,00               |
| 431280        | Verwaltungsgebühren umgegliedert in Umsatzerlöse                                                 | 0              | -500            | 0,00               |
| 431340        | Mahngebühren                                                                                     | -1.700         | -1.700          | -2.107,20          |
| 431360        | Säumniszuschläge a. Mahnungen                                                                    | -950           | -900            | -555,90            |
| 431380        | Erträge Herabsetzung PWB                                                                         | -1.000         | 0               | -1.100,00          |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                                  | <b>-32.520</b> | <b>-203.194</b> | <b>-37.581,62</b>  |

**Erläuterungen:**

Die Ansätze wurden an die Entwicklung angepasst. Bei den Auflösungsbeträgen der Sonderposten für Investitionszuschüsse handelt es sich um die jährliche Auflösung von Zuschüssen des Landes Hessen für verschiedene Investitionsmaßnahmen (z.B. Fernwirkanlage, Langensteiner Straße, Hauptstraße) sowie die Investitionskostenzuschüsse der Stadt für Anteile des Brandschutzes (Hydranten). Diese werden jährlich mit 2 bis 5 % des ursprünglichen Zuschusses aufgelöst.

**Zu 4.: Materialaufwand****a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                      | 2018 Euro        | 2017 Euro        | Ergebnis 2016 Euro  |
|---------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| I/3 zu 4.:    | <b>Wasserversorgung<br/>Materialaufwand</b>      |                  |                  |                     |
| a)            | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe |                  |                  |                     |
|               |                                                  |                  |                  |                     |
| 511020        | Wasserbezugskosten                               | 1.896.000        | 1.777.414        | 1.637.025,50        |
| 511060        | Strombezugskosten                                | 32.000           | 35.520           | 30.802,48           |
| 511100        | Chemikalien, Filtermaterial                      | 1.200            | 1.100            | 1.480,55            |
| 511120        | Materialaufwand                                  | 80.000           | 150.000          | 74.824,58           |
| <b>Gesamt</b> |                                                  | <b>2.009.200</b> | <b>1.964.034</b> | <b>1.744.133,11</b> |

**Erläuterungen:**

Der Ansatz für Wasserbezugskosten orientiert sich an den Bezugszahlen des Jahres 2016 und 2017 für die Ortsbereiche Kernstadt und Niederklein (Wasserlieferung durch den Zweckverband Mittelhessische Wasserwerke – Wasserwerk Stadtlendorf) und berücksichtigt die ab 01.01.2018 erwartete Erhöhung der Bereitstellungsgebühr von 0,50 EUR/m³ auf 0,51 EUR/m³ und der Arbeitsgebühr von 0,25 EUR/m³ auf 0,28 EUR/m³. Für das Jahr 2018 wurde eine Bezugsmenge von 2.400.000 m³ zu Grunde gelegt. Gegenüber dem Jahr 2016 hat sich der Bezugspreis um rund 259.000 EUR, gegenüber dem Jahr 2017 um rund 119.000 EUR erhöht.

**Zu 4.: Materialaufwand****b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                 | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/3 zu 4.:    | <b>Wasserversorgung<br/>Materialaufwand</b> |                |                |                    |
| b)            | Aufwendungen für bezogene<br>Leistungen     |                |                |                    |
| 512020        | Kooperationsentschädigungen WSG<br>Erksdorf | 5.000          | 5.600          | 4.639,16           |
| 512080        | Bezogene Fremdleistungen                    | 250.000        | 250.000        | 317.282,30         |
| 512140        | Versicherungsfälle                          | 0              | 0              | 0,00               |
| 512160        | Eigenverbrauch Ben. Geb. Wasser             | 1.960          | 600            | 0,17               |
| 512220        | Wasseruntersuchungen                        | 10.000         | 7.500          | 6.220,00           |
| 512260        | Vollstreckungskosten                        | 1.300          | 1.300          | 1.231,57           |
| <b>Gesamt</b> |                                             | <b>268.260</b> | <b>265.000</b> | <b>329.373,20</b>  |

Erläuterungen:

Der Ansatz für bezogene Fremdleistungen (Unterhaltungsmaßnahmen am Leitungsnetz) berücksichtigt die Aufwendungen für die Reparatur von Rohrbrüchen, Erneuerung von Leitungsabschnitten ohne Dimensionsvergrößerungen und Instandsetzungen an Schiebern und Löschwasserhydranten. Ob die Mittel ausreichen werden, wird von der Entwicklung der Betriebsstörungen abhängig sein. Wie im Vorjahr sind Entschädigungszahlungen an Landwirte mit Kooperationsverträgen zur grundwasserschonenden Landnutzung und -bewirtschaftung sowie zur Verbesserung der Trinkwasserqualität im Wasserschutzgebiet Erksdorf im Planansatz berücksichtigt worden. Die Erhöhung des Ansatzes für Wasseruntersuchungen berücksichtigt zusätzliche Aufwendungen für eventuell auftretende Störungen im Zusammenhang mit der Trinkwassergewinnung (Beispiele: ZMW - Wasserwerk Stadtallendorf Frühjahr 2017, Brunnen Schweinsberg 08/09 2017).

**Zu 5.: Personalaufwand**

**a) Löhne und Gehälter**

| Sachkonto     | Bezeichnung                     | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|---------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/3 zu 5.:    | <b>Wasserversorgung</b>         |                |                |                    |
| a)            | <b>Personalaufwand</b>          |                |                |                    |
|               | Löhne und Gehälter              |                |                |                    |
| 610000        | Arbeiterlöhne                   | 91.150         | 86.100         | 72.203,52          |
| 610050        | Sonstige Personalkosten         | 900            | 900            | 0,00               |
| 610100        | Angestelltenvergütungen         | 222.370        | 243.620        | 223.013,15         |
| 610200        | Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.      | 2.000          | 0              | 2.097,16           |
| 610300        | Beamtenbezüge                   | 34.530         | 30.800         | 29.687,15          |
| 610500        | Veränd.Altersteilzeitrückstell. | 0              | -11.071        | -32.975,00         |
| <b>Gesamt</b> |                                 | <b>350.950</b> | <b>350.349</b> | <b>294.025,98</b>  |

Erläuterungen:

Die Aufteilung auf die einzelnen Betriebszweige wurde von den Stadtwerken auf der Grundlage der Personalkostenanteile der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Bereich der fünf Betriebszweige vorgenommen. Die Ansätze der Personalkosten wurden vom Personalservice der Stadt mit einer Steigerung von 3 % für Beschäftigte und 1,5 % für Beamte ermittelt.

**Zu 5.: Personalaufwand**

**b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                           | 2018 Euro     | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------|
| I/3 zu 5.:    | <b>Wasserversorgung</b>                               |               |                |                    |
|               | <b>Personalaufwand</b>                                |               |                |                    |
| b)            | Soziale Abgaben u. Altersversorgung und Unterstützung |               |                |                    |
|               |                                                       |               |                |                    |
| 610400        | Veränd. Pensionsrückstellungen                        | -14.841       | 6.608          | -15.836,00         |
| 611100        | Sozialvers. Angestellte                               | 45.150        | 49.820         | 47.216,52          |
| 611200        | Sozialvers. Arbeiter                                  | 18.740        | 17.650         | 15.245,90          |
| 612020        | Veränderung Beihilferückstellungen                    | -3.490        | 13.092         | -5.637,00          |
| 612040        | ZVK Arbeiter                                          | 5.650         | 4.970          | 5.954,91           |
| 612060        | ZVK Angestellte                                       | 17.900        | 15.290         | 18.378,09          |
| 612080        | Versorgungskasse Beamte                               | 23.650        | 27.490         | 28.275,98          |
| 612100        | Beihilfen Beamte                                      | 1.890         | 3.410          | 988,34             |
| 612120        | Beihilfen Angestellte                                 | 0             | 0              | 0,00               |
| 612140        | Beihilfen Arbeiter                                    | 0             | 0              | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                       | <b>94.649</b> | <b>138.330</b> | <b>94.586,74</b>   |

Erläuterungen:

Die Aufteilung der Personalkosten u. Beihilfen auf die einzelnen Betriebszweige ergeben sich aus Anlage 1. Die Anteile der Rückstellungen, Stand 31.12.2016, sind auf Anlage 2 dargestellt.

**Zu 6.: Abschreibungen**

| Sachkonto neu | Bezeichnung                            | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/3 zu 6.:    | <b>Wasserversorgung Abschreibungen</b> |                |                |                    |
|               |                                        |                |                |                    |
| 620050        | Abschreibungen imm. Verm.Gegenst.      | 6.350          | 8.082          | 8.889,86           |
| 620100        | Abschreibungen Sachanlagen             | 493.850        | 491.802        | 561.604,96         |
| <b>Gesamt</b> |                                        | <b>500.200</b> | <b>499.884</b> | <b>570.494,82</b>  |

Erläuterungen:

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden im Vermögensplan unter der Ziffer 1/Nr. 1 Mittelherkunft als Deckungsmittel veranschlagt. Dem Ansatz liegen die Angaben der Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2018 vom 31.08.2017 zu Grunde.

**Zu 7.: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

| Sachkonto  | Bezeichnung                                                | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|------------|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/3 zu 7.: | <b>Wasserversorgung Sonstige betriebliche Aufwendungen</b> |           |           |                    |
| 511180     | Sonstige Aufwendungen                                      | 500       | 1.500     | 493,55             |
| 630100     | Fahrzeughaltung                                            | 8.500     | 8.500     | 10.994,00          |
| 630200     | Dienst- und Schutzkleidung                                 | 800       | 1.000     | 992,80             |
| 630300     | KFZ-Versicherung                                           | 2.500     | 2.700     | 2.256,73           |

|               |                                |  |                |                |                   |
|---------------|--------------------------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| 630400        | Versicherungsbeiträge          |  | 8.000          | 7.500          | 7.370,89          |
| 630500        | Prüfungskosten                 |  | 3.920          | 3.500          | -2.268,96         |
| 630600        | Telefon                        |  | 7.500          | 8.800          | 7.094,29          |
| 630700        | Porto                          |  | 3.500          | 3.500          | 2.094,53          |
| 630800        | Bekanntmachungen               |  | 700            | 700            | 607,31            |
| 630900        | Reisekosten                    |  | 0              | 200            | 0,00              |
| 631000        | Computer-Software              |  | 2.500          | 3.500          | 2.541,22          |
| 631100        | Bücher und Zeitschriften       |  | 600            | 600            | 505,96            |
| 631200        | Sonstiger Geschäftsaufwand     |  | 1.200          | 1.200          | 3.370,71          |
| 631300        | Kosten Geldverkehr             |  | 6.900          | 660            | 646,72            |
| 631400        | Verwaltungskostenbeitrag Stadt |  | 41.020         | 48.720         | 40.694,38         |
| 631600        | Bewirtschaftungskosten         |  | 5.200          | 700            | 5.910,23          |
| 631700        | Entschädigungszahlungen        |  | 250            | 250            | 237,10            |
| 631800        | Sonstiger betriebl. Aufwand    |  | 100            | 100            | 138,18            |
| 631900        | Sitzungsgelder                 |  | 1.260          | 1.500          | 1.067,15          |
| 632000        | Beratungs- u. Rechtsaufwand    |  | 12.000         | 12.200         | 16.961,84         |
| 632100        | DV-Kosten                      |  | 23.230         | 22.710         | 17.476,09         |
| 632200        | Mitgliedsbeiträge, BG-Beiträge |  | 6.200          | 6.500          | 6.641,82          |
| 632250        | Spenden                        |  | 0              | 0              | 14,00             |
| 632300        | Aus- und Fortbildung           |  | 2.000          | 5.000          | 2.485,79          |
| 632400        | Betriebskosten Dul             |  | 15.700         | 16.700         | 9.191,50          |
| 632500        | Büromaterial                   |  | 700            | 700            | 1.230,64          |
| 632600        | Verlust aus Anlagenabgang      |  | 0              | 0              | 2,52              |
| 632700        | Öffentlichkeitsarbeit          |  | 1.000          | 1.500          | 1.056,17          |
| 632800        | Mieten                         |  | 0              | 0              | 1.192,48          |
| 632900        | Forderungsabschreibungen       |  | 1.000          | 1.000          | 1.950,73          |
| 633000        | Einst. PWB Forderungen         |  | 500            | 500            | 0,00              |
| <b>Gesamt</b> |                                |  | <b>157.280</b> | <b>161.940</b> | <b>142.950,37</b> |

Erläuterungen:

Die Ansätze wurden an die Kostenentwicklung der Jahre 2016 und 2017 angepasst. Die Höhe der anteiligen DV-Kosten (GIS, Wartungen und Pflegeverträge, digitale Archivierung etc.) sowie der Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt wurde vom zuständigen Querschnittsamt, Fachbereich 1, ermittelt. Durch die Einführung der Verwahrenentgelte für Bankguthaben haben sich die "Kosten des Geldverkehrs" deutlich erhöht.

**Zu 8.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                          | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/3 zu 8.:    | <b>Wasserversorgung</b>                                              |               |               |                    |
|               | <b>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>                               |               |               |                    |
| 701100        | Zinsen SP DL 3021585904                                              | 1.825         | 2.055         | 2.290,26           |
| 701200        | Zinsen SPK DL 6000705347                                             | 0             | 125           | 275,36             |
| 701300        | Zinsaufwand Kassenkredit                                             | 0             | 0             | 0,00               |
| 701400        | Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen f. Pensionen u. Beih.)   | 20.372        | 24.000        | 21.857,78          |
| 701500        | Zinsen VR DL 3021585907                                              | 6.875         | 7.930         | 8.910,89           |
| 701600        | Zinsen SP DL 3021585900                                              | 0             | 0             | 286,99             |
| 701700        | Zinsen VR DL 3021585908 <small>abgelöst durch VR DL 56757391</small> | 0             | 0             | 2.997,84           |
| 701950        | Zinsen VR DL 56757391                                                | 450           | 502           | 220,02             |
| <b>Gesamt</b> |                                                                      | <b>29.522</b> | <b>34.612</b> | <b>36.839,14</b>   |

**Erläuterungen:**

Der Zinsaufwand wird getrennt nach Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den Anteilen „Sonstiger Zinsaufwand“ handelt es sich um Zinsanteile für Pensions- und Beihilferückstellungen.

**Zu 9.: Zinserträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                             | 2018 Euro   | 2017 Euro   | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-----------------------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| I/3 zu 9.:    | <b>Wasserversorgung<br/>Zinserträge</b> |             |             |                    |
|               |                                         |             |             |                    |
| 700100        | Zinsen aus Debitorenforderungen         | 0           | 0           | -14,67             |
| 700200        | Zinsen und ähnliche Erträge             | -200        | -500        | -184,08            |
| <b>Gesamt</b> |                                         | <b>-200</b> | <b>-500</b> | <b>-198,75</b>     |

**Zu 10.: I/3 zu 10.: Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit Wasserversorgung: 187.221 EUR**

Erläuterungen:

Als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird ein Jahresverlust vor Steuern von 187.221 EUR erwartet.

**Zu 11.: Sonstige Steuern**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                  | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/3 zu 11.:   | <b>Wasserversorgung<br/>Sonstige Steuern</b> |               |               |                    |
|               |                                              |               |               |                    |
| 703100        | Körperschaftsteuer                           | 13.630        | 3.900         | 2.511,39           |
| 703110        | Solidaritätszuschlag                         | 750           | 300           | 139,38             |
| 703120        | Gewerbesteuer                                | 22.225        | 22.300        | 6.699,50           |
| 703140        | Zinsabschlagsteuer                           | 10            | 1.000         | 5,07               |
| 704100        | KFZ-Steuer                                   | 580           | 580           | 575,00             |
| <b>Gesamt</b> |                                              | <b>37.195</b> | <b>28.080</b> | <b>9.930,34</b>    |

Erläuterungen:

Die Ansätze für Steuerzahlungen wurden auf der Grundlage der vorliegenden Vorauszahlungsbescheide für das Jahr 2018 ermittelt.

**Zu 12.: 1/3 zu 12.: Jahresverlust:**

**224.416 EUR**

Trotz höherer Umsatzerwartungen werden die Erträge von insgesamt 3.222.640 EUR voraussichtlich nicht ausreichen, um den für das Jahr 2018 kalkulierten Aufwand von 3.447.056 EUR zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die vom Zweckverband Mittelhessische Wasserwerke beschlossenen höheren Bezugskosten für Trinkwasser (Erhöhung gegenüber 2016: Ca. 259.000 EUR, Erhöhung gegenüber 2017: Ca. 119.000 EUR ) und höhere Steuervorauszahlungen. Der für das Jahr 2018 erwartete Verlust macht deutlich, dass im Betriebszweig Wasserversorgung eine Erhöhung der Wassergebühren auf der Grundlage der Bestimmungen des HessKAG vorgenommen werden muss. Das Ergebnis der Kalkulationen wird den städtischen Gremien noch im Jahr 2017 zur Entscheidung vorgelegt.

**I. Erfolgsplan**  
**4. Schwimmbäder**

**Zu 1.: Umsatzerlöse**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                            | 2018 Euro       | 2017 Euro       | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| I/4 zu 1.:    | <b>Schwimmbäder - Umsatzerlöse</b>                                                     |                 |                 |                    |
|               |                                                                                        |                 |                 |                    |
| 402300        | Auflösung Ertragszuschüsse (Tilgungszuschüsse u. Förderm.)                             | -390.300        | -76.000         | -26.175,00         |
| 403100        | Eintrittsgelder Schwimmbäder                                                           | -320.000        | -420.100        | -41.101,25         |
| 403110        | Kurse und Shopverkauf, 19 % MwSt                                                       | -7.000          |                 |                    |
| 431520        | Erstattung nach § 4 AtG/Zuschuss Ausbildung<br>von sonst. beitr. Erträgen umgegliedert | 0               | 0               | -3.584,38          |
| 431220        | Sonst. Betriebseinn. 7 % umgegliedert von sonst. beitr. Erträgen                       | -145.500        | 0               | -17.101,00         |
| 431460        | Mieten 19% umgegliedert von sonst. beitr. Erträgen                                     | -17.320         | 0               | -3.865,56          |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                        | <b>-880.120</b> | <b>-496.100</b> | <b>-91.827,19</b>  |

Erläuterungen:

Die Erlöse aus Eintrittsgeldern wurden auf der Grundlage der von der Stadtverordnetenversammlung am 17.11.2016 beschlossenen Tarifstruktur und den Besucherstatistiken ermittelt. Die Einnahmen aus der Nutzung des Hallenbades durch Schulen, Verbände und Vereine sind unter "Sonstige Betriebseinnahmen" dargestellt. Bei den Auflösungsbeträgen handelt es sich um die Passivierung der Investitionskostenzuschüsse für Tilgungen und der Zuweisungen und Zuschüsse des Landes aus verschiedenen Förderprogrammen.

**Zu 2.: Aktivierte Eigenleistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                      | 2018 Euro | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 2.:    | <b>Schwimmbäder - Aktivierte Eigenleistungen</b> |           |                |                    |
| 421000        | Aktiviert Eigenleistungen                        | 0         | -17.124        | -95.156,38         |
| 421005        | Aktiviert Gemeinkosten                           | 0         | 0              | -129,29            |
| <b>Gesamt</b> |                                                  | <b>0</b>  | <b>-17.124</b> | <b>-95.285,67</b>  |

Erläuterungen:

Eigenleistungen für Planungsleistungen und Aktivitäten innerhalb der „Projektgruppe Hallenbad“ fallen nach dem Abschluss des Bauprojektes im Jahr 2018 nicht mehr an und müssen aus diesem Grund nicht mehr aktiviert werden.

**Zu 3.: Sonstige betriebliche Erträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                                            | 2018 Euro         | 2017 Euro         | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| I/4 zu 3.:    | <b>Schwimmbäder - Sonstige betriebliche Erträge</b>                                                    |                   |                   |                    |
| 431180        | Erträge Auflösung SoPo                                                                                 | -28.836           | 0                 | -28.836,00         |
| 431200        | Sonst. Betriebseinn. 0 % - Zuschuss Stadt                                                              | -1.089.889        | -1.158.545        | -689.524,01        |
| 431220        | Sonst. Betriebseinn. 7 % <small>umgegliedert in Umsatzerlöse</small>                                   | 0                 | 0                 | 0,00               |
| 431240        | Sonstige Betriebseinnahmen 19 %                                                                        | -250              | -500              | 0,00               |
| 431460        | <small>Mieten 19% umgegliedert in Umsatzerlöse</small>                                                 | 0                 | -17.240           | 0,00               |
| 431465        | <small>Erst. Verbr. Kosten Bäder 19 %</small>                                                          | -1.500            | -1.500            | 0,00               |
| 431520        | <small>Erstattung nach § 4 AtG/Zuschuss Ausbildung <sup>umgegliedert</sup><br/>in Umsatzerlöse</small> | 0                 | -2.665            | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                                        | <b>-1.120.475</b> | <b>-1.180.450</b> | <b>-718.360,01</b> |

Erläuterungen:

Der Zuschuss der Stadt wird im Wesentlichen durch die Prognose der Eintrittserlöse und Betriebskosten ab dem Zeitpunkt der Eröffnung des Sport- und Freizeitbades bis einschließlich Oktober 2017 sowie den Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen (z.B. Instandsetzungen im städtischen Freischwimmbad) bestimmt. Genaue Kennzahlen über Betriebskosten (Energie, Bewirtschaftung, Fremdreinigung) des energetisch sanierten Hallenbades werden erst nach einem Jahreszeitraum vorliegen; der Zinsaufwand berücksichtigt die bereits aufgenommenen und das im Jahr 2018 noch aufzunehmende Darlehen "Hallenbad 4".

**Zu 4.: Materialaufwand****a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                      | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 4.:    | <b>Schwimmbäder - Materialaufwand</b>            |                |                |                    |
| a)            | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe |                |                |                    |
|               |                                                  |                |                |                    |
| 511060        | Strombezugskosten                                | 125.000        | 115.813        | 35.143,41          |
| 511100        | Chemikalien, Filtermaterial etc.                 | 48.000         | 22.300         | 11.790,76          |
| 511120        | Materialaufwand                                  | 18.000         | 3.100          | 2.577,35           |
| 511180        | Sonst. betriebl. Aufwendungen                    | 0              | 13.700         | 0,00               |
| 511240        | Gaslieferungen                                   | 0              | 94.298         | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                  | <b>191.000</b> | <b>249.211</b> | <b>49.511,52</b>   |

**Zu 4.: Materialaufwand****b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                       | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 4.:    | <b>Schwimmbäder - Materialaufwand</b>                             |                |                |                    |
| b)            | Aufwendungen für bezogene Leistungen                              |                |                |                    |
|               |                                                                   |                |                |                    |
| 511240        | Gaslieferungen <small>umgegliedert von Materialaufwand a)</small> | 75.000         | 0              | 803,96             |
| 512080        | Bezogene Fremdleistungen                                          | 241.500        | 104.000        | 106.266,90         |
| 512160        | Eigenverbrauch Benutzungsgebühren                                 | 76.200         | 96.497         | 26.120,53          |
| 512220        | Wasseruntersuchungen                                              | 3.500          | 3.500          | 762,00             |
| 512360        | Einsammlung Abfall                                                | 1.500          | 1.200          | 1.347,92           |
| <b>Gesamt</b> |                                                                   | <b>397.700</b> | <b>205.197</b> | <b>135.301,31</b>  |

**Erläuterungen:**

Im Freibad müssen Instandsetzungsarbeiten im Bereich des Daches, der Überlaufinnen und des Beckenumganges durchgeführt werden. Der Ansatz für bezogene Fremdleistungen berücksichtigt auch den von der Betriebskommission am 24.10.2017 beschlossenen Ansatz für Planungsleistungen und erste dringende Sanierungsarbeiten im Bereich der noch aus den 1960-er Jahren stammenden Sanitärräume (Dusch- und Toilettenanlagen).

**Zu 5.: Personalaufwand**

**a) Löhne und Gehälter**

| Sachkonto     | Bezeichnung                              | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 5.:    | <b>Schwimmbäder - Personalaufwand</b>    |                |                |                    |
| a)            | Löhne und Gehälter                       |                |                |                    |
| 610000        | Arbeiterlöhne                            | 120.070        | 114.090        | 55.599,94          |
| 610050        | Sonstige Personalkosten                  | 0              | 0              | 0,00               |
| 610100        | Angestelltenvergütungen                  | 333.210        | 268.900        | 217.169,49         |
| 610200        | Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.               | 5.000          | 0              | 7.232,86           |
| 610300        | Beamtenbezüge                            | 29.630         | 28.470         | 28.232,97          |
| 610500        | Veränderungen Altersteilzeitrückstellung | 0              | -615           | -1.832,00          |
| <b>Gesamt</b> |                                          | <b>487.910</b> | <b>410.845</b> | <b>306.403,26</b>  |

Erläuterungen:

Die Ansätze der Personalkosten wurden vom Personalservice der Stadt mit einer Steigerung von 3 % für Beschäftigte und 1,5 % für Beamte ermittelt. Die Aufteilung auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der Personalkostenanteile von den Stadtwerken vorgenommen. Der Ansatz für ATZ-Rückstellung entfällt, da dieses Arbeitszeitmodell ausgelaufen ist.

**Zu 5.: Personalaufwand****b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung**

| Sachkonto      | Bezeichnung                                           | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|----------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 5.:     | <b>Schwimmbäder - Personalaufwand</b>                 |                |                |                    |
| b)             | Soziale Abgaben u. Altersversorgung und Unterstützung |                |                |                    |
|                |                                                       |                |                |                    |
| 610400         | Veränd. Pensionsrückstellungen                        | -11.372        | 5.063          | -12.135,00         |
| 611100         | Sozialvers. Angestellte                               | 67.280         | 54.570         | 42.833,82          |
| 611200         | Sozialvers. Arbeiter                                  | 24.100         | 23.210         | 10.786,83          |
| 612020         | Veränderung Beihilferückstellung                      | -2.674         | 10.060         | -5.290,00          |
| 612040         | ZVK Arbeiter                                          | 7.240          | 7.010          | 5.167,40           |
| 612060         | ZVK Angestellte                                       | 21.550         | 16.470         | 16.680,67          |
| 612080         | Versorgungskasse Beamte                               | 21.730         | 27.040         | 9.088,70           |
| 612100         | Beihilfen Beamte                                      | 680            | 1.000          | 412,07             |
| 612120         | Beihilfen Angestellte                                 | 0              | 0              | 0,00               |
| 612140         | Beihilfen Arbeiter                                    | 0              | 0              | 0,00               |
| <b>Gesamt:</b> |                                                       | <b>128.534</b> | <b>144.423</b> | <b>67.544,49</b>   |

**Erläuterungen:**

Die Aufteilung der Personalkosten, Beihilfen u. Kosten für soziale Abgaben/Altersversorgung auf die einzelnen Betriebszweige sind in der Übersicht der Anlage 1 aufgeführt. Der Anteil der Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit ist auf Anlage 2 dargestellt.

**Zu 6.: Abschreibungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                    | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 6:     | <b>Schwimmbäder - Abschreibungen</b>           |                |                |                    |
| 620050        | Abschreibungen immaterieller Vermögensgegenst. | 1.740          | 1.745          | 1.941,10           |
| 620100        | Abschreibungen der Sachanlagen                 | 498.460        | 419.980        | 100.215,73         |
| <b>Gesamt</b> |                                                | <b>500.200</b> | <b>421.725</b> | <b>102.156,83</b>  |

Erläuterungen:

Die im Erfolgsplan dargestellten Abschreibungen werden im Vermögensplan unter der Ziffer 1/Nr. 1 Mittelherkunft als Deckungsmittel veranschlagt. Dem Ansatz für Altanlagen liegen die Angaben der Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2018 vom 31.08.2017 zu Grunde.

**Zu 7.: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

| Sachkonto | Bezeichnung                                                                     | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/4 zu 7: | <b>Schwimmbäder - Sonst. betriebliche Aufwendungen</b>                          |           |           |                    |
| 511180    | Sonst.betriebl. Aufwendungen <small>umgegliedert von Materialaufwand a)</small> | 0         | 0         | 19.892,19          |
| 630100    | Fahrzeughaltung                                                                 | 100       | 100       | 120,52             |
| 630200    | Dienst- und Schutzkleidung                                                      | 4.000     | 4.200     | 1.817,05           |
| 630300    | KFZ-Versicherung                                                                | 0         | 0         | 0,00               |
| 630400    | Versicherungsbeiträge                                                           | 39.000    | 24.000    | 4.494,79           |
| 630500    | Prüfungskosten                                                                  | 1.270     | 800       | -32,88             |
| 630600    | Telefon, Telekommunikation                                                      | 2.500     | 3.200     | 1.364,18           |
| 630700    | Porto                                                                           | 150       | 150       | 165,35             |
| 630800    | Bekanntmachungen                                                                | 100       | 100       | 67,69              |
| 630900    | Reisekosten                                                                     | 100       | 100       | 0,00               |
| 631000    | Computer Software                                                               | 100       | 100       | 45,16              |
| 631100    | Bücher und Zeitschriften                                                        | 250       | 250       | 51,73              |

|               |                                |               |               |                  |
|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|------------------|
| 631200        | Sonstiger Geschäftsaufwand     | 10.000        | 3.500         | 2.905,15         |
| 631300        | Kosten des Geldverkehrs        | 1.900         | 200           | 188,67           |
| 631400        | Verwaltungskostenbeitrag Stadt | 12.525        | 15.000        | 13.080,34        |
| 631600        | Bewirtschaftungskosten         | 1.200         | 2.300         | 1.011,57         |
| 631800        | Sonst.betriebl. Aufwendungen   | 50            | 200           | 2,39             |
| 631900        | Sitzungsgelder                 | 405           | 300           | 343,01           |
| 632000        | Beratungs- u. Rechtsaufwand    | 1.000         | 1.000         | 439,14           |
| 632100        | DV-Kosten                      | 6.970         | 6.810         | 4.682,90         |
| 632200        | Mitgliedsbeiträge/BG-Beiträge  | 500           | 500           | 491,04           |
| 632250        | Spenden                        | 300           | 300           | 4,50             |
| 632300        | Aus- und Fortbildung           | 2.500         | 2.500         | 2.594,51         |
| 632400        | Betriebskosten Dul             | 2.700         | 2.670         | 2.954,41         |
| 632500        | Büromaterial                   | 200           | 200           | 222,16           |
| 632600        | Verlust aus Anlagenabgang      | 0             | 0             | -4.267,70        |
| 632700        | Öffentlichkeitsarbeit          | 8.000         | 9.500         | 8.160,38         |
| 632800        | Mieten                         | 0             | 100           | 0,00             |
| <b>Gesamt</b> |                                | <b>95.820</b> | <b>78.080</b> | <b>60.798,25</b> |

Erläuterungen:

Die Ansätze für Versicherungsbeiträge berücksichtigen die Erhöhungen der Versicherungsprämien für die Gebäude- und Elektronikversicherung für das fertiggestellte Gebäude des Sport- und Freizeitbades ALLDOMARE in der Stadtmitte.

**Zu 8.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                              | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/4 zu 8.:    | <b>Schwimmbäder - Zinsen u. ähnliche Aufwend.</b>                        |                |                |                    |
| 701300        | Zinsaufwand Kassenkredite                                                | 0              | 0              | 0,00               |
| 701400        | Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen) | 15.611         | 11.721         | 16.136,68          |
| 701800        | Zinsen WL DL 500802800, HB 1                                             | 34.670         | 36.351         | 38.031,72          |
| 701900        | Zinsen inneres Darlehen Hallenbad 2                                      | 120.740        | 125.048        | 129.360,00         |
| 701910        | Zinsen Helaba 0800086935, Hallenbad 3                                    | 22.420         | 11.173         | 0,00               |
| 701920        | Zinsen Bankdarlehen Hallenbad 4                                          | 5.690          | 0              | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                          | <b>199.131</b> | <b>184.293</b> | <b>183.528,40</b>  |

**Erläuterungen:**

Der ausgewiesene Zinsaufwand von 184.293 EUR berücksichtigt die Zinsvereinbarungen für die bereits aufgenommenen Darlehen zur Finanzierung der Bauprogramme für die energetische Sanierung und Modernisierung des Hallenbades in der Stadtmitte. Als "sonstiger Zinsaufwand" werden die Zinsanteile der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen ausgewiesen.

**Zu 9.: Zinserträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                       | 2018 Euro   | 2017 Euro   | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| I/4 zu 9.:    | <b>Schwimmbäder - Zinserträge</b> |             |             |                    |
|               |                                   |             |             |                    |
| 700100        | Zinsen aus Debitorenforderungen   | 0           | 0           | 0,00               |
| 700200        | Zinsen u. ähnliche Erträge        | -100        | -450        | -59,16             |
| <b>Gesamt</b> |                                   | <b>-100</b> | <b>-450</b> | <b>-59,16</b>      |

**Zu 10.: I/4 zu 10.: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Schwimmbäder:**

**-400 EUR**

**Zu 11.: Sonstige Steuern**

| Sachkonto     | Bezeichnung             | 2018 Euro  | 2017 Euro  | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------|------------|------------|--------------------|
| I/4 zu 11.:   | <b>Sonstige Steuern</b> |            |            |                    |
|               |                         |            |            |                    |
| 703140        | Zinsabschlagsteuer      | 50         | 100        | 1,63               |
| 704200        | Grundsteuer             | 350        | 250        | 286,34             |
| <b>Gesamt</b> |                         | <b>400</b> | <b>350</b> | <b>287,97</b>      |

Erläuterungen:

Die Ansätze für Steuerzahlungen wurden auf der Grundlage der vorliegenden Vorauszahlungsbescheide für das Jahr 2018 ermittelt.

**Zu 12.: I/4 zu 12.: Jahresgewinn/-verlust:**

**0 EUR**

Erläuterungen:

Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt (ohne die Darstellung eines Jahresgewinnes/Jahresverlustes) jährlich ausgeglichen (Nullstellung).

**I. Erfolgsplan**

**5. Straßenreinigung**

**Zu 1.: Umsatzerlöse**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                                             | 2018 Euro       | 2017 Euro       | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| I/5 zu 1.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung<br/>Umsatzerlöse</b>                                     |                 |                 |                    |
| 403420        | Benutzungsgebühren Straßenreinigung<br>VU                                               | -170.000        | -170.000        | -161.276,63        |
| 431320        | Ertrag a. d. Auflösung von<br>Rückstellungen                                            | 0               | 0               | 0,00               |
| 431520        | Erstattung nach § 4 AtG (ATZ) <small>ungegliedert von<br/>sonst. beir. Erträgen</small> | 0               | 0               | -39,18             |
| <b>Gesamt</b> |                                                                                         | <b>-170.000</b> | <b>-170.000</b> | <b>-161.315,81</b> |

Erläuterungen:

Die Entwicklung der Gebühren für die Stadt- und Straßenreinigung ist relativ konstant. Veränderungen entstehen durch die Aufnahme neuer Straßen, Wege und Plätze in das Reinigungsverzeichnis bzw. die Herausnahme von Straßenteilen aus der Straßenreinigungspflicht.

**Zu 2.: Sonstige betriebliche Erträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                          | 2018 Euro  | 2017 Euro   | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------|------------|-------------|--------------------|
| I/5 zu 2.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung</b>   |            |             |                    |
|               | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b> |            |             |                    |
| 431200        | Sonst. betr. Einnahmen 0 %           | 0          | 0           | 0,00               |
| 431340        | Mahngebühren                         | -60        | -100        | -70,24             |
| 431360        | Säumniszuschl. a. Mahnungen          | -30        | -100        | -18,51             |
| 431380        | Erträge a.d.Herabsetzung PWB         | 0          | 0           | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                      | <b>-90</b> | <b>-200</b> | <b>-88,75</b>      |

**Zu 3.: Materialaufwand****a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe****b) Aufwendungen für bezogene Leistungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                      | 2018 Euro      | 2017 Euro      | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| I/5 zu 3.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung</b>               |                |                |                    |
|               | <b>Materialaufwand</b>                           |                |                |                    |
| a)            | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0              | 0              | 0,00               |
| b)            | Aufwendungen für bezogene Leistungen             |                |                |                    |
| 512080        | Bezogene Fremdleistungen                         | 150.000        | 163.000        | 148.559,16         |
| 512260        | Vollstreckungskosten                             | 400            | 400            | 410,52             |
| <b>Gesamt</b> |                                                  | <b>150.400</b> | <b>163.400</b> | <b>148.969,68</b>  |

Erläuterungen:

Die Aufwendungen für die Reinigung von Wegen und Plätzen werden in den nächsten Jahren weiter ansteigen, da die Reinigungsleistungen und die Reinigungsintervalle an mehreren Brennpunkten (Gewerbegebiet Nord-Ost, Parkplatz Freibad, nördliche Niederkleiner Straße etc.) im Bereich der Kernstadt zugenommen haben.

**Zu 4.: Personalaufwand**

**a) Löhne und Gehälter**

| Sachkonto     | Bezeichnung                        | 2018 Euro     | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| I/5 Zu 4.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung</b> |               |               |                    |
| a)            | <b>Personalaufwand</b>             |               |               |                    |
|               | Löhne und Gehälter                 |               |               |                    |
| 610000        | Arbeiterlöhne                      | 0             | 0             | 28,95              |
| 610050        | Sonstige Personalkosten            | 0             | 0             | 0,00               |
| 610100        | Angestelltenvergütungen            | 18.420        | 20.790        | 20.466,39          |
| 610200        | Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.         | 0             | 0             | 32,86              |
| 610300        | Beamtenbezüge                      | 1.330         | 1.280         | 1.219,84           |
| <b>Gesamt</b> |                                    | <b>19.750</b> | <b>22.070</b> | <b>21.748,04</b>   |

**Zu 4.: Personalaufwand****b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und -unterstützung**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                           | 2018 Euro    | 2017 Euro     | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------------|
| I/5 Zu 4.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung</b>                    |              |               |                    |
| b)            | <b>Personalaufwand</b>                                |              |               |                    |
|               | Soziale Abgaben u. Altersversorgung und Unterstützung |              |               |                    |
| 610400        | Veränd. Pensionsrückstellungen                        | -2.729       | 1.215         | -2.912,00          |
| 611100        | Sozialvers. Beschäftigte/Angest.                      | 3.770        | 4.290         | 3.541,59           |
| 611200        | Sozialvers. Beschäftigte/Arbeiter                     | 0            | 0             | 0,00               |
| 612020        | Veränderg. Beihilferückstellungen                     | -642         | 2.407         | -1.738,00          |
| 612040        | ZVK Beschäftigte/Arbeiter                             | 0            | 0             | 0,00               |
| 612060        | ZVK Beschäftigte/Angestellte                          | 1.420        | 1.300         | 1.174,19           |
| 612080        | Versorgungskasse Beamte                               | 900          | 1.120         | 2.019,73           |
| 612100        | Beihilfen Beamte                                      | 110          | 410           | 53,34              |
| 612120        | Beihilfen Angestellte                                 | 0            | 0             | 0,00               |
| 612140        | Beihilfen Arbeiter                                    | 0            | 0             | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                       | <b>2.829</b> | <b>10.742</b> | <b>2.138,85</b>    |

**Erläuterungen:**

Die Aufteilung der Personalkosten u. Beihilfen auf die einzelnen Betriebszweige ergeben sich aus Anlage 1 zum Wirtschaftsplan der Stadtwerke. Die Anteile der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sind auf Anlage 2 dargestellt. Die Ansätze der Personalkosten wurden vom Personalservice der Stadt mit einer Steigerung von 3 % für Beschäftigte und 1,5 % für Beamte ermittelt.

**Zu 5.: Abschreibungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                       | 2018 Euro    | 2017 Euro    | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|
| I/5 Zu 5.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung<br/>Abschreibungen Sachanlagen</b> |              |              |                    |
| 620050        | Abreibungen immaterielle VG                                       | 400          | 469          | 480,13             |
| 620100        | Abschreibungen Sachanlagen                                        | 1.000        | 766          | 1.060,89           |
| <b>Gesamt</b> |                                                                   | <b>1.400</b> | <b>1.235</b> | <b>1.541,02</b>    |

Erläuterungen:

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden im Vermögensplan unter der Ziffer 1/Nr. 1 Mittelherkunft als Deckungsmittel veranschlagt. Dem Ansatz liegen die Angaben der Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2018 vom 31.08.2017 zu Grunde.

**Zu 6.: Sonstige betriebliche Aufwendungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                            | 2018 Euro    | 2017 Euro    | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|
| I/5 zu 6.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung<br/>Sonstige betriebl. Aufwendungen</b> |              |              |                    |
|               |                                                                        |              |              |                    |
| 630100        | Fahrzeughaltung                                                        | 0            | 0            | 0,00               |
| 630400        | Versicherungsbeiträge                                                  | 400          | 400          | 394,14             |
| 630500        | Prüfungskosten                                                         | 280          | 150          | -500,48            |
| 630600        | Telefon                                                                | 10           | 10           | 0,00               |
| 630700        | Porto                                                                  | 100          | 100          | 69,77              |
| 630800        | Bekanntmachungen                                                       | 150          | 150          | 223,18             |
| 630900        | Reisekosten                                                            | 0            | 0            | 0,00               |
| 631000        | Computer Software (umgegliedert)                                       | 10           | 10           | 10,75              |
| 631100        | Bücher und Zeitschriften                                               | 20           | 10           | 12,28              |
| 631200        | Sonst. Geschäftsaufwendungen                                           | 20           | 50           | 16,22              |
| 631300        | Kosten des Geldverkehrs                                                | 500          | 50           | 41,90              |
| 631400        | Verwaltungskostenbeitrag Stadt                                         | 3.590        | 4.140        | 2.906,74           |
| 631600        | Bewirtschaftungskosten                                                 | 0            | 0            | 0,00               |
| 631800        | Sonst. betrieblicher Aufwand                                           | 10           | 10           | 0,52               |
| 631900        | Sitzungsgelder                                                         | 90           | 100          | 76,23              |
| 632000        | Beratungs- u. Rechtsaufwand                                            | 200          | 200          | 116,12             |
| 632100        | DV Kosten                                                              | 1.420        | 1.380        | 810,26             |
| 632200        | Mitglieds-/BG Beiträge                                                 | 10           | 10           | 4,05               |
| 632250        | Spenden                                                                | 0            | 0            | 1,00               |
| 632300        | Aus- und Fortbildung                                                   | 250          | 250          | 95,92              |
| 632400        | Betriebskosten Dul                                                     | 600          | 350          | 656,54             |
| 632500        | Büromaterial                                                           | 200          | 200          | 348,66             |
| 632700        | Öffentlichkeitsarbeit                                                  | 50           | 50           | 21,80              |
| 632900        | Forderungsabschreibung                                                 | 250          | 300          | 219,92             |
| <b>Gesamt</b> |                                                                        | <b>8.160</b> | <b>7.920</b> | <b>5.525,52</b>    |

**Zu 7.: Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                                              | 2018 Euro    | 2017 Euro    | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|
| I/5 zu 7.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung<br/>Zinsen u.ä. Aufwendungen</b>          |              |              |                    |
| 701400        | Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen) | 3.747        | 4.000        | 4.110,48           |
| 701700        | Zinsen VR DL 3021585908                                                  | 0            | 0            | 0,00               |
| <b>Gesamt</b> |                                                                          | <b>3.747</b> | <b>4.000</b> | <b>4.110,48</b>    |

**Zu 8.: Zinserträge**

| Sachkonto     | Bezeichnung                                        | 2018 Euro | 2017 Euro   | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|----------------------------------------------------|-----------|-------------|--------------------|
| I/5 zu 8.:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung<br/>Zinserträge</b> |           |             |                    |
| 700100        | Zinsen aus Debitoren Forderungen                   | 0         | 0           | 0,00               |
| 700200        | Zinsen u. ähnliche Erträge                         | 0         | -100        | -13,16             |
| <b>Gesamt</b> |                                                    | <b>0</b>  | <b>-100</b> | <b>-13,16</b>      |

Zu 9.: I/5 zu 9.: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Stadt- u. Straßenreinigung: **16.196 EUR**

Erläuterungen:

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit schließt mit einem voraussichtlichen Verlust von 16.196 EUR vor Steuern ab.

Zu 10.: I/5 zu 10.: Sonstige Steuern

| Sachkonto     | Bezeichnung                        | 2018 Euro | 2017 Euro | Ergebnis 2016 Euro |
|---------------|------------------------------------|-----------|-----------|--------------------|
| I/5 zu 10:    | <b>Stadt- und Straßenreinigung</b> |           |           |                    |
|               | <b>Steuern</b>                     |           |           |                    |
| 703140        | Zinsabschlagsteuer                 | 30        | 30        | 0,36               |
| <b>Gesamt</b> |                                    | <b>30</b> | <b>30</b> | <b>0,36</b>        |

Erläuterungen:

Der Ansatz deckt rechnerische Steueranteile ab.

Zu 11.: I/5 zu 11.: Jahresverlust: **16.226 EUR**

Im Betriebszweig Stadt- und Straßenreinigung wird ein Jahresfehlbetrag nach Steuern von 16.226 EUR erwartet.

| II Vermögensplan |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                       |                       |                   |                                    |           |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|-----------|
| 1.               | Mittelherkunft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |           |
| Erläuterung      | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt    |
| Zu 5:            | <u>Abschreibungen</u><br>Auf die Ausführungen in den Erläuterungen<br>Erfolgsplan zu I/1/6, I/2/6, I/3/6, I/4/6 und I/5/5<br>wird hingewiesen - sh. Übersicht<br>Vermögensplan, Lfd. Nr. 1                                                                                                                                           | 784.700                  | 49.170                | 500.200               | 500.200           | 1.400                              | 1.835.670 |
| Zu 7:            | <u>Auflösung empfangener Ertragszuschüsse</u><br>Als Gegenposition zu den Abschreibungen werden die<br>vereinnahmten Ertrags-/Baukostenzuschüsse jährlich<br>aufgelöst - sh. Übersicht Vermögensplan, lfd. Nr. 2                                                                                                                     | -245.500                 | 0                     | -99.110               | 0                 | 0                                  | -344.610  |
| Zu 7:            | <u>Zuschüsse Nutzungsberechtigter</u><br>Neubaubgebiet Niederklein "Am Holzweg":<br>Anschlusskosten W- 39.000 EUR, Abw.- 78.000 EUR,<br>Beiträge W- 49.000 EUR, Abw.- 86.940 EUR.<br><u>Baulückenbebauung:</u> Anschlusskosten W- 15.000<br>EUR, Abw.- 30.000 EUR, Beiträge W- 15.000 EUR,<br>Abw.- 26.000 EUR.<br>Saldo 2a) und b): | 220.940                  | 0                     | 118.000               | 0                 | 0                                  | 338.940   |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -24.560                  | 0                     | 18.890                | 0                 | 0                                  | -5.670    |

| 1.          | Mittelherkunft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |         |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|---------|
| Erläuterung | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt  |
| Zu 10:      | <u>Investitionskostenzuschuss - Hydranten</u><br>Für die von den Stadtwerken hergestellten Hydranten wird der Anteil für die Lösch-wasserversorgung mit 80% von der Stadt bezuschusst - sh. Übersicht Vermögensplan, lfd. Nr. 4                                                                                                                 | 0                        | 0                     | 28.000                | 0                 | 0                                  | 28.000  |
| Zu 10:      | <u>Investitionskostenzuschuss - Tilgung Hallenbad</u><br>Die im Rahmen der Sanierung des Hallenbades anfallenden Tilgungsleistungen werden von der Stadt zu 100% bezuschusst: Hallenbad 1:VL Bank: Tilgung 54.400 EUR, Hallenbad 2: Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke: 220.000 EUR, Hallenbad 3: HELABA 45.070 EUR, Hallenbad 4: 22.930 EUR. | 0                        | 0                     | 0                     | 342.400           | 0                                  | 342.400 |
| Zu 11:      | <u>Kostenerstattung HIM ASG</u> Baumaßnahme Moldaustraße - Erstattung voraussichtlich in 2019                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                        | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 0       |
| Zu 6:       | <u>Zuweisungen und Zuschüsse</u><br>Eine Entscheidung über die Bewilligung einer weiteren Förderrate aus der Landeszuweisung "Stadtumbau West", Sanierung des Hallenbades - Fördermittelabruf 2018, lag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2018 noch nicht vor.                                                                 | 0                        | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 0       |

| 1.          | Mittelherkunft                                                                                                                                                                                                                      | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|-----------|
| Erläuterung | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                         | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt    |
| Zu 10:      | <u>Kostenbeitrag der Stadt für die<br/>Straßenentwässerung</u>                                                                                                                                                                      |                          |                       |                       |                   |                                    |           |
|             | Für die Mehraufwendungen zur Übernahme der<br>Straßenentwässerung nach der Dreikanalmethode<br>werden den Stadtwerken vom FB 4 die anteiligen<br>Kosten erstattet (Neubaugebiet Kronäcker 4. BA)                                    | 50.000                   | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 50.000    |
| Zu 8:       | <u>Darlehen Restfinanzierung Hallenbad</u>                                                                                                                                                                                          |                          |                       |                       |                   |                                    |           |
|             | Zur Restfinanzierung der Investitionskosten wird unter<br>Berücksichtigung der Zuwendungen und Zuschüsse<br>(Stand: 31.10.2017) und der Darlehensaufnahmen der<br>Vorjahre die Aufnahme eines Darlehens Hallenbad 4<br>erforderlich | 0                        | 0                     | 0                     | 688.000           | 0                                  | 688.000   |
|             | <b>Zwischensumme Mittelherkunft 2018:</b>                                                                                                                                                                                           | 810.140                  | 49.170                | 547.090               | 1.530.600         | 1.400                              | 2.938.400 |

| 1.          | Mittelherkunft                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|-----------|
| Erläuterung | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt    |
| Zu 3:       | <u>Entnahme aus der allgem. Rücklage:</u><br><b>Baubetriebshof II Neubau:</b> Rechtsstreit<br>Baufirma Rückbehalt, LPh 9; Verteilung auf die BZ<br>Abwasser: 3,60 %, Abfall: 21,87 %, Wasser: 74,53 %                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.200                    | 13.360                | 45.520                | 0                 | 0                                  | 61.080    |
| Zu 3:       | <u>Entnahme aus der allgem. Rücklage:</u><br><b>Finanzbedarf übrige Investitionen:</b><br>Es ist vorgesehen, die übrigen Maßnahmen für<br>Planungen und Investitionen aus vorhandenen<br>Geldmitteln zu finanzieren und keine Kreditaufnahme<br>vorzunehmen. Die Anteile wurden auf der Grundlage<br>der veranschlagten Mittelverwendung 2018:<br>Abwasser: 63,37%, Abfall: 0,86%, Wasserversorgung:<br>35,75%, Stadt- u. Straßenr.: 0,02% ermittelt. | 932.141                  | 12.619                | 525.861               | 0                 | 249                                | 1.470.870 |
|             | <b>Rücklagenentnahme gesamt:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 934.341                  | 25.979                | 571.381               | 0                 | 249                                | 1.531.950 |
|             | <b>Mittelherkunft Vermögensplan 2018</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.744.481                | 75.149                | 1.118.471             | 1.530.600         | 1.649                              | 4.470.350 |

| II Vermögensplan |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                       |                       |                   |                                    |        |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|--------|
| 2.               | Mittelverwendung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |        |
| Erläuterung      | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt |
| Zu 1 a) - e):    | <u>Erwerb von beweglichen Sachen</u><br><u>Wasserversorgung:</u> Flurförderfahrzeug 6.000 EUR,<br><u>Standrohre</u> 5.000 EUR, Elektrostapler 8.000 EUR,<br><u>Werkzeugersatz</u> 5.000 EUR, Notversorgungsschlauch mit<br><u>KTE Zulassung:</u> 2.000 EUR.<br><u>Schwimmbäder:</u> Reinigungsmaschine 2.500 EUR,<br><u>Ausstattungen</u> 2.000 EUR<br><u>Abfallwirtschaft:</u> Werkzeuge/Ausstattungen 2.000 EUR, 1<br><u>Langcontainer</u> 4.000 EUR | 0                        | 6.000                 | 26.000                | 4.500             | 0                                  | 36.500 |
| Zu 1 a) - e):    | <u>Datenverarbeitung</u><br>Lizenzen, Upgrades, Netzwerkinfrastruktur,<br>Ersatzbeschaffungen, GIS, BBHof, HB                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 22.500                   | 4.450                 | 15.800                | 7.750             | 500                                | 51.000 |
| Zu 5:            | <u>Kostenanteil der Stadtwerke an</u><br><u>Straßenbaumaßnahmen</u><br>Kostenanteil f. d. Verlegung von Kanalleitungen im<br>Rahmen des Straßenbaus (Ausbau Kronacker 4. BA<br>2020)                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                        | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 0      |
| Zu 1 a) - e):    | <u>Herstellung von Hausanschlüssen</u><br>Abwasserhausanschlüsse 4. BA Kronacker                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 50.000                   | 0                     | 30.000                | 0                 | 0                                  | 80.000 |
| Zu 1 a) - e):    | <u>Erwerb von Wassermessern</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                        | 0                     | 50.000                | 0                 | 0                                  | 50.000 |

| 2.                        | Mittelverwendung                                                                                                                 | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |         |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|---------|
| Erläuterung               | Bezeichnung                                                                                                                      | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt  |
| Zu 3:                     | <u>Tilgungsleistungen</u>                                                                                                        |                          |                       |                       |                   |                                    |         |
|                           | Altdarlehen (Darlehensbestand für die BZ Wasserversorgung, Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung)                             | 43.320                   | 1.410                 | 48.690                | 0                 | 0                                  | 93.420  |
|                           | <u>Darlehen Hallenbad 1</u> - WL Bank 2013                                                                                       | 0                        | 0                     | 0                     | 54.400            | 0                                  | 54.400  |
|                           | <u>Darlehen Hallenbad 2</u> - Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke 12/2015                                                       | 0                        | 0                     | 0                     | 220.000           | 0                                  | 220.000 |
|                           | <u>Darlehen Hallenbad 3</u> - HELABA                                                                                             | 0                        | 0                     | 0                     | 45.070            | 0                                  | 45.070  |
|                           | Darlehen Hallenbad 4 - Aufnahme in 2018                                                                                          | 0                        | 0                     | 0                     | 22.930            | 0                                  | 22.930  |
|                           | <u>Sonstige Investitionen</u> : Die Investitionskosten werden durch Entnahmen aus den vorhandenen Rücklagenbeständen finanziert. | 0                        | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 0       |
|                           | <b>Tilgungsleistungen gesamt:</b>                                                                                                | 43.320                   | 1.410                 | 48.690                | 342.400           | 0                                  | 435.820 |
|                           | <u>Planungskosten Leitungsnetz 2018</u>                                                                                          |                          |                       |                       |                   |                                    |         |
|                           | Die Hofwiese                                                                                                                     | 30.000                   | 0                     | 10.000                | 0                 | 0                                  | 40.000  |
| Zu 1 a) - e):<br>IB Olsen | B 454 Tieferlegung 3. BA, Hessen Mobil                                                                                           | 15.000                   | 0                     | 5.000                 | 0                 | 0                                  | 20.000  |
|                           | Hinter St. Michael Wasser- u. Kanalschließung                                                                                    | 50.000                   | 0                     | 10.000                | 0                 | 0                                  | 60.000  |
|                           | Erweiterung "Nördlich der Feldwiesen"                                                                                            | 0                        | 0                     | 0                     | 0                 | 0                                  | 0       |
|                           | <b>Planungskosten gesamt:</b>                                                                                                    | 95.000                   | 0                     | 25.000                | 0                 | 0                                  | 120.000 |

| 2.                                     | Erläuterung                                                                                                                                                                     | Mittelverwendung         | Betriebszweige EUR       |                       |                       |                   |                                    |                  |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|------------------|
|                                        |                                                                                                                                                                                 |                          | Abwasser-<br>beseitigung | Abfall-<br>wirtschaft | Wasser-<br>versorgung | Schwimm-<br>bäder | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung | Gesamt           |
|                                        | Zu 1 a) - e):                                                                                                                                                                   | <b>Baumaßnahmen 2018</b> |                          |                       |                       |                   |                                    |                  |
| IB bremer+bremmer,<br>IB balneatechnik | <b>Hallenbad Stadtmittel</b> Bauprogramm 2018: 128.112<br>EUR. Das Sanierungs- und Modernisierungsprojekt wird<br>ausschließlich über Darlehen finanziert.                      |                          | 0                        | 0                     | 0                     | 128.112           | 0                                  | <b>128.112</b>   |
| IB bremer+bremmer,<br>IB balneatechnik | <b>Hallenbad Stadtmittel</b> Für die Abwicklung der<br>jahresübergreifenden Bauprogramme 2016/2017 wird<br>eine Investitionssumme zum Zwecke d. Nachfinanzierung<br>vorgesehen. |                          | 0                        | 0                     | 0                     | 1.047.838         | 0                                  | <b>1.047.838</b> |
| IB Gringel                             | <b>"Am Holzweg"</b> , Neubaugebiet Niederlein                                                                                                                                   |                          | 350.000                  | 0                     | 130.000               | 0                 | 0                                  | <b>480.000</b>   |
| IB Grohmann                            | <b>Moldaustraße</b> (2. BA von Dr. Schneider bis<br>Wittigstraße)                                                                                                               |                          | 550.000                  | 0                     | 180.000               | 0                 | 0                                  | <b>730.000</b>   |
| IB<br>Grohmann/Unger                   | <b>WASAG</b> ; Habichtstraße                                                                                                                                                    |                          | 350.000                  | 0                     | 100.000               | 0                 | 0                                  | <b>450.000</b>   |
| IB Unger                               | <b>Tiefzonenleitung</b> , 4. BA, Niederkleiner Straße                                                                                                                           |                          | 0                        | 0                     | 250.000               | 0                 | 0                                  | <b>250.000</b>   |
| IB Unger                               | <b>Haartsiedlung RÜB G 1</b> , Keplerstr., Gutenbergstr.,<br>Lilienthalstr. Und Hofwiesenweg                                                                                    |                          | 400.000                  | 0                     | 150.000               | 0                 | 0                                  | <b>550.000</b>   |
| IB S3                                  | <b>Baubetriebshof II</b> : Rückbehalt Rechtsstreit<br>Baufirma, Leistungsphase 9 lt. Projektleitung, Aufteilung:<br>Abwasser: 3,60%, Abfall: 21,87%, Wasser: 74,53%             |                          | 2.200                    | 13.360                | 45.520                | 0                 | 0                                  | <b>61.080</b>    |
|                                        | <b>Baumaßnahmen gesamt:</b>                                                                                                                                                     |                          | <b>1.652.200</b>         | <b>13.360</b>         | <b>855.520</b>        | <b>1.175.950</b>  | <b>0</b>                           | <b>3.697.030</b> |

|                                            |                  |               |                  |                  |             |                  |
|--------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| <b>Finanzbedarf Mittelverwendung 2018:</b> | <b>1.863.020</b> | <b>25.220</b> | <b>1.051.010</b> | <b>1.530.600</b> | <b>500</b>  | <b>4.470.350</b> |
| <b>Prozentanteil</b>                       | <b>41,68</b>     | <b>0,56</b>   | <b>23,51</b>     | <b>34,24</b>     | <b>0,01</b> | <b>100,00</b>    |

# Aufteilung Personalkosten 2018

| Zweckbestimmung                              | Gesamtbetrag<br>EUR | Abwasser-<br>beseitigung<br>EUR | Abfallwirtschaft<br>EUR | Wasser-<br>versorgung<br>EUR | Schwimmbäder<br>EUR | Straßenreinigung<br>EUR |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Beamtenbezüge                                | 132.370             | 32.460                          | 34.420                  | 34.530                       | 29.630              | 1.330                   |
| Angestelltenvergütung                        | 791.190             | 136.690                         | 80.500                  | 222.370                      | 333.210             | 18.420                  |
| Arbeiterlöhne                                | 264.080             | 1.710                           | 51.150                  | 91.150                       | 120.070             | 0,00                    |
| Versorgungskasse Beamte                      | 90.020              | 22.120                          | 21.620                  | 23.650                       | 21.730              | 900                     |
| ZVK Angestellte                              | 63.010              | 15.070                          | 7.070                   | 17.900                       | 21.550              | 1.420                   |
| ZVK Arbeiter                                 | 16.200              | 110,00                          | 3.200                   | 5.650                        | 7.240               | 0                       |
| Sozialversicherung für Angestellte           | 159.510             | 26.870                          | 16.440                  | 45.150                       | 67.280              | 3.770                   |
| Sozialversicherung für Arbeiter              | 53.570              | 360,00                          | 10.370                  | 18.740                       | 24.100              | 0                       |
| Beihilfen Beamte, Angestellte u.<br>Arbeiter | 8.030               | 2.460                           | 2.890                   | 1.890                        | 680                 | 110                     |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>1.577.980</b>    | <b>237.850</b>                  | <b>227.660</b>          | <b>461.030</b>               | <b>625.490</b>      | <b>25.950</b>           |
| Sonstige Personalkosten                      | 1.000               | 0                               | 100                     | 900                          | 0                   | 0                       |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>1.578.980</b>    | <b>237.850</b>                  | <b>227.760</b>          | <b>461.930</b>               | <b>625.490</b>      | <b>25.950</b>           |
| Anteile in Prozent                           | 100,00              | 15,06                           | 14,42                   | 29,25                        | 39,61               | 1,64                    |

## Entwicklung der Rückstellungen

| Rückstellungen für:         | Bilanz<br>31.12.2008 | Bilanz<br>31.12.2009 | Bilanz<br>31.12.2010 | Bilanz<br>31.12.2011 | Bilanz<br>31.12.2012 | Bilanz<br>31.12.2013 | Bilanz<br>31.12.2014 | Bilanz<br>31.12.2015 | Bilanz<br>31.12.2016 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Verpflichtungen             | 906.965,93           | 1.218.738,93         | 1.600.632,93         | 1.662.638,93         | 1.705.120,93         | 1.848.908,93         | 1.937.889,93         | 2.008.209,93         | 2.002.727,93         |
| Beihilfen (Beamte)          | 219.295,00           | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      | siehe Pensionen      |
| Steuerrückstellungen        | 0,00                 | 0,00                 | 6.137,00             | 6.137,00             | 0,00                 | 376,00               | 1.343,99             | 10.768,53            | 27.585,03            |
| Sonstige Rückstellungen     | 276.228,00           | 315.056,00           | 399.094,12           | 412.643,40           | 422.718,68           | 417.098,05           | 363.885,85           | 939.254,65           | 1.312.793,39         |
| davon                       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Überstunden und Urlaub      | 49.000,00            | 84.184,42            | 148.971,12           | 153.086,40           | 143.743,68           | 186.545,05           | 163.785,85           | 155.728,65           | 163.585,85           |
| Kostenüberdeckung Abfall    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 616.000,00           | 1.028.180,54         |
| Altersteilzeit              | 107.628,00           | 109.972,00           | 130.223,00           | 137.797,00           | 155.395,00           | 121.553,00           | 80.300,00            | 47.526,00            | 0,00                 |
| Jahresabschlusskosten       | 31.000,00            | 31.000,00            | 31.000,00            | 31.000,00            | 31.000,00            | 11.000,00            | 14.500,00            | 14.500,00            | 14.500,00            |
| Interne Abschlusskosten     | 26.100,00            | 27.400,00            | 27.900,00            | 28.760,00            | 29.580,00            | 34.400,00            | 35.000,00            | 35.000,00            | 22.100,00            |
| Versorgungsverpflichtungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Archivierung                | 62.500,00            | 62.500,00            | 61.000,00            | 62.000,00            | 63.000,00            | 63.600,00            | 65.600,00            | 65.800,00            | 67.300,00            |
| Unterlassene Instandhaltung | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Steuererklärung             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 4.700,00             | 4.700,00             | 17.127,00            |
| <b>Gesamt</b>               | <b>276.228,00</b>    | <b>315.056,42</b>    | <b>399.094,12</b>    | <b>412.643,40</b>    | <b>422.718,68</b>    | <b>417.098,05</b>    | <b>363.885,85</b>    | <b>939.254,65</b>    | <b>1.312.793,39</b>  |

# Statistik Wasserversorgung 2013 - 2016

| Statistik Wasserversorgung                                                                       | 2016         | 2015         | 2014         | 2013         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Wasserbezug m³                                                                                   | 2.368.552    | 2.352.500    | 2.316.952    | 2.526.237    |
| Wassergewinnung m³                                                                               | 145.481      | 144.619      | 144.862      | 135.767      |
| Gesamt m³                                                                                        | 2.514.033    | 2.497.119    | 2.461.814    | 2.662.004    |
| Abgegrenzte Wasserabgabe m³<br>(Wasserversorgung abzgl. Bereinigte                               | 2.342.053    | 2.342.448    | 2.287.170    | 2.479.518    |
| Rechnerische Netzverluste m³ bereinigt (z.B.<br>Feuerwehr, Eigenbedarf, Spülung Endstränge etc.) | 171.980      | 154.671      | 174.644      | 182.486      |
| %                                                                                                | 6,84         | 6,60         | 7,64         | 7,36         |
| Wasserbezugskosten ohne Reserve, EUR                                                             | 1.633.899,98 | 1.636.163,15 | 1.611.440,12 | 1.642.054,05 |
| Wasserverkauf m³ lt. Umsatzstatistik +<br>Standrohre u. Bauwasser                                | 2.326.576,00 | 2.323.074,00 | 2.287.170,00 | 2.479.518,00 |
| Wasserverkauf lt. Umsatzstatistik vom<br>27.05.2014/ EUR                                         | 2.858.265,76 | 2.849.417,10 | 2.805.008,28 | 3.033.795,12 |
| Jahresverlust (-) EUR, Jahresgewinn ( ) EUR                                                      | 9.547,86     | - 29.166,87  | 31.923,91    | 136.004,00   |

## Statistik Abwasserbeseitigung

| Statistik Abwasserbeseitigung                                | 2016         | 2015         | Veränderung<br>2014/2015 | 2014         |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------|
| Abgerechnete Schmutzwassermenge<br>m³ - Verbrauchsabrechnung | 1.665.916,00 | 1.657.191,00 | 8.725,00                 | 1.620.353,00 |
| Abgerechnete Schmutzwassermenge<br>m³ - Standrohre           | 4.019,00     | 4.019,00     | -                        | 5.007,00     |
| Erlöse Schmutzwasser<br>Verbrauchsabrechnung EUR             | 3.502.005,72 | 3.484.922,10 | 17.083,62                | 3.407.608,28 |
| Erlöse Schmutzwasser<br>Standrohre EUR                       | 8.439,90     | 8.439,90     | -                        | 10.514,70    |
| Erlöse Niederschlagswasser EUR                               | 1.661.553,88 | 1.665.862,39 | - 4.308,51               | 1.624.536,84 |
| Jahresergebnis EUR                                           | 290.158,68   | 86.533,74    | 203.624,94               | - 189.982,22 |
| Versiegelte Fläche m²                                        | 3.390.926    | 3.379.311    | 11.615                   | 3.315.381    |
| Verbandsumlage AAK/EUR                                       | 3.111.185,00 | 3.339.077,00 | -227.892,00              | 3.269.937,00 |

### Wirtschaftsplan 2018 - Mittelverwendung / Investitionen Vermögensplan

| Betriebszweige                                       | Abwasser-<br>beseitigung<br>EUR | Abfallwirtschaft<br>EUR | Wasser-<br>versorgung<br>EUR | Schwimm-<br>bäder EUR | Stadt- u.<br>Straßen-<br>reinigung EUR | Gesamt<br>EUR |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|---------------|
| Erwerb von beweglichen Sachen<br>des Anlagevermögens | -                               | 6.000                   | 26.000                       | 4.500                 | -                                      | 36.500        |
| Hausanschlüsse                                       | 50.000                          | -                       | 30.000                       | -                     | -                                      | 80.000        |
| Wassermesser                                         | -                               | -                       | 50.000                       | -                     | -                                      | 50.000        |
| Kostenanteil Stadtwerke an<br>Straßenbaumaßnahmen    | -                               | -                       | -                            | -                     | -                                      | -             |
| Investitionen / Baumaßnahmen                         | 1.652.200                       | 13.360                  | 855.520                      | 1.175.950             | -                                      | 3.697.030     |
| Planungskosten                                       | 95.000                          | -                       | 25.000                       | -                     | -                                      | 120.000       |
| Datenverarbeitung                                    | 22.500                          | 4.450                   | 15.800                       | 7.750                 | 500                                    | 51.000        |
| Tilgungen                                            | 43.320                          | 1.410                   | 48.690                       | 342.400               | -                                      | 435.820       |
| Gesamt                                               | 1.863.020                       | 25.220                  | 1.051.010                    | 1.530.600             | 500                                    | 4.470.350     |
| Prozent                                              | 41,68%                          | 0,56%                   | 23,51%                       | 34,24%                | 0,01%                                  | 100,00%       |

| <b>Wirtschaftsplan 2018 - Mittelherkunft Vermögensplan</b>             |                                          |                                 |                                       |                               |                                                 |                       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Betriebszweige</b>                                                  | <b>Abwasser-<br/>beseitigung<br/>EUR</b> | <b>Abfallwirtschaft<br/>EUR</b> | <b>Wasser-<br/>versorgung<br/>EUR</b> | <b>Schwimm-<br/>bäder EUR</b> | <b>Stadt- u.<br/>Straßen-<br/>reinigung EUR</b> | <b>Gesamt<br/>EUR</b> |
| <b>Abschreibungen</b>                                                  | 784.700                                  | 49.170                          | 500.200                               | 500.200                       | 1.400                                           | 1.835.670             |
| <b>Saldo - Auflösung empf. Ertr.,<br/>Zusch. u. Zusch. Nutzungsab.</b> | - 24.560                                 | -                               | 18.890                                | -                             | -                                               | 5.670                 |
| <b>Kostenbeitrag Stadt für die<br/>Straßenentwässerung</b>             | 50.000                                   | -                               | -                                     | -                             | -                                               | 50.000                |
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>                                       | -                                        | -                               | -                                     | -                             | -                                               | -                     |
| <b>Investitionskostenzuschuss<br/>Hydranten</b>                        | -                                        | -                               | 28.000                                | -                             | -                                               | 28.000                |
| <b>Investitionskostenzuschuss<br/>Tilgung Hallenbad</b>                | -                                        | -                               | -                                     | 342.400                       | -                                               | 342.400               |
| <b>Kreditaufnahme<br/>Restfinanzierung Hallenbad</b>                   | -                                        | -                               | -                                     | 688.000                       | -                                               | 688.000               |
| <b>Rücklagenentnahme</b>                                               | 934.341                                  | 25.979                          | 571.381                               | -                             | 249                                             | 1.531.950             |
| <b>Gesamt</b>                                                          | 1.744.481                                | 75.149                          | 1.118.471                             | 1.530.600                     | 1.649                                           | 4.470.350             |
| <b>Prozent</b>                                                         | 39,02%                                   | 1,68%                           | 25,02%                                | 34,24%                        | 0,04%                                           | 100%                  |

| Gewinn- und Verluftermittlung Erfolgsplan - Wirtschaftsplan 2018 |             |           |                               |           |                             |                  |                  |         |         |                                 |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|-----------|-----------------------------|------------------|------------------|---------|---------|---------------------------------|
| Betriebszweig                                                    | Ertrag      | Material  | Personal<br>u.<br>Altersvers. | Afa       | Sonst.<br>betr.<br>Aufwend. | Zins-<br>aufwand | Zins-<br>erträge | Steuern | Gesamt  | Aufwand<br>inkl.<br>Zinserträge |
| Abwasserbeseitigung                                              | -5.475.660  | 4.677.400 | 214.325                       | 784.700   | 170.940                     | 28.459           | -150             | 60      | 400.074 | 5.875.734                       |
| Abfallwirtschaft                                                 | -1.913.720  | 1.567.800 | 215.700                       | 49.170    | 91.710                      | 16.920           | -28.050          | 470     | 0       | 1.913.720                       |
| Wasserversorgung                                                 | -3.222.640  | 2.277.460 | 445.599                       | 500.200   | 157.280                     | 29.522           | -200             | 37.195  | 224.416 | 3.447.056                       |
| Schwimmbäder                                                     | -2.000.595  | 588.700   | 616.444                       | 500.200   | 95.820                      | 199.131          | -100             | 400     | 0       | 2.000.595                       |
| Stadt- u.<br>Straßenreinigung                                    | -170.090    | 150.400   | 22.579                        | 1.400     | 8.160                       | 3.747            | 0                | 30      | 16.226  | 186.316                         |
| Gesamt:                                                          | -12.782.705 | 9.261.760 | 1.514.647                     | 1.835.670 | 523.910                     | 277.779          | -28.500          | 38.155  | 640.716 | 13.423.421                      |
| Vorjahresansatz                                                  | -12.448.303 | 8.586.562 | 1.588.743                     | 1.726.852 | 507.640                     | 269.595          | -30.202          | 38.220  | 239.107 | 12.687.410                      |
| Veränderung                                                      | -334.402    | 675.198   | -74.096                       | 108.818   | 16.270                      | 8.184            | 1.702            | -65     | 401.609 | 736.011                         |
| Ertrag 2018                                                      | -12.782.705 |           |                               |           |                             |                  |                  |         |         |                                 |
| Aufwand 2018                                                     | 13.423.421  |           |                               |           |                             |                  |                  |         |         |                                 |
| Jahresverlust 2018                                               | 640.716     |           |                               |           |                             |                  |                  |         |         |                                 |
| Jahresgewinn 2018                                                | 0           |           |                               |           |                             |                  |                  |         |         |                                 |

## NOTIZEN

