

EIGENBETRIEB STADTWERKE STADTALLENDORF

WIRTSCHAFTSPLAN | 2020



 WASSERVERSORGUNG

 ABWASSERBESEITIGUNG

 STADT- UND
STRASSENREINIGUNG

 ABFALLWIRTSCHAFT

 SCHWIMMBÄDER

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Satzung Wirtschaftsplan 2020	1 - 2
Vorbericht	3 - 7
Übersichten Erfolgsplan	
Übersicht Erfolgsplan Abwasserbeseitigung	8 - 11
Übersicht Erfolgsplan Abfallwirtschaft	12 - 14
Übersicht Erfolgsplan Wasserversorgung	15 - 18
Übersicht Erfolgsplan Schwimmbäder	19 - 20
Übersicht Erfolgsplan Straßenreinigung	21 - 23
Übersicht Vermögensplan	24 - 27
Übersicht Finanzplan	28 - 29
Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung der Stadt auswirken	30
Stellenübersicht	31
Erläuterungen zum Erfolgsplan	32 - 92
Erläuterungen zum Vermögensplan	93 - 100
Anlage 1 - Aufteilung der Personalkosten	101
Anlage 2 - Entwicklung der Rückstellungen	102
Anlage 3 - Statistik Wasserversorgung - Jahresabschluss 2015 - 2018	103
Anlage 4 - Statistik Abwasserbeseitigung - Jahresabschluss 2015 - 2018	104
Anlage 5 - Vermögensplan 2020 - Mittelherkunft / Mittelverwendung	105 - 106
Anlage 6 - Erfolgsplan 2020 - Gewinn- und Verlustprognose	107

Satzung Wirtschaftsplan 2020

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 den Wirtschaftsplan der Stadtwerke für das Wirtschaftsjahr 2020 beschlossen:

§ 1

Gesamtbetrag der Erträge und Einnahmen, Aufwendungen und Ausgaben

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 schließt wie folgt ab:

1. Erfolgsplan

Summe der Aufwendungen:	14.748.683 EUR
Summe der Erträge:	14.630.921 EUR
Jahresgewinn:	0 EUR
Jahresverlust:	117.762 EUR

2. Vermögensplan

Summe Mittelherkunft (Einnahmen)	3.915.360 EUR
Summe Mittelverwendung (Ausgaben)	3.915.360 EUR

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der erforderlichen Kredite zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen des Vermögensplanes wird auf 812.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigung

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 2020 am 06. FEB. 2020 beschlossene Stellenübersicht.

Stadallendorf, den 06. FEB. 2020

**MAGISTRAT DER STADT
STADTALLENDORF**


**Christian Somogyi
Bürgermeister**



Vorbericht

Grundsätzliche Feststellungen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 10 Abs. 2 Nr. 4 der Eigenbetriebssatzung aufgestellt. Anmerkungen zu Umgliederungen im Kontenaufbau wurden im Vorjahr nach den Bestimmungen des BilRUG und den Erkenntnissen in den Jahresabschlüssen 2017 und 2018 vorgenommen.

Die ermittelten Ansätze berücksichtigen im Erfolgsplan die erwarteten Erträge, Aufwendungen, Abschreibungen, Zinsen und Steuern sowie die im investiven Teil des Vermögensplanes 2020 vorgesehenen Deckungsmittel im Bereich "Mittelherkunft" und Kosten für Planungen, Baumaßnahmen u.a. im Bereich "Mittelverwendung".

Die im Wirtschaftsplan 2020 veranschlagten Ansätze stellen sicher, dass die Versorgung mit Trink- und Betriebswasser, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Stadt- und Straßenreinigung sowie der Betrieb der Schwimmbäder nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes durchgeführt werden können.

Die Tarifbedingungen in den Betriebszweigen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung haben sich ab dem 01.01.2018 durch die Erhöhung der Wassergebühr auf 1,32 EUR netto/m³, der Schmutzwassergebühr auf 2,20 EUR/m³ und Niederschlagswassergebühr auf 0,67 EUR/m² angeschlossene Entwässerungsfläche erhöht. 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 01.10.2019 bildet die Grundlage für die Darstellung der AfA in den einzelnen Betriebszweigen. Die im Wirtschaftsjahr 2019 fertiggestellten Baumaßnahmen und die Auflösungen der im Bau befindlichen Anlagen wurden im Anlagevermögen berücksichtigt.

Die im Jahr 2020 fälligen Zins- und Tilgungsleistungen wurden auf der Grundlage der Darlehensunterlagen für Altdarlehen, Großprojekte (Sport- und Freizeitbad ALLDOMARE, Baubetriebshof, sonstige Investitionsmaßnahmen der Stadtwerke) zusammengestellt. Für die Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfs zur Durchführung der Planungsleistungen und Baumaßnahmen ist im Vermögensplan die Aufnahme eines Darlehens vorgesehen. Die im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 stehenden Anpassungsmaßnahmen sind durch die Entschädigungszahlungen der DEGES in den wesentlichen Teilen gegenfinanziert.

Der für das Jahr 2020 von der Geschäftsstelle des Abwasserverbandes Stadtallendorf-Kirchhain (AAK) festgelegte Verbandsbeitrag liegt mit 3.530.000 EUR rund 174.500 EUR über der durch Bescheid festgesetzten Verbandsumlage des Jahres 2019. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes der Stadtwerke lag eine abschließende Beschlussfassung der Verbandsversammlung des AAK über die endgültige Höhe der Verbandsumlage 2020 noch nicht vor. Aufgrund der Aktivitäten des AAK zur Erweiterung der ZKA Kirchhain werden vorsorglich zusätzlich 70.000 EUR eingeplant.

Der Wasserbezugspreis des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke für die Wasserlieferungen der Kernstadt und des Stadtteiles Nieder Klein beträgt -nach der Erhöhung durch die Verbandsgremien- 0,51 EUR/m³ für die Bereitstellungsgebühr/Grundpreis und 0,28 EUR/m³ für die Arbeitsgebühr, Gesamtpreis somit: 0,79 EUR/m³. Nach Auskunft der Geschäftsstelle ist im Jahr 2020 keine Erhöhung der Bezugskosten vorgesehen.

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 (Personalservice) ermittelt und auf der Grundlage der aktuellen Personalkostenschlüssel auf die einzelnen Betriebszweige aufgeteilt. Die Kalkulation der Personalkosten berücksichtigt eine Tarifierhöhung für die Gruppe der Beschäftigten um rund 3 % und eine Besoldungserhöhung für die Beamten um 1 %.

Die Ansätze zur Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (Beiträge und Kostenerstattungsansprüche) für das Jahr 2020 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.

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2020 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.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt im Aufwand -unter Einbeziehung der Zinserträge und Steuern- mit 14.748.683 EUR ab. Im Vergleich zum Aufwand des Vorjahres (Planansatz 2019: 14.278.885 EUR) müssen zusätzliche Mittel von 469.798 EUR bereitgestellt werden. Die Veränderungen zum Vorjahr sind in der als Anlage 6 bezeichneten Übersicht (Gewinn- und Verlustermittlung Erfolgsplan) dargestellt. Die für das Jahr 2020 kalkulierten Erträge von insgesamt 14.630.921 EUR liegen um 309.996 EUR, somit 2,16 %, über dem Planansatz des Vorjahres (14.320.925 EUR). Der Anstieg zum Jahr 2020 ist im Wesentlichen auf die höheren Verbrauchserwartungen in den Betriebszweigen Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung unter Berücksichtigung der ab 01.01.2018 erhöhten Benutzungsgebühren für Wasser und Abwasser zurückzuführen. Nach der Prognoserechnung werden die kalkulierten Erträge voraussichtlich nicht ausreichen, um die Aufwendungen für Material (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Fremdleistungen), Personal und Altersversorgung, Abschreibungen, sonstigen betrieblichen Aufwand, Zinsen und Steuern zu decken. Insgesamt wird im Wirtschaftsjahr 2020 ein Jahresverlust von 117.762 EUR erwartet.

Im **Betriebszweig Abwasserbeseitigung** werden die kalkulierten Erträge von 6.472.295 EUR nicht ausreichen, um die gegenüber dem Jahr 2019 um rund 228 TEUR auf 6.599.402 EUR erhöhten Aufwendungen zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die auf ein Zwei-Millionen-Programm (einschl. Vermögensplan) 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 rund 245 TEUR erhöhte Verbandsbeitrag (einschl. vorsorglich bereitgestellter Mittel von 70 TEUR) an den Abwasserverband Stadtallendorf-Kirchhain. Nach wie vor wird die Ertragssituation des Betriebszweiges sehr stark von den Wasserverbräuchen und den Einleitungsmengen der Sondervertragskunden und den hieraus tatsächlich zu erzielenden Erträgen aus Schmutzwassergebühren bestimmt. Für das Wirtschaftsjahr wird ein Jahresverlust von rund 127 TEUR einkalkuliert. Das Ergebnis wird im Wesentlichen von der tatsächlichen Realisierung und Umsetzung des Instandsetzungsprogrammes abhängig sein.

Im **Betriebszweig Abfallwirtschaft** werden erneut Mittel zur Beschaffung und technischen Umsetzung eines Gefäß-Identifikationssystems zur Registrierung der Abfallgefäße für Restmüll, Altpapier und Bioabfälle (Vermögensplan 2020 - Abschnitt "Datenverarbeitung") eingeplant. Die Maßnahme konnte im Vorjahr nicht umgesetzt werden. Im Jahresabschluss 2015 wurde eine Rückstellung für die in dem Kalkulationszeitraum entstandenen Kostenüberdeckungen gebildet und durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung eine Verringerung der Abfallgebühren beschlossen. In den Wirtschaftsplänen sind die verringerten Erträge der Grund dafür, dass jeweils Fehlbeträge entstehen. Zum 31.12.2018 betrug die RST im Betriebszweig Abfallwirtschaft 703.837,43 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402720) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" von 309.930 EUR ausgewiesen. Der verbleibende Fehlbetrag orientiert sich an dem Jahresergebnis des Jahresabschlusses 2018.

Im **Betriebszweig Wasserversorgung** wird ein positives Jahresergebnis erwartet. Die Prognose berücksichtigt die Erhöhung der Benutzungsgebühren für Wasser im Jahr 2018. Trotz höherer Aufwendungen für Material, angestiegener Wasserbezugskosten an den ZMW, höherem Personalaufwand und dem Kostenanstieg bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird ein Überschuss von rund 29 TEUR erwartet. Nach wie vor wird das Jahresergebnis erheblich von den Wasserverbräuchen der Großabnehmer bestimmt. Die Prognose für das Jahr 2020 zeigt, dass die erwarteten Erträge von 3.754.998 EUR voraussichtlich ausreichen werden, um den kalkulierten Aufwand von 3.725.540 EUR für Unterhaltungsmaßnahmen am Leitungsnetz, den Bau einer Grundwassermessstelle im Stadtteil Schweinsberg, die technische Erweiterung der Fernwirkanlage, die Erneuerung und Sanierung der Brunnen in Hatzbach und Schweinsberg, finanzieren zu können.

Im **Betriebszweig Schwimmbäder** wurden die Entgelte aus Eintrittserlösen und die im Jahr 2020 erwarteten Aufwendungen auf der Grundlage der im Jahr 2018 und 2019 erzielten Erlöse und Kosten für Verbrauch, Bewirtschaftung, Reinigung, Wartung und Energie u.a. ermittelt und für das Jahr 2020 hochgerechnet. Die Ermittlung der Abschreibungen für das Freibad und das sanierte Hallenbad ist in den "Erläuterungen Betriebszweig Schwimmbäder" dargestellt. Der ermittelte Zinsaufwand errechnet sich aus den aufgenommenen internen und externen Darlehensaufnahmen zur Deckung der Sanierungskosten. Die Aufwendungen für Material berücksichtigen die von der Betriebskommission beschlossene Sanierung der Sanitärräume im Freibad (2. Bauabschnitt: Sanitärbereich Herren). Auf der Grundlage dieser Prognosen wird für das Wirtschaftsjahr 2020 ein Zuschussbedarf der Stadt von 1.114.644 EUR erwartet. Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt - ohne die Darstellung eines Jahresgewinns/Jahresverlustes - jeweils ausgeglichen dargestellt (Nullstellung).

Die im **Betriebszweig Stadt- u. Straßenreinigung** kalkulierten Erträge und Aufwendungen berücksichtigen die Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke. Nach dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung am 31.10.2019 wurden die Stadtwerke beauftragt, die hiermit verbundenen Entscheidungen (z.B. Beschaffung von 2 Kehrmaschinen, die Einstellung von 2 Beschäftigten für den multifunktionalen Personaleinsatz in verschiedenen Betriebszweigen, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Fahrzeugunterhaltung, Materialaufwand u.a.) im Wirtschaftsplan 2020 zu berücksichtigen. Der Umfang der im Bereich der Stadtreinigung benötigten Materialien (Kehrbesen, Wartungsdienste, Fahrzeughaltung u.a.) kann derzeit noch nicht genau bestimmt werden. Grundlage bilden die Angaben des Dienstleistungsbetriebes der Stadt Marburg (DBM) und die in der 2. Jahreshälfte des Jahres 2019 (Notprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke zur Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze) gemachten Erfahrungen im Zusammenhang mit der Verwendung der auf Mietbasis genutzten Kehrmaschinen. Von der SWS-Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner, Dreieich, wurde eine erste Gebührenkalkulation unter dem Aspekt der "Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke", einschl. der hierfür definierten Dienstleistungsvarianten, durchgeführt. Die Erträge wurden zunächst auf der Grundlage der Reinigungsgebühr von 2,54 EUR je Straßenfrontmeter/Jahr und der im Programm Verbrauchsabrechnung erfassten Grunddaten kalkuliert. Die getroffenen Maßnahmen und Rückführungsaktivitäten gehen auf den Beschluss aller Fraktionen der Stadtverordnetenversammlung zurück, die Ordnung und Sauberkeit im Stadtgebiet von Stadtallendorf (Wohnquartiere mit Geschosswohnungsbau, Ein- und Zweifamilienwohnhausgebiete, Innenstadtbereich u.a.) insgesamt zu verbessern.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wurde an die aktuelle Situation und die im Jahr 2019 entstandenen Personalveränderungen (z.B. Nachbesetzungen, Vertretungsregelungen u.a.) 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 in der Bäderverwaltung fortgesetzt. Nach wie vor können die hohen Anforderungen im Bereich der Schwimmbäder nur durch Überstunden und zusätzliche Aufstockungen der Teilzeitkräfte bewältigt werden. Die abendlichen Öffnungszeiten im Hallenbad ALLDOMARE wurden verkürzt, um die angespannte Überstundensituation zu verbessern. Im Bereich der Abwasserbeseitigung wurde die bereits vorhandene Stelle im Aufgabenfeld des EKVO-Programms, zum Zwecke des Grundwasserschutzes, wieder besetzt; die Stelle des Bauzeichners in den Stadtwerken im November 2019 nachbesetzt. Auftragsgemäß wurden zwei neue Stellen für den multifunktionalen Personaleinsatz in den Betriebszweigen Stadt- u. Straßenreinigung, Abfallwirtschaft und Wasserversorgung vorgesehen.

Vermögensplan

Das Investitionsvolumen des Vermögensplans beträgt 3.915.360 EUR. Zur Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfs für die Umsetzung der in den "Erläuterungen zum Vermögensplan" (Mittelherkunft/Mittelverwendung) aufgeführten Baumaßnahmen, Anpassungsmaßnahmen für den Bau der BAB 49, verschiedener Planungsleistungen, Geräte und Ausstattungen, Investitionskosten der Datenverarbeitung, Tilgungsleistungen u.a. in den fünf Betriebszweigen des Eigenbetriebes ist die Aufnahme eines Finanzierungsdarlehens in Höhe von rund 811.000 EUR vorgesehen.

Mittelherkunft

Die im Erfolgsplan dargestellten Abschreibungen stehen im Vermögensplan mit 1.813.490 EUR zur Deckung von investiven Ausgaben zur Verfügung. Die im Erfolgsplan aufgelösten Ertragszuschüsse werden im Vermögensplan mit den im Jahr 2020 erwarteten Anschlusskosten und Wasser- und Abwasserbeiträgen (insbesondere für das Neubaugebiet "Feldwiesen" in Schweinsberg und die im Rahmen der Siedlungsverdichtung erwarteten Baulückenbebauungen im Stadtgebiet) saldiert. Der ermittelte Saldo von 126.920 EUR steht zur Deckung der Investitionskosten (Mittelverwendung) zur Verfügung. Darüber hinaus sind Investitionskostenzuschüsse für die Instandsetzung von Hydranten von 28.000 EUR und der Investitionskostenzuschuss der Stadt für Tilgungsleistungen der Hallenbadfinanzierung von 330.310 EUR im Wirtschaftsplan 2020 eingeplant. Eine Erstattung der von den Stadtwerken vorfinanzierten Kosten für Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Rüstungsaltslasten wird erst im Jahr 2021 erwartet. Für die Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfs wurde im Vermögensplan eine Darlehensaufnahme von rund 811.000 EUR eingeplant. Da die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen im Betriebszweig Schwimmbäder zurzeit nicht in vollem Umfang als Deckungsmittel für Investitionsmaßnahmen benötigt werden, wurden die Mittel von rund 376.000 EUR einer zweckgebundenen "Rücklage Schwimmbäder" zugeführt. Die für die Finanzierung des Sport- und Freizeitbades ALLDOMARE in 2020 anfallenden Mittel für Tilgungsleistungen werden den Stadtwerken aus dem Haushalt der Stadt in voller Höhe (330.310 EUR) erstattet. Die von den Stadtwerken im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 durchzuführenden baulichen Anpassungsmaßnahmen werden von der DEGES in Form von Investitionskostenzuschüssen in Höhe von 690.000 EUR gegenfinanziert. Grundlage bilden die mit der DEGES-Deutsche Einheit Fernstraßenplanungs- und -bau GmbH, Berlin, abgeschlossenen Entschädigungsverträge.

Mittelverwendung (Ausgaben)

Neben den Ansätzen zur Beschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (391 TEUR), investiven Maßnahmen der Datenverarbeitung (175,2 TEUR), Kosten zur Herstellung von Hausanschlüssen für Wasser und Abwasser (166,5 TEUR), Beschaffung von Wasserzählern (60 TEUR), die Vergabe von Planungsaufträgen (255 TEUR), Finanzierung des Schuldendienstes (455,1 TEUR) bilden die Investitionskosten für die im Jahr 2020 geplanten Tiefbaumaßnahmen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung (2.036,2 TEUR) den Kostenschwerpunkt des Investitionsvolumens im Vermögensplan des Eigenbetriebes Stadtwerke für das Jahr 2020. Für die Durchführung des 3. Bauabschnitts zur Tieferlegung der B 454 und das Neubaugebiet "Hinter St. Michael" wurden Haushaltsmittel für die Planung der Tiefbaumaßnahmen bereitgestellt. Das Bauprogramm für das Jahr 2020 berücksichtigt nachfolgende Maßnahmen: Herstellung eines Lagers für Abfallgefäße, tiefbautechnische Erschließung des Neubaugebiets "Feldwiesen" im Stadtteil Schweinsberg, Ausbau des 3. BA Moldaustraße, Anpassungsmaßnahmen im Zusammenhang mit der BAB 49, Kosten im Zusammenhang mit der neuen Stromversorgung des TZ-Behälters in der Hauptmann-Matthes-Straße. Die mit dem Haushalt der Stadt korrespondierenden Ansätze im Wirtschaftsplan wurden jeweils mit dem Ergebnishaushalt der Stadt (z.B. Defizit Schwimmbäder) abgestimmt. Die im Vermögensplan aufgeführten Tilgungsleistungen der Stadtwerke für Schwimmbäder werden von der Stadt in Form jährlicher Investitionskostenzuschüsse (Stadt an Stadtwerke) erstattet.

ÜBERSICHTEN

Erfolgsplan Stadtwerke Stadtallendorf



 **WASSERVERSORGUNG**

 **ABWASSERBESEITIGUNG**

 **STADT- UND
STRASSENREINIGUNG**

 **ABFALLWIRTSCHAFT**

 **SCHWIMMBÄDER**

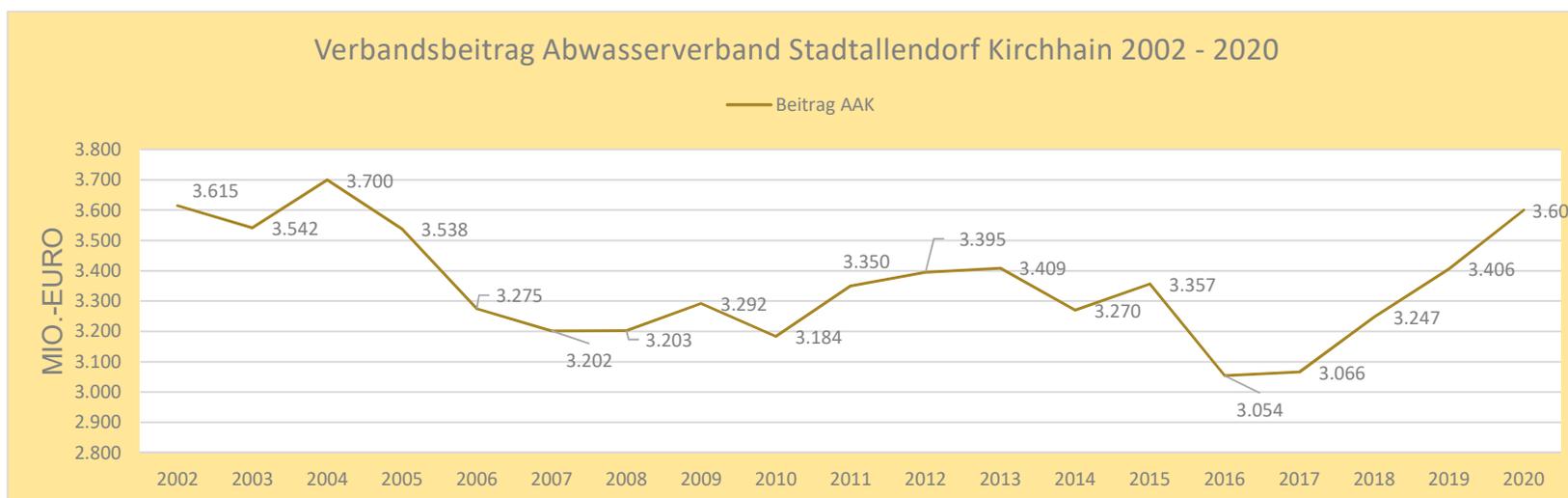
Erfolgsplan - Abwasserbeseitigung 2020

gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 1 - Abwasser		Soll 2020		Soll 2019		IST Jahresabschluss 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		-6.455.970		-6.480.235		-5.894.855,27	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0		0		68,25	
3. Sonstige betriebliche Erträge		-16.325	-6.472.295	-16.750	-6.496.985	-16.304,11	-5.911.091,13
4. Materialaufwand							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		3.250		3.400		2.926,61	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		5.245.350	5.248.600	5.096.000	5.099.400	4.175.643,62	4.178.570,23
5. Personalaufwand							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		238.340		220.460		171.443,62	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		77.217	315.557	62.139	282.599	114.833,90	286.277,52
6. Abschreibungen			764.940		760.350		829.659,56
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			230.690		229.321		189.605,20
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			39.605		28.242		27.349,85
9. Zinserträge			0		0		0,00
10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit			127.097		-97.073		-399.628,77
11. Sonstige Steuern			10		10		0,00
12. Jahresverlust			127.107		-97.063		-399.628,77

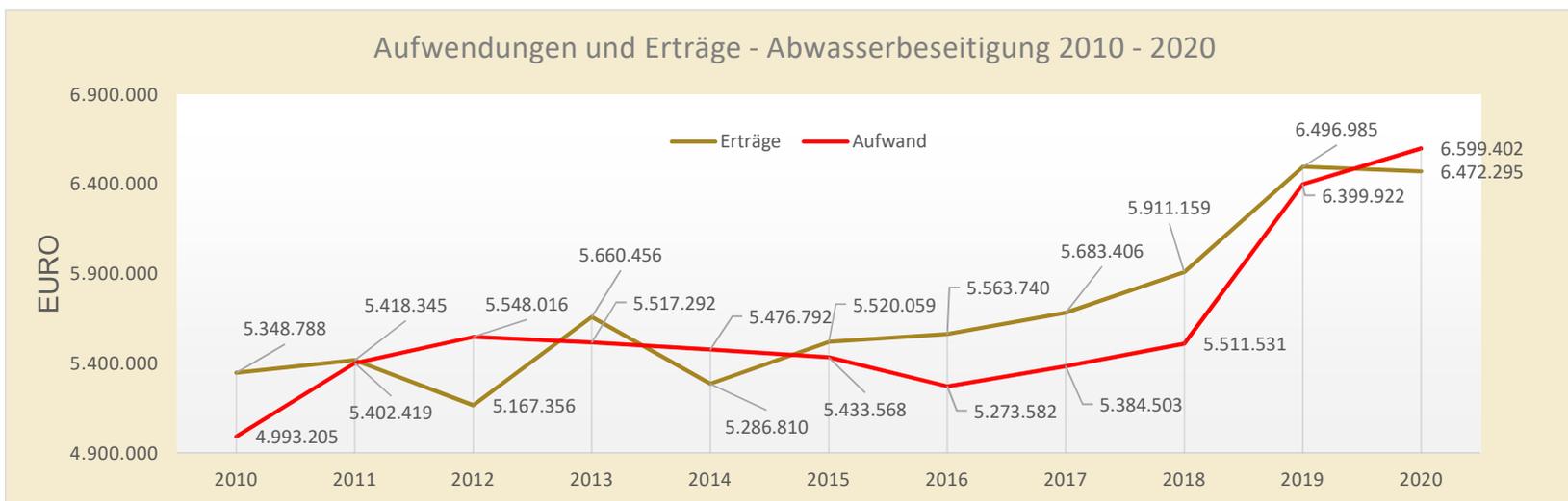
Erläuterungen

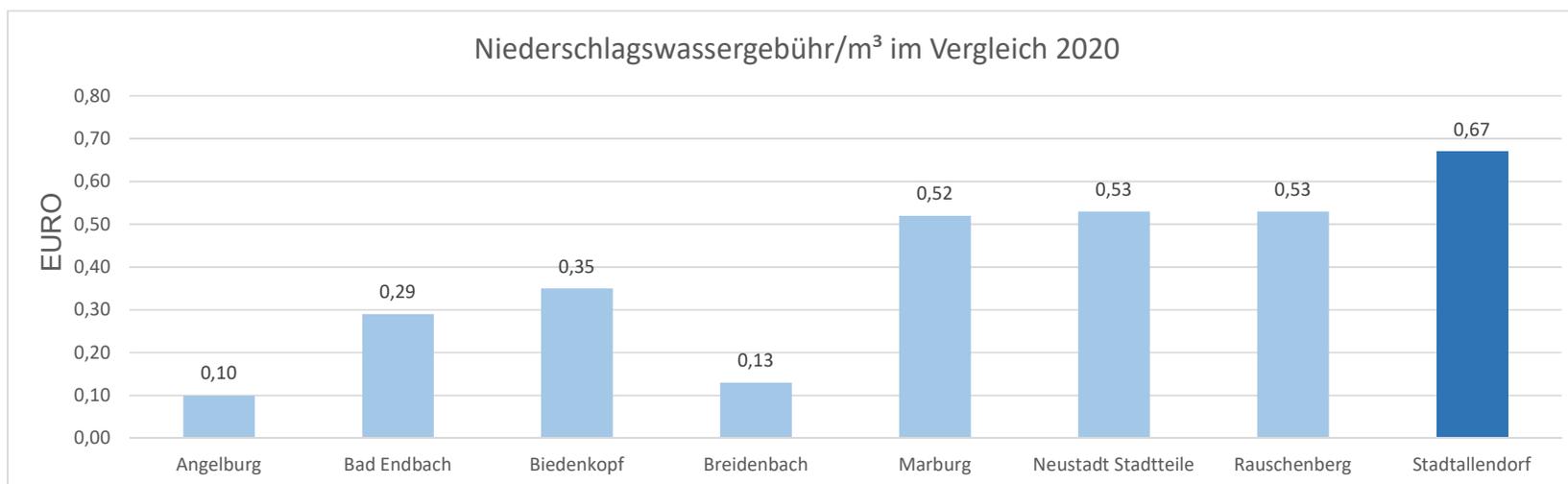
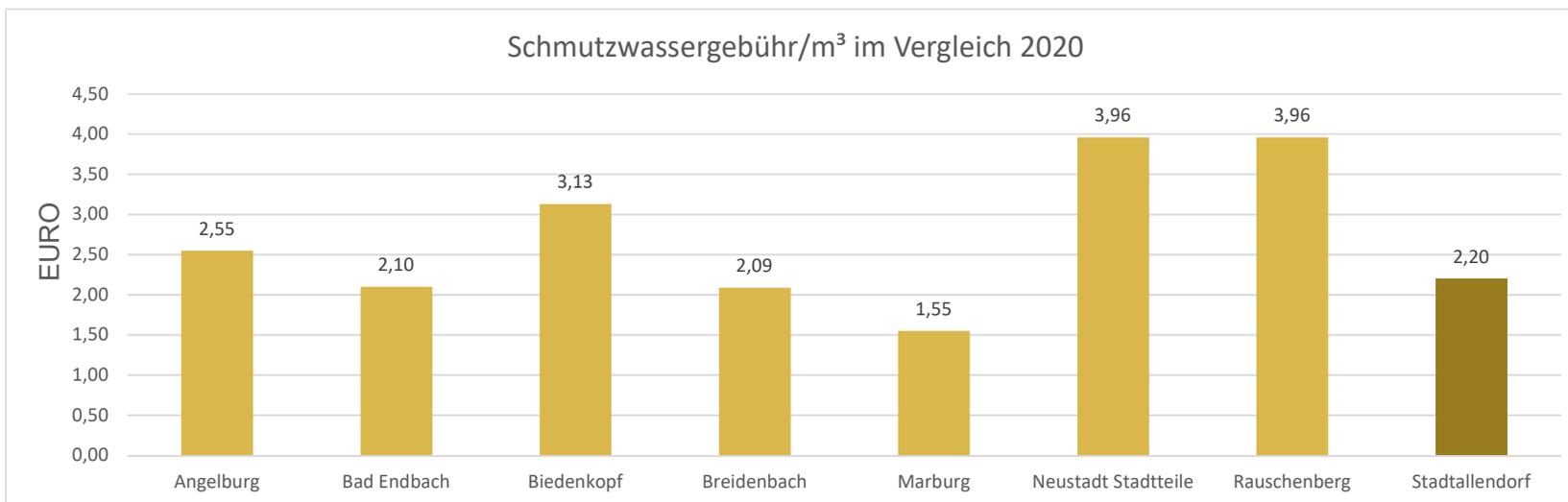
Im Betriebszweig Abwasserbeseitigung werden die kalkulierten Erträge von 6.472.295 EUR nicht ausreichen, um die gegenüber dem Jahr 2019 um rund 199 TEUR auf 6.599.402 EUR erhöhten Aufwendungen zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die auf ein Zwei-Millionen-Programm (einschl. Vermögensplan) 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 rund 245 TEUR erhöhte Verbandsbeitrag (einschl. vorsorglich bereitgestellter Mittel von 70 TEUR) an den Abwasserverband Stadtallendorf-Kirchhain. Nach wie vor wird die Ertragssituation des Betriebszweiges sehr stark von den Wasserverbräuchen und den Einleitungsmengen der Sondervertragskunden und den hieraus tatsächlich zu erzielenden Erträgen aus Schmutzwassergebühren bestimmt. Für das Wirtschaftsjahr wird ein Jahresverlust von rund 127 TEUR einkalkuliert. Das Ergebnis wird im Wesentlichen von der tatsächlichen Realisierung und Umsetzung des Instandsetzungsprogrammes abhängig sein.



Erläuterungen

Mit Wirkung vom 01.01.2018 wurden die Schmutzwassergebühren auf 2,20 EUR/m³ und die NSW-Gebühren auf 0,67 EUR/je am Kanal angeschl. m² erhöht. Durch die Erweiterung der ZKA in Kirchhain werden in den nächsten Jahren weitere Erhöhungen der Verbandsumlage des AAK erwartet.





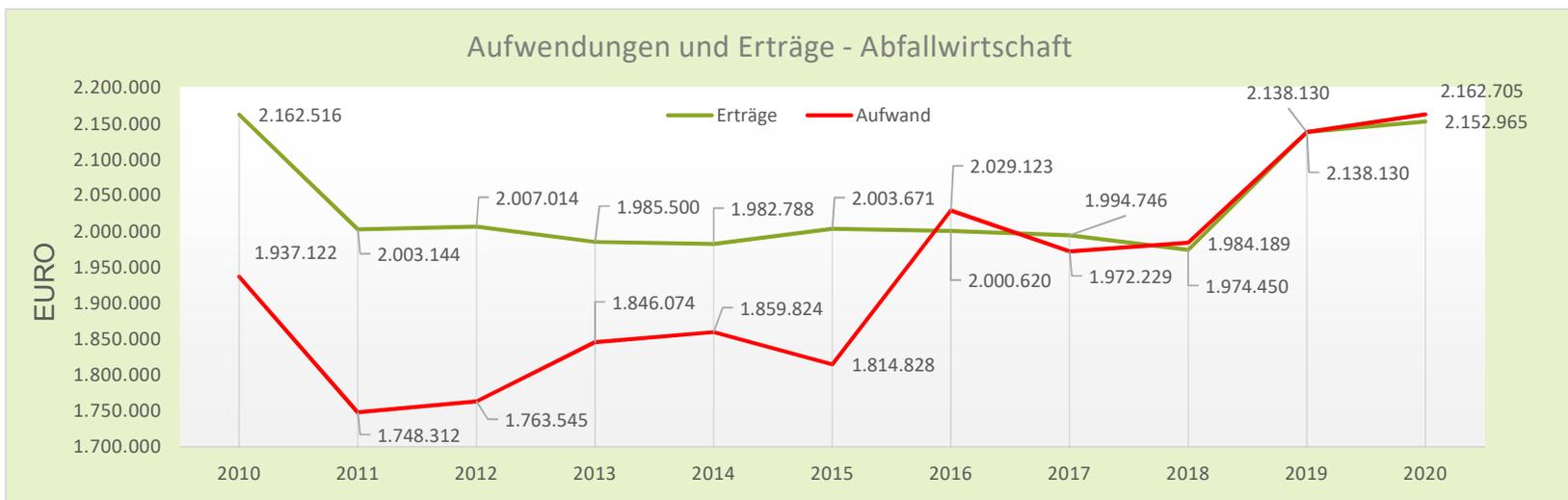
Erfolgsplan - Abfallwirtschaft 2020

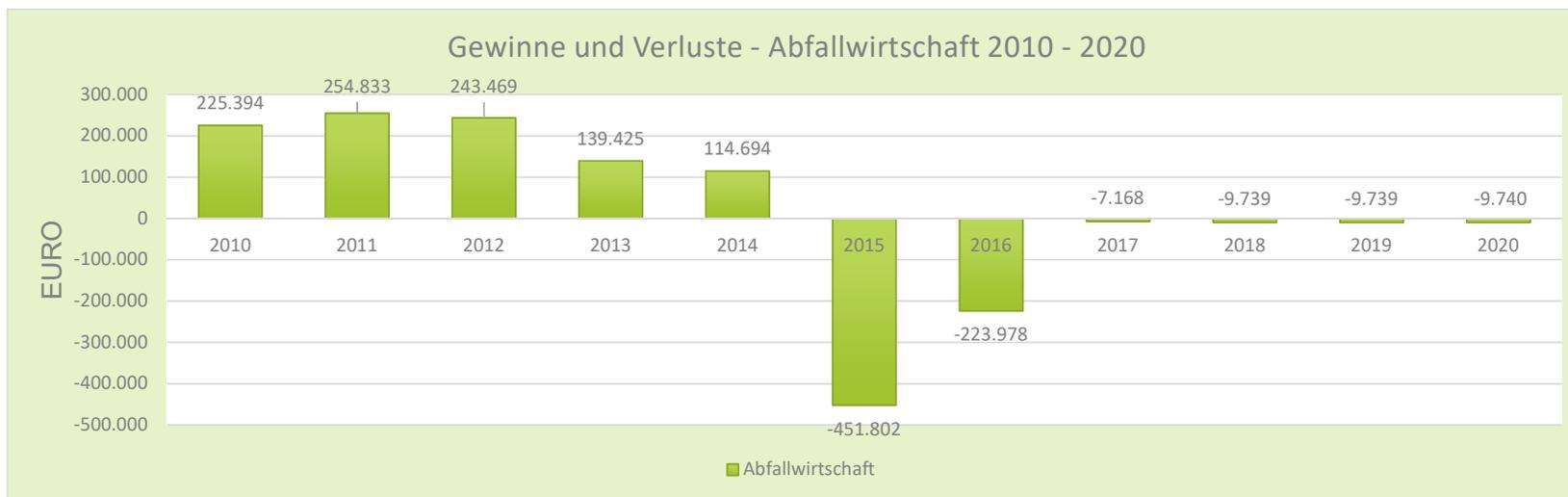
gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 2 - Abfall		Soll 2020		Soll 2019		IST Jahresabschluss 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		-1.994.990		-1.677.600		-1.878.822,76	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0		0		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		-157.975	-2.152.965	-460.530	-2.138.130	-94.429,42	-1.973.252,18
4. Materialaufwand							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		60.000		60.000		54.081,32	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.653.475	1.713.475	1.668.500	1.728.500	1.509.628,90	1.563.710,22
5. Personalaufwand							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		182.863		175.130		162.609,77	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		66.755	249.618	54.386	229.516	75.789,11	238.398,88
6. Abschreibungen			54.280		54.950		55.768,98
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			92.550		97.080		101.429,07
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			19.700		17.414		16.735,07
9. Zinserträge			0		0		1.198,00
10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit			-23.342		-10.670		3.988,04
11. Sonstige Steuern			33.082		10.670		5.751,43
12. Jahresverlust			9.740		0		9.739,47

Erläuterungen

Im Betriebszweig Abfallwirtschaft werden erneut Mittel zur Beschaffung und technischen Umsetzung eines Gefäß-Identifikationssystems zur Registrierung der Abfallgefäße für Restmüll, Altpapier und Bioabfälle (Vermögensplan 2020 - Abschnitt "Datenverarbeitung") eingeplant. Die Maßnahme konnte im Vorjahr nicht umgesetzt werden. Im Jahresabschluss 2015 wurde eine Rückstellung für die in dem Kalkulationszeitraum entstandenen Kostenüberdeckungen gebildet und durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung eine Verringerung der Abfallgebühren beschlossen. In den Wirtschaftsplänen sind die verringerten Erträge der Grund dafür, dass jeweils Fehlbeträge entstehen. Zum 31.12.2018 betrug die RST im Betriebszweig Abfallwirtschaft 703.837,43 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402720) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" von 309.930 EUR ausgewiesen. Der verbleibende Fehlbetrag orientiert sich an dem Jahresergebnis des Jahresabschlusses 2018.





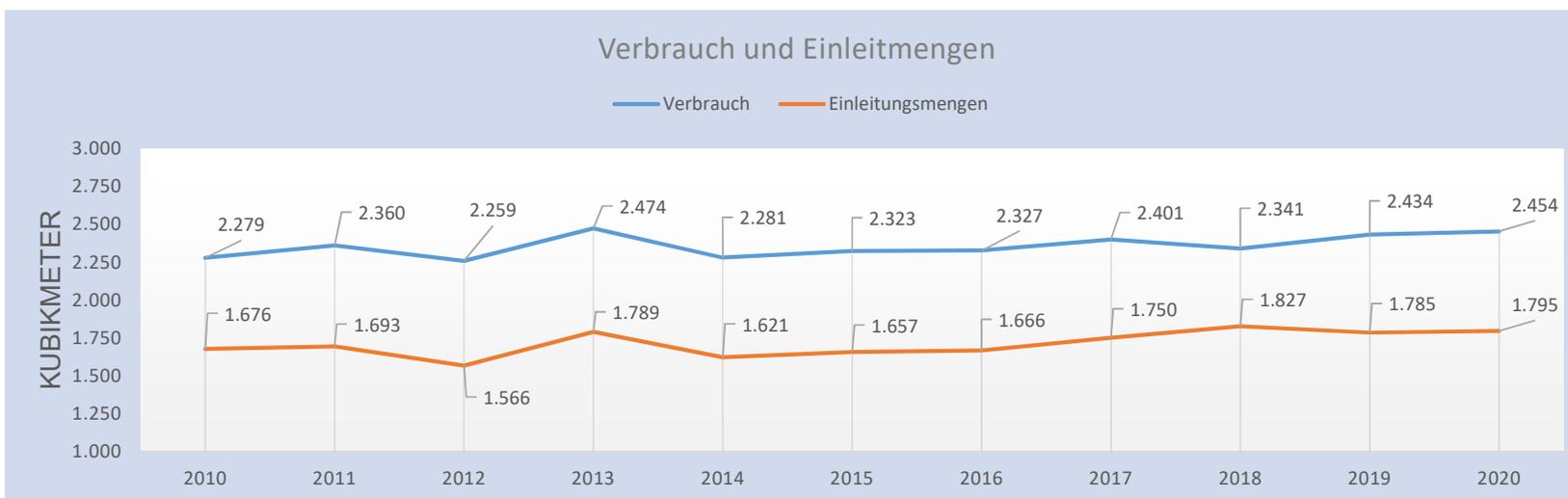
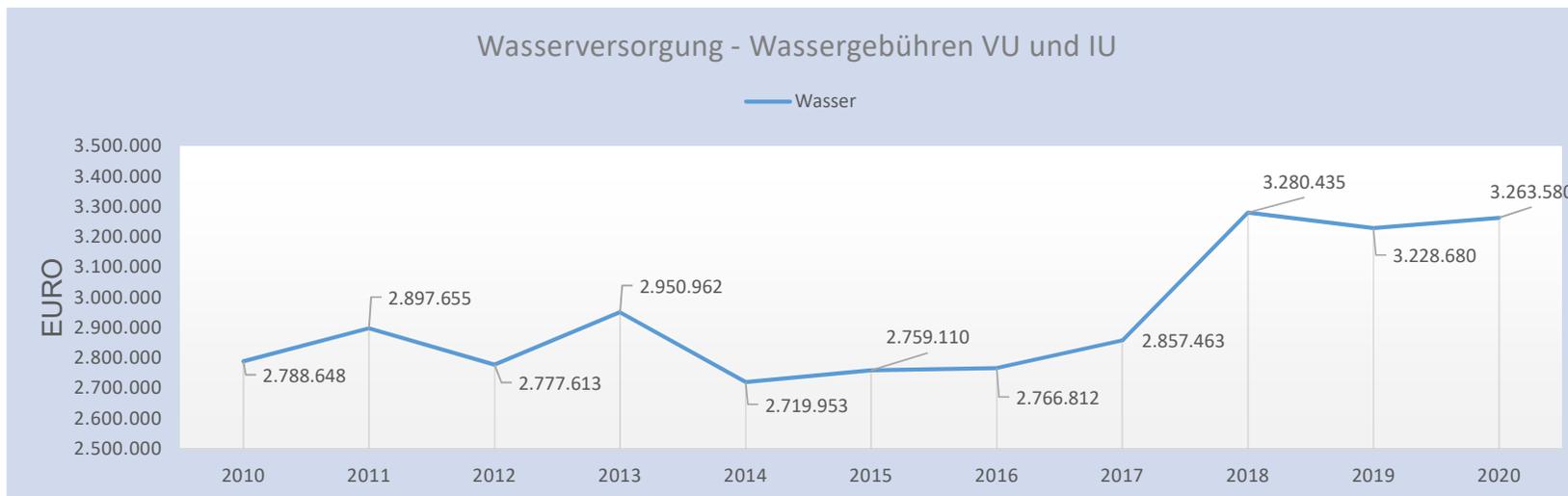
Erfolgsplan - Wasserversorgung 2020

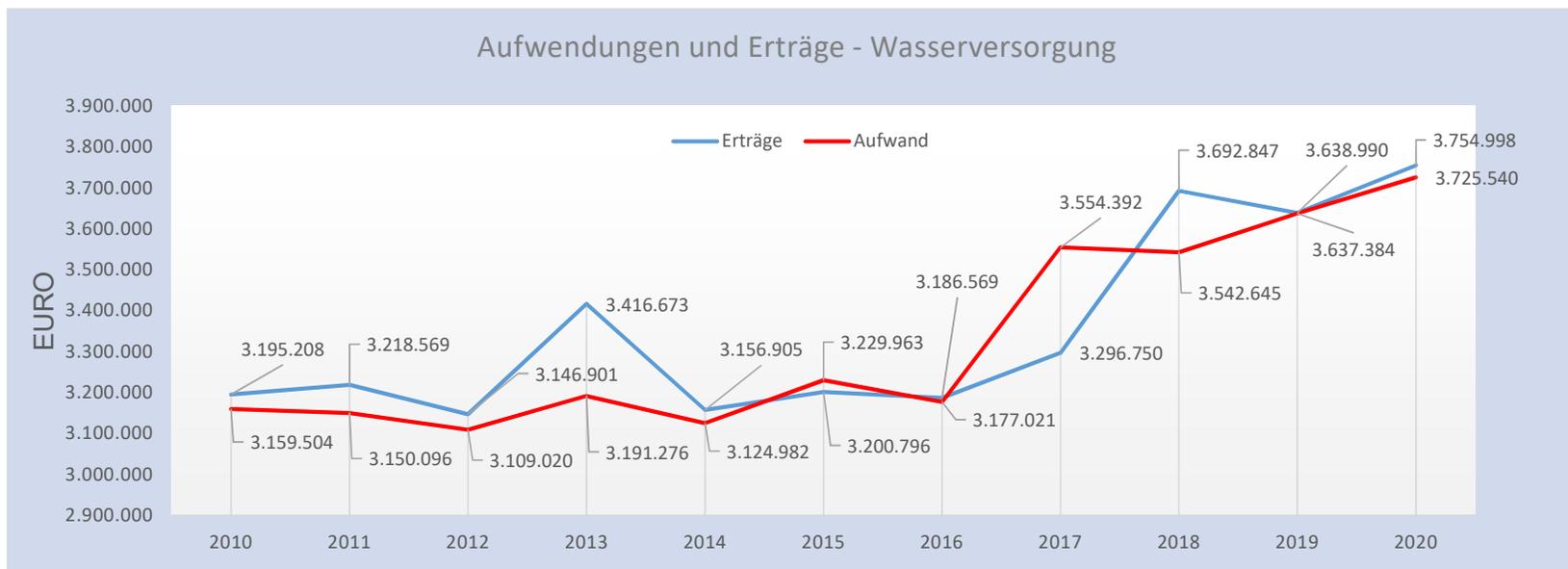
gem. § 16 EigBGes

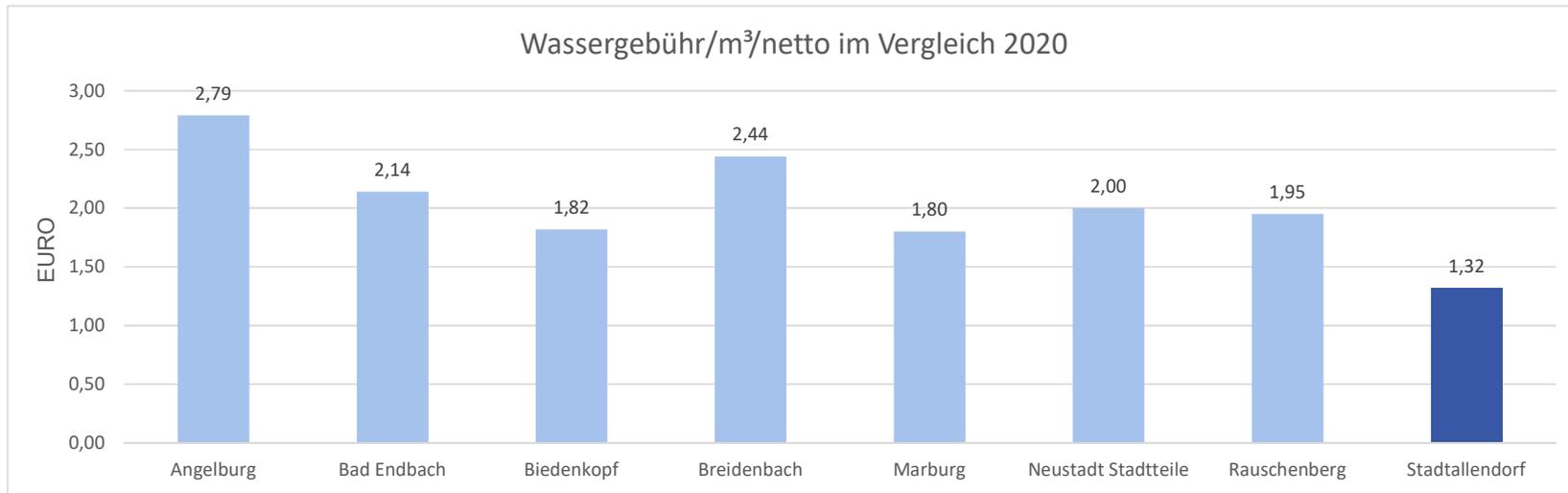
I Erfolgsplan 3 - Wasser		Soll 2020		Soll 2019		IST Jahresabschluss 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		-3.600.818		-3.541.990		-3.639.850,32	
2. Aktivierte Eigenleistungen		-45.000		-40.000		-62.878,13	
3. Sonstige betriebliche Erträge		-109.180	-3.754.998	-57.000	-3.638.990	-51.673,41	-3.754.401,86
4. Materialaufwand							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		2.127.450		2.022.700		2.109.056,02	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		371.900	2.499.350	445.500	2.468.200	285.863,16	2.394.919,18
5. Personalaufwand							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		360.836		357.190		327.878,25	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		117.644	478.480	104.018	461.208	142.056,79	469.935,04
6. Abschreibungen			537.330		494.980		561.583,64
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			173.490		181.685		156.872,23
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			31.935		28.831		35.367,01
9. Zinserträge			0		0		-1.323,00
10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit			-34.413		-4.086		-137.047,76
11. Sonstige Steuern			4.955		2.480		-13.153,55
12. Jahresgewinn			-29.458		-1.606		-150.201,31

Erläuterungen

Im Betriebszweig Wasserversorgung wird ein positives Jahresergebnis erwartet. Die Prognose berücksichtigt die Erhöhung der Benutzungsgebühren für Wasser im Jahr 2018. Trotz höherer Aufwendungen für Material, angestiegener Wasserbezugskosten an den ZMW, höherem Personalaufwand und dem Kostenanstieg bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird ein Überschuss von rund 29 TEUR erwartet. Nach wie vor wird das Jahresergebnis erheblich von den Wasserverbräuchen der Großabnehmer bestimmt. Die Prognose für das Jahr 2020 zeigt, dass die erwarteten Erträge von 3.754.998 EUR voraussichtlich ausreichen werden, um den kalkulierten Aufwand von 3.725.540 EUR für Unterhaltungsmaßnahmen am Leitungsnetz, den Bau einer Grundwassermessstelle im Stadtteil Schweinsberg, die technische Erweiterung der Fernwirkanlage, die Erneuerung und Sanierung der Brunnen in Hatzbach und Schweinsberg, finanzieren zu können.







Erfolgsplan - Schwimmbäder 2020

gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 4 - Schwimmbäder		Soll 2020		Soll 2019		IST Jahresabschluss 2018	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		-408.800		-350.820		-444.957,26	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0		0		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		-1.565.073	-1.973.873	-1.555.900	-1.906.720	-1.343.127,94	-1.788.085,20
4. Materialaufwand							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		166.000		176.000		180.728,04	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		472.500	638.500	337.000	513.000	271.938,27	452.666,31
5. Personalaufwand							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		487.017		504.530		466.206,88	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		135.653	622.670	144.024	648.554	150.993,38	617.200,26
6. Abschreibungen			428.100		428.500		424.173,49
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			102.785		104.975		99.865,52
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			181.468		189.341		193.853,02
9. Zinserträge			0		0		0,00
10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit			-350		-22.350		-326,60
11. Sonstige Steuern			350		350		326,60
12. Jahresgewinn/Jahresverlust			0		-22.000		0,00

Erläuterungen

Im Betriebszweig Schwimmbäder wurden die Entgelte aus Eintrittserlösen und die im Jahr 2020 erwarteten Aufwendungen auf der Grundlage der im Jahr 2018 und 2019 erzielten Erlöse und Kosten für Verbrauch, Bewirtschaftung, Reinigung, Wartung und Energie u.a. ermittelt und für das Jahr 2020 hochgerechnet. Die Ermittlung der Abschreibungen für das Freibad und das sanierte Hallenbad ist in den "Erläuterungen Betriebszweig Schwimmbäder" dargestellt. Der ermittelte Zinsaufwand errechnet sich aus den aufgenommenen internen und externen Darlehensaufnahmen zur Deckung der Sanierungskosten. Die Aufwendungen für Material berücksichtigen die von der Betriebskommission beschlossene Sanierung der Sanitärräume im Freibad (2. Bauabschnitt: Sanitärbereich Herren). Auf der Grundlage dieser Prognosen wird für das Wirtschaftsjahr 2020 ein Zuschussbedarf der Stadt von 1.114.644 EUR erwartet. Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt - ohne die Darstellung eines Jahresgewinns/Jahresverlustes - jeweils ausgeglichen dargestellt (Nullstellung).

Diagramme Schwimmbäder



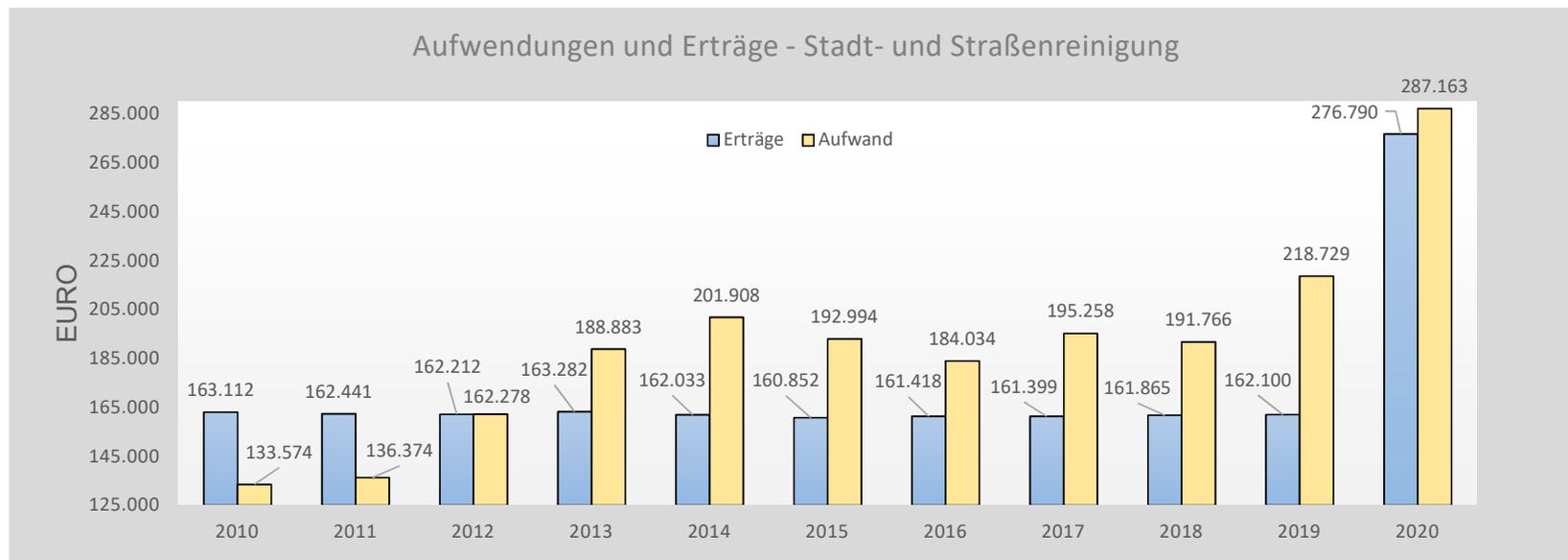
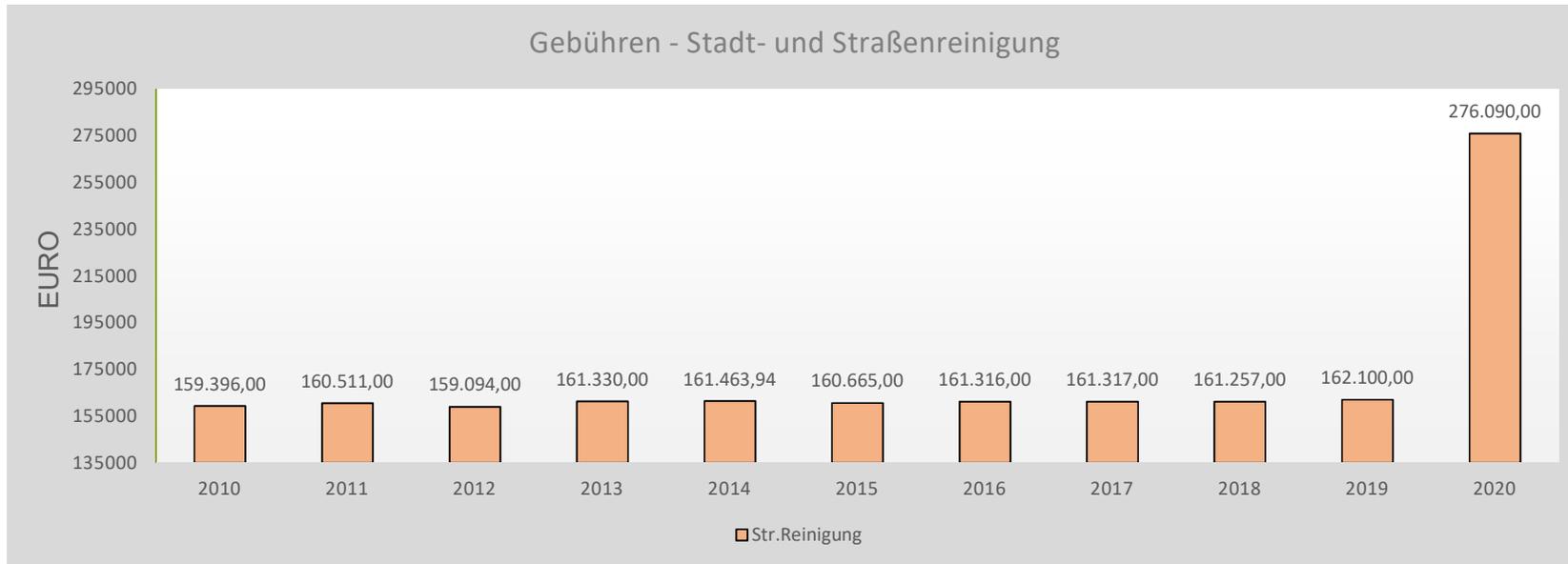
Erfolgsplan - Stadt- und Straßenreinigung 2020

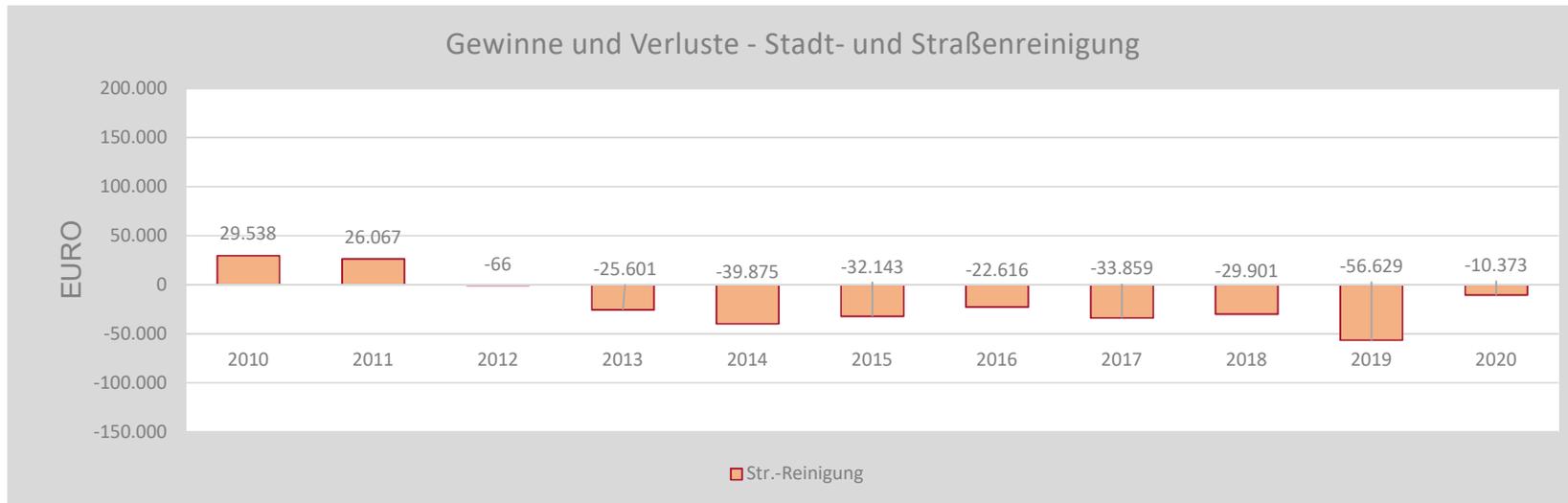
gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 5 - Stadt- u. Straßenreinigung		Soll 2019		Soll 2018		IST Jahresabschluss 2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		-276.090		-162.000		-161.257,32	
2. Aktivierte Eigenleistungen		0		0		0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		-700	-276.790	-100	-162.100	-607,40	-161.864,72
4. Materialaufwand							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		10.000		0		0,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		40.700	50.700	150.400	150.400	147.155,49	147.155,49
5. Personalaufwand							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		110.714		20.470		19.320,59	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		36.454	147.168	3.140	23.610	13.684,40	33.004,99
6. Abschreibungen			28.820		11.380		1.131,26
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
7. Sonstige betriebl. Aufwendungen			55.125		29.470		6.364,80
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			5.350		3.869		4.109,52
9. Zinserträge			0		0		0,00
10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit			10.373		56.629		29.901,34
11. Sonstige Steuern			0		0		0,00
12. Jahresverlust			10.373		56.629		29.901,34

Erläuterungen

Die im Betriebszweig Stadt- u. Straßenreinigung kalkulierten Erträge und Aufwendungen berücksichtigen die Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke. Nach dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung am 31.10.2019 wurden die Stadtwerke beauftragt, die hiermit verbundenen Entscheidungen (z.B. Beschaffung von 2 Kehrmaschinen, die Einstellung von 2 Beschäftigten für den multifunktionalen Personaleinsatz in verschiedenen Betriebszweigen, Aufwendungen im Zusammenhang mit der Fahrzeugunterhaltung, Materialaufwand u.a.) im Wirtschaftsplan 2020 zu berücksichtigen. Der Umfang der im Bereich der Stadtreinigung benötigten Materialien (Kehrbesen, Wartungsdienste, Fahrzeughaltung u.a.) kann derzeit noch nicht genau bestimmt werden. Grundlage bilden die Angaben des Dienstleistungsbetriebes der Stadt Marburg (DBM) und die in der 2. Jahreshälfte des Jahres 2019 (Notprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke zur Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze) gemachten Erfahrungen im Zusammenhang mit der Verwendung der auf Mietbasis genutzten Kehrmaschinen. Von der SWS-Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner, Dreieich, wurde eine erste Gebührekalkulation unter dem Aspekt der "Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke", einschl. der hierfür definierten Dienstleistungsvarianten, durchgeführt. Die Erträge wurden zunächst auf der Grundlage der Reinigungsgebühr von 2,54 EUR je Straßenfrontmeter/Jahr und der im Programm Verbrauchsabrechnung erfassten Grunddaten kalkuliert. Die getroffenen Maßnahmen und Rückführungsaktivitäten gehen auf den Beschluss aller Fraktionen der Stadtverordnetenversammlung zurück, die Ordnung und Sauberkeit im Stadtgebiet von Stadtallendorf (Wohnquartiere mit Geschosswohnungsbau, Ein- und Zweifamilienwohnhausgebiete, Innenstadtbereich u.a.) insgesamt zu verbessern.





ÜBERSICHT

Vermögensplan Stadtwerke Stadtallendorf



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

II Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

II Vermögensplan			
1. Mittelherkunft / Deckungsmittel / Einnahmen			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführung zu Rücklagen, abzgl. Entnahmen Zweckgebundene Rücklage Schwimmbäder	376.165	Nicht benötigte Deckungsmittel aus AfA-Schwimmbäder werden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	1.437.305	AfA vermindert um den Zuführungsbetrag zur zweckgebundenen Rücklage Schwimmbäder
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse 6.1 Sonstige Zuschüsse der Stadt Brandschutz Instandhalt. Hydranten Darlehensstilgung Hallenbad 1: WL Bank Inneres Darlehen Stadt: Hallenbad 2 HELABA: Hallenbad 3 Hallenbad 4: Kostenbeitrag FB 4 Straßenentwässerung 6.2 Zuschuss DEGES B.-Maßnahmen für BAB 49	 28.000 54.400 220.000 45.070 10.840 115.600 690.000	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	126.920	61.865 EUR Abwasser, 65.055 EUR Wasser
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen / vorhandene Darlehensmitteln	0	
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	 0 811.060	
	Deckungsmittel Vermögensplan gesamt:	3.915.360	

II Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

II Vermögensplan						
2. Finanzbedarf / Ausgaben / Mittelverwendung						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz EUR		Investitionen (nachrichtl.) EUR		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-ermächt. des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0	0	
	für Stromversorgung	0	0	0	0	
	für Gasversorgung	0	0	0	0	
a)	für Wasserversorgung	1.367.390	0	0	0	
b)	für Abwasserentsorgung	1.167.720	0	0	0	
c)	für Abfallwirtschaft	210.500	0	0	0	
d)	für Schwimmbäder	428.100	0	0	0	einschl. Zuführungsbetrag zur zweckgebundenen Rücklage Schwimmbäder
e)	für Stadt- u. Straßenreinigung	286.490	0	0	0	
	für gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	455.160	0	0	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Sonstige Erstattungen an die Stadt Straßenoberflächen bei gemeinsamen Bauprojekten	0	0	0	0	
	Summe Ausgaben/Verpfl. Ermächt.	3.915.360				

Diagramm Mittelherkunft

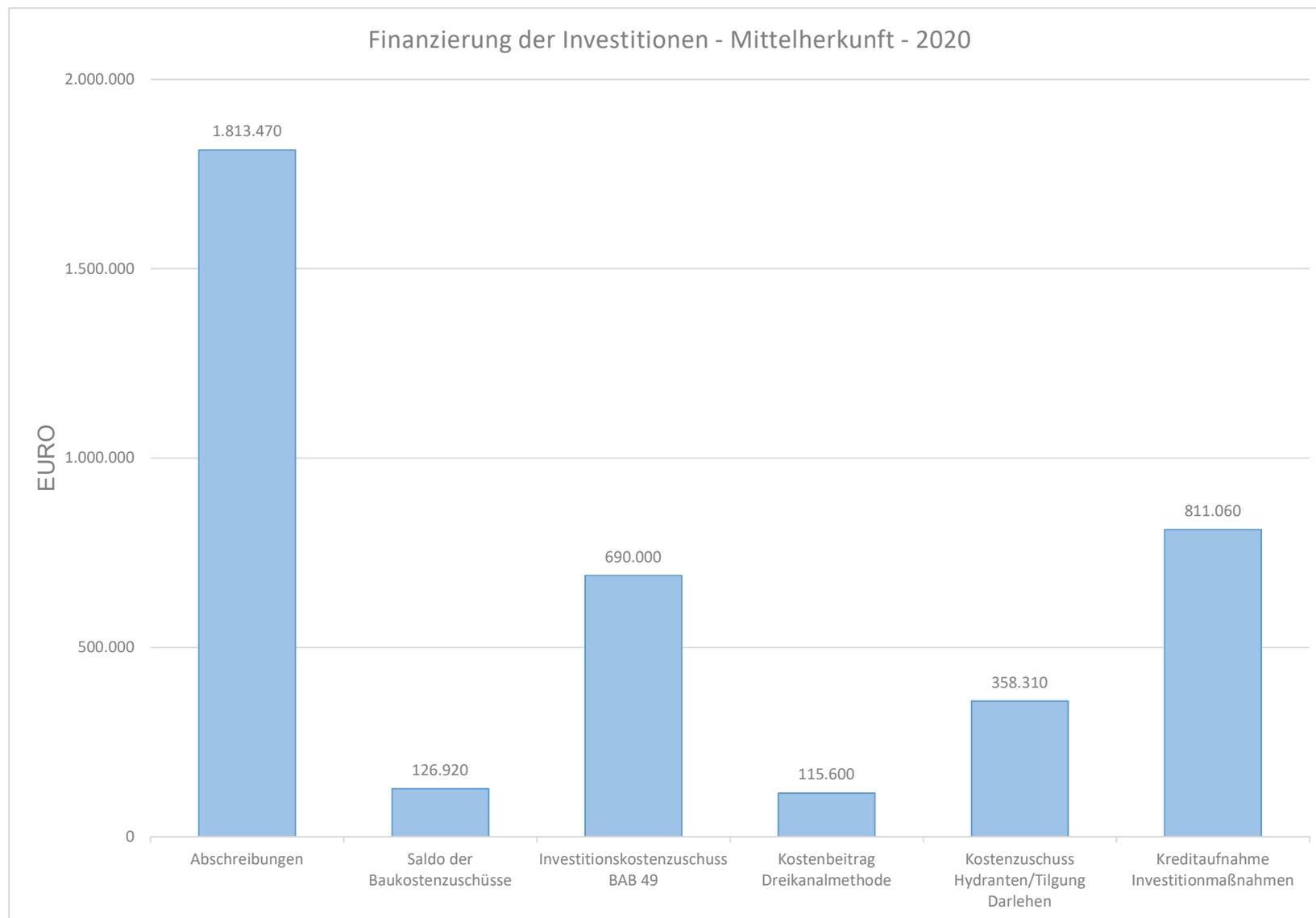
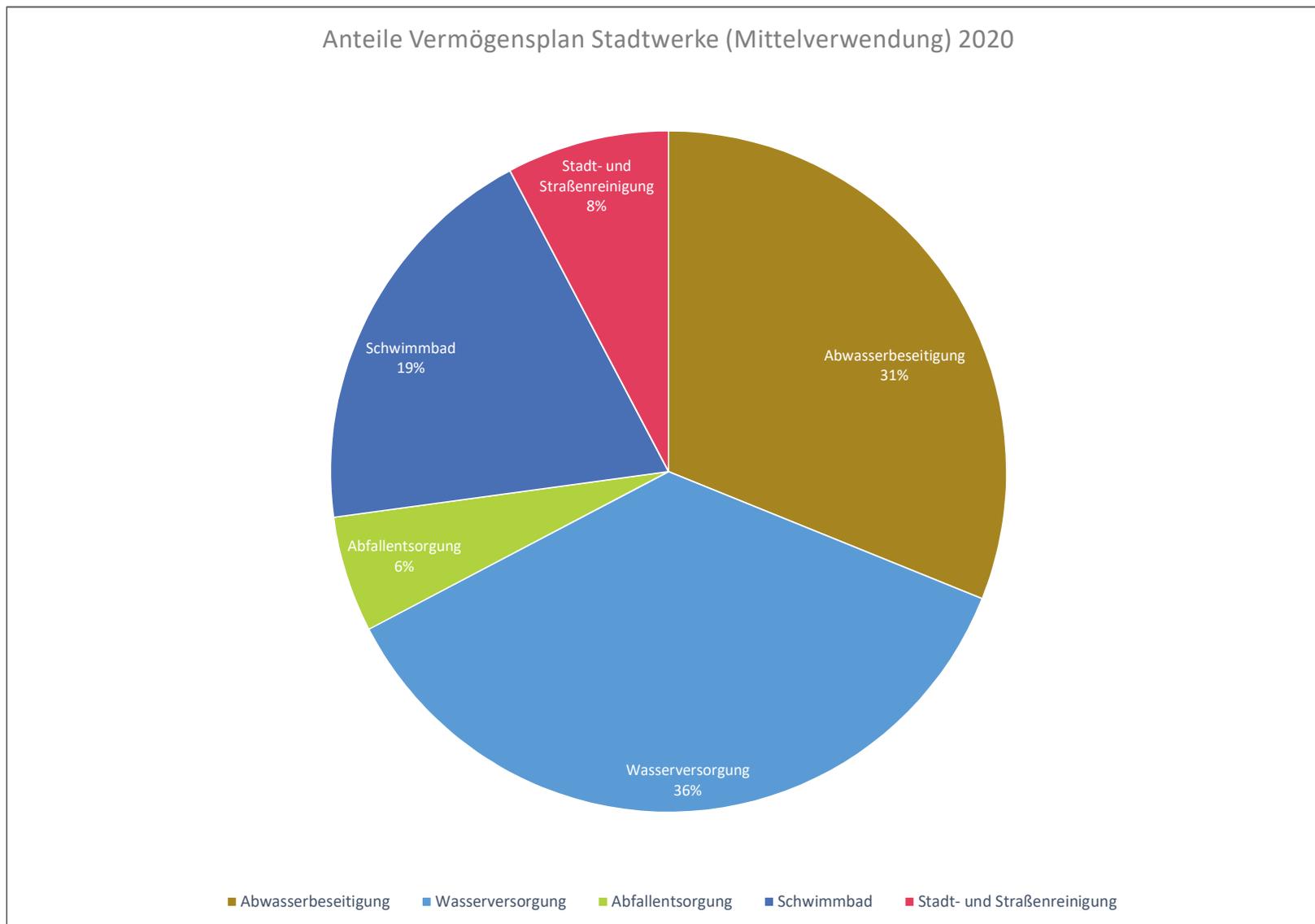


Diagramm Mittelverwendung



ÜBERSICHT

Finanzplan Stadtwerke Stadtallendorf



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2020

Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans - § 19 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz						
Nr.	Bezeichnung	2019¹⁾ TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	1.999	376	376	376	376
3	Zuführung zu langfristige Rückstellungen abzgl. Entnahmen ²⁾	0	0	0	0	0
4	Zuführung zu Sonderpos. mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen ²⁾	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	1.750	1.437	1.242	1.201	1.163 ^{*)}
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
6.1	Investitionskostenzuschuss Hydranten (Löschwasserversorgung)	28	28	28	28	28
6.2	Städt. Investitionskostenzuschuss zur Abgeltung der Mehraufwendungen zur Straßenoberflächenentwässerung bei Kanalbaumaßnahmen (Drei-Kanal-Methode)	0	116	50	50	50
6.3	Investitionskostenzuschuss Darlehenstilgung Hallenbad	330	330	330	330	330
6.4	Kostenerstattungen HIM-ASG	0	0	52	52	52
6.5	Zuweisungen HAI-Programm Restrate Hallenbad	130	0	0	0	0
6.6	Kostenerstatt. Anpassungs- u. Sicherungsmaßnahmen BAB 49 DEGES	0	690	0	0	0
6	Gesamt	488	1.164	460	460	460
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Position C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ ²⁾	61	127	127	127	127
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite					
9.1	Von der Stadt	0	0	0	0	0
9.2	Von Dritten	0	811	800	800	800
	Deckungsmittel insgesamt	4.298	3.915	3.005	2.964	2.926

1) Erstes Planungsjahr ist das lfd. Wirtschaftsjahr.

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

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

*) Sh. AfA-Vorausschau vom 02.10.2019, abzgl. zweckgebundene Zuführung zur Rücklage Bäder

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2020

Ausgaben (Mittelverwendung)						
B. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans - § 19 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz						
Nr.	Bezeichnung	2019¹⁾ TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾					
	für Stromversorgung	0	0	0	0	0
	für Gasversorgung	0	0	0	0	0
	für Wasserversorgung	1.703	1.367	1.010	1.006	1.005
	für Abwasserentsorgung	1.835	1.097	1.265	1.215	1.294
	für Abfallwirtschaft	107	210	15	15	10
	für Schwimmbäder	45	428	50	50	25
	für Stadt- und Straßenreinigung	183	286	125	125	25
	für gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	0
	Gesamt	3.873	3.388	2.465	2.411	2.359
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten					
	Altdarlehen	94	94	94	94	94
	Hallenbadsanierung	331	331	331	331	331
	Investitionsdarlehen 2020: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft u. Stadt- u. Straßenrein.	0	32	45	58	72
	Gesamt	425	457	470	483	497
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
	Kostenanteil der Stadtwerke an der grundhaften Kanal- /					
5	Straßenerneuerung	0	70	70	70	70
	Ausgaben/Mittelverwendung insgesamt	4.298	3.915	3.005	2.964	2.926

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

Einnahmen und Ausgaben mit Auswirkung auf den städtischen Haushalt



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

Übersicht Einnahmen und Ausgaben

mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr.	Bezeichnung	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	Erläuterungen
	<u>Einnahmen</u>						
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	1.157	1.115	1.115	1.115	1.115	Der Defizitausgleich der Stadt a.d. Stadtwerke wird im wesentl.v.d.Erträgen aus Eintrittsgeld., den Betriebsk. U. bez. Fremdleist. Bestimmt.
3.2	Darlehen Hallenbad: Erstattung Tilgungsleistungen	331	331	331	331	331	Die Tilgungsleistungen für die Hallenbadsanierung werden den Stadtwerken zu 100% von der Stadt erstattet.
3.3	Erlöse a. d. Abrechnung von Kosten d. Oberflächenentw. bei gem. Sanierungsprojekten m. d. FB 4 (Straßenbau)	0	116	50	50	50	
3.4	Investitionskostenzuschuss für Löschwasser - Hydranten	28	28	28	28	28	Von den Kosten für die Instandsetzung und Erneuerung der Hydranten werden den Stadtwerken 80% als Inv.-Zuschuss f. d.Brandschutz erstattet. (Anteil Trinkwasser: 20%)
3.5	Erstattung Eintrittsgelder	18	13	13	13	13	Die Eintrittsentgelte f. Vereine u. Verbände (TSV, DLRG, Feuerwehr, u.a.) werden den Stadtwerken aus Mitteln der Sport- u. Vereinsförderung erstattet (FB 2, FB 3)
3.6	Sonstige Erstattungen	239	297	297	297	297	Erstattung v.Wasser-u.Abwasserbeiträgen Erschließung Baugebiete, Stadtservice Gewerbegebiet NO, Kostenant.f. verbilligte Windelsäcke f. Pflegebed., Verw.Kostenant., Anteile Straßenentwässerung Dreikanalmethode
4	Darlehen der Stadt	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	2019 TEUR	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	Erläuterungen
	<u>Ausgaben</u>						
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0	
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	295	177	182	187	192	Es handelt sich um Kostenanteile der Querschnittsämtler f.Personalservice, Sitzungsdienst, DV u.a.
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0	
5	Tilgung von Darlehen der Stadt	231	231	231	231	231	Die Tilgungsleistungen für innere Darlehen i.Z. mit der Sanierung des Hallenbades

Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2020

Stellenübersicht						
Lfd. Nr.	Beamte / Beschäftigte	Bes.-Gr./ Entg.-Gr. TVöD	2020	2019	Besetzung zum 30.06.2019	Erläuterungen
1.	<u>Betriebsleitung</u>					
	Beamte	A14*)	1	1	1	
2.	<u>Kaufmännische Abteilung</u>					
	Beamte	A12*)	1	1	1	
	Beschäftigte	E8	3,5	3,5	3,5	
	Beschäftigte	E6	0,5	0,5	0	
3.	<u>Technische Abteilung</u>					
	Beschäftigte	E10	1	1	1	
	Beschäftigte	E11	1	1	1	
	Beschäftigte	E8	4	4	4	
	Beschäftigte	E6	0,5	0,5	0,5	
	(Fachhandwerker)	E7	1	0	0	
	(Fachhandwerker)	E6	5	4	4	
4.	<u>Bäderverwaltung</u>					
	Beamte	A9**) mD	1	1	1	
a)	<u>Freibad</u>					
	Beschäftigte	E9a	0	1	0	
	Beschäftigte	E9b	1	0	1	
	Beschäftigte (Saison)	E6	1	1	1	
b)	<u>Hallenbad</u>					
	Beschäftigte	E8	1	1	1	
	Beschäftigte	E6	2	2	2	
	Beschäftigte	E3	2	2	2	
	Beschäftigte	E2a	2	2	2	
	Beschäftigte	E 2	1	1	1	
	Gesamt:		29,5	27,5	27,0	

*) 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 Erfolgsplan 2020



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
401000	Gebühren BZw IU Sonstige	-3.740	-8.000	-3.740,10
401600	Schmutzwassergeb. Kanal IU	-34.142	-22.950	-34.141,80
402220	Sonstige Gebühren o. MwSt umgegliedert von sonst.betr.Erträgen	-1.528	-1.600	-1.020,20
402300	Auflösung der Ertragszuschüsse	-151.140	-217.100	-238.763,73
402420	Schmutzwassergebühren Kanal VU	-3.950.000	-3.927.000	-3.987.428,90
402460	Abschläge Abwassergebühren VU	0	0	0,00
402500	Niederschlagswassergebühren Kanal VU	-2.295.250	-2.283.695	-2.285.752,50
402540	Zählermieten Kanal o. MwSt VU	-3.150	-3.300	-3.205,13
402701	Erträge Auflösung Rückstellung Kostenüberdeckung Kanal	0	0	700.337,00
431280	Verwaltungsgebühr	-600	-450	-324,31
431400	Kleineinleiterabgabe	-500	-820	-1.114,23
431420	Erhöhte Abwassergebühren Kanal	-15.800	-15.000	-39.401,49
431425	Ablese-/Verw.Geb.Kanal VU	-120	-320	-299,88
431520	Erstattung nach § 4 ATG	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-6.455.970	-6.480.235	-5.894.855,27

Erläuterungen:

Der Kalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2020 liegen nachstehende Mengenprognosen zu Grunde: SVK 916.745 m³ + Tarifkunden/Haushalte 878.737 m³ = 1.795.482 m³. Grundlage der Verbrauchszahlen der TK/Haushalte bilden die Durchschnittsverbräuche der Jahre 2017 - 2018. Die Verbräuche der SVK orientieren sich an den Verbrauchszahlen der Monate Januar bis September 2019. Für Oktober bis Dezember wurde der Mittelwert der Verbrauchszahlen 2017 - 2018 zu Grunde gelegt. Hiernach werden Erträge aus der Erhebung von Schmutzwassergebühren in Höhe von 3.950.000 EUR erwartet.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	68,25
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	68,25

Erläuterungen

Als aktivierte Eigenleistung bezeichnet man bei der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) den Sachverhalt, dass das Unternehmen Leistungen (z.B. Herstellung von Abwassersammelleitungen oder Hausanschlussleitungen für Abwasser, Planungsleistungen u.a.) selbst ausführt (d.h. nicht wie üblich bei Fremdfirmen einkauft) und dieses selbsterstellte Anlagevermögen aktiviert. Im Gegensatz zur Wasserversorgung werden voraussichtlich im Betriebszweig Abwasserbeseitigung keine Eigenleistungen im Investitionsbereich anfallen.

Die Niederschlagswassergebühren errechnen sich nach den an das Kanalnetz tatsächlich angeschlossenen Niederschlagsflächen (einschließlich anfallender Flächennachveranlagungen) von 3.425.746 m². Es werden im Jahr 2020 Einnahmen aus Niederschlagswassergebühren in Höhe von 2.295.250 EUR erwartet (siehe Umsatzerlöse, Sachkonto: 402500).

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung				
zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
402240	Sonstige Gebühren 7%	0	-500	0,00
431100	Ertr.Versicherungsfälle o.M.	0	-500	0,00
431180	Erträge Auflösung SoPo	-9.770	-9.800	-10.872,02
431200	Sonstige betriebl. Einnahmen 0 %	-50	-1.000	-33,62
431320	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
431340	Mahngebühren	-2.930	-2.800	-2.262,97
431360	Säumniszuschläge	-2.275	-2.150	-1.835,50
431380	Erträge Herabsetzung PWB	-1.300	0	-1.300,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-16.325	-16.750	-16.304,11

Erläuterungen

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde für Zuschüsse des Landes zu verschiedenen Baumaßnahmen der Vorjahre gebildet. Diese werden jährlich mit 2 % bis 5 % des ursprünglichen Zuschussbetrages aufgelöst und bei "Sonstigen betrieblichen Erträgen - Erträge Auflösung SoPo" ausgewiesen. Die übrigen Haushaltsansätze wurden an die Entwicklung angepasst.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 4: Materialaufwand

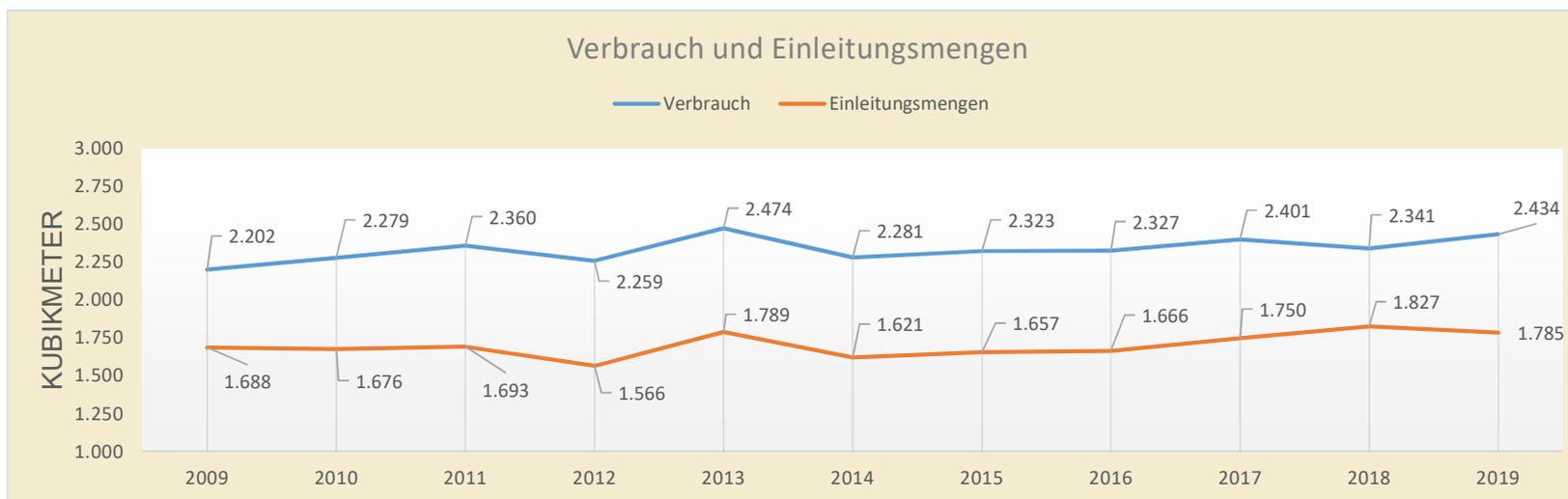


a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe

Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511060	Strombezugskosten	750	1.300	678,84
511120	Materialaufwand	2.500	2.100	2.247,77
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		3.250	3.400	2.926,61

Erläuterungen

Die Ansätze wurden auf der Grundlage des Jahresergebnisses 2018 und der laufenden Aufwendungen im Jahr 2019 angepasst.



I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung				
zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511180	Sonst. Aufwendungen Kanal inkl. Entgelt f. Erhebungsdaten	25.900		0,00
512080	Bezogene Fremdleistungen	1.350.000	1.350.000	747.495,18
512140	Bez. Fremdl. Versicherungsfälle	0	500	0,00
512160	Eigenverbrauch Benutzungsgebühren	6.500	8.000	5.979,37
512260	Vollstreckungskosten	2.950	2.000	1.994,12
512280	Verbandsumlage AAK	3.600.000	3.405.500	3.247.154,00
512300	Kanalreinigung	150.000	180.000	110.632,58
512320	TV-Untersuchungen, Dichtheitsüberprüfungen	110.000	150.000	48.174,13
512380	Beseitigung Abfall im Abwasserbereich	0	0	14.214,24
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		5.245.350	5.096.000	4.175.643,62

Erläuterungen

Der Ansatz für Fremdleistungen berücksichtigt das EKVO-Bauprogramm zur Sanierung defekter Kanalabschnitte in geschlossener und offener Bauweise.

Der für das Jahr 2020 von der Geschäftsstelle des Abwasserverbandes Stadtallendorf-Kirchhain (AAK) festgelegte Verbandsbeitrag liegt mit 3.530.000 EUR rund 174.530 EUR über der durch Bescheid für das Jahr 2019 festgesetzten Verbandsumlage von 3.355.471 EUR. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2020 lag eine abschließende Beschlussfassung der Verbandsversammlung des AAK über die endgültige Höhe der Verbandsumlage für das Jahr 2020 noch nicht vor. Aufgrund der Aktivitäten zur Erweiterung der Zentralkläranlage (ZKA) Kirchhain werden vorsorglich zusätzliche 70.000 EUR eingeplant.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung				
zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610000	Arbeiterlöhne	899	860	-1.798,84
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	201.439	190.680	140.343,83
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd. (Auflösungen sh. 431320)	450	-5.000	444,56
610300	Beamtenbezüge	35.552	33.920	32.454,07
610500	Veränd. Altersteilzeitrückst. (Auflösungen sh. 431320)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		238.340	220.460	171.443,62

Erläuterungen

Die Ansätze der Personalkosten berücksichtigen eine Steigerung von rund 3 % für Beschäftigte und 1% für Beamte. Die Aufteilung der vom Personalservice des Fachbereiches 1 mitgeteilten Personalkosten auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der jeweiligen Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt. Die Aufteilungen der Personalkosten sind auf der Anlage 1 dargestellt.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung				
zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-3.827	-14.990	24.395,00
611100	Sozialvers. Angestellte	40.134	36.920	27.481,57
611200	Sozialvers. Arbeiter	188	180	218,01
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-4.824	-4.539	8.482,00
612040	ZVK Arbeiter	52	50	93,60
612060	ZVK Angestellte	13.801	13.278	10.611,31
612080	Versorgungskasse Beamte	28.193	27.950	41.409,48
612100	Beihilfen Beamte	3.500	3.290	2.142,93
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		77.217	62.139	114.833,90

Erläuterungen

Die Aufteilung der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige ist auf Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2020 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2018, sind auf Anlage 2 aufgeführt.

Grundlage der Veränderungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bildet die Prognoseberechnung der KVK - Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck und die Anteilsberechnung des Fachbereiches 1 für die Anteile der einzelnen Betriebszweige des Eigenbetriebes Stadtwerke (Anwartschaftsbarwertverfahren mit den hierzu gehörenden Zinsanteilen nach den handelsrechtlichen Bestimmungen - BilMoG). Für die mittelbare Versorgungsverpflichtung aus der Zusatzversorgung bei der ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Kassel wurde keine Rückstellung gebildet. Durch die Mitgliedschaft über die Stadt erfüllt der Eigenbetrieb Stadtwerke die Verpflichtung zur zusätzlichen Altersversorgung seiner Beschäftigten.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 6: Abschreibungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	14.760	2.520	22.968,20
620100	Abschreibungen Sachanlagen	750.180	757.830	806.691,36
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		764.940	760.350	829.659,56

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden in der Übersicht Vermögensplan/Mittelherkunft 1. Lfd. Nr. 5 als Deckungsmittel dargestellt. Dem Ansatz liegen die Angaben der in den Stadtwerken durchgeführten Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2020 vom 01.10.2019 zu Grunde.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
511180	Sonstige Aufwendungen	26.000	25.600	26.005,75
630100	Fahrzeughaltung	100	100	55,69
630200	Dienst- und Schutzkleidung	100	50	26,39
630300	KFZ-Versicherung	50	50	20,91
630400	Versicherungsbeiträge	12.000	12.000	11.533,60
630500	Prüfungskosten	18.000	7.300	15.220,83
630600	Telefon	700	1.300	1.012,60
630700	Porto	3.600	4.200	2.820,63
630800	Bekanntmachungen	600	1.500	824,68
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer-Software	200	200	195,93
631100	Bücher und Zeitschriften	500	500	463,45
631200	Sonstiger Geschäftsaufwand	500	900	1.075,18
631300	Kosten des Geldverkehrs	500	10.300	10.653,05
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	82.570	70.380	51.719,48
631600	Bewirtschaftungskosten	2.000	2.000	1.847,79
631700	Entschädigungszahlungen	210	180	165,97
631800	Sonstiger betrieblicher Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	2.070	2.070	1.876,84
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	10.000	5.000	14.469,88
632100	DV-Kosten	48.220	61.981	30.118,02
632200	Mitgliedsbeiträge	50	50	41,98
632250	Spenden	0	0	13,80

632300	Aus- und Fortbildung	1.500	1.500	1.910,62
632400	Betriebskosten Dul	19.370	15.800	15.303,94
632500	Büromaterial	1.300	1.300	1.291,98
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	1,38
632700	Öffentlichkeitsarbeit	500	500	897,46
632800	Mieten	50	50	35,84
632900	Forderungsabschreibungen	0	0	1,53
633000	Einst. PWB Forderungen	0	4.510	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		230.690	229.321	189.605,20

Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2018 und 2019 angepasst. Die Kostenansätze für "DV-Kosten" (z.B. GIS, Wartungen, Pflegeverträge, updates u.a.) und der "Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt" (für Sitzungsdienst, Unterhaltung der Verwaltungsräume, Personaldienstleistungen u.a.) basieren auf den Angaben des zuständigen Querschnittsamtes, Fachbereich 1. In den DV-Kosten wurden auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Rechnungsverfahrens "workflow Rechnungen" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die Aufwendungen für Mitgliedschaften des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2020 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

Die "Kosten des Geldverkehrs" wurden um die Beträge der Negativzinsen und Verwahrgelder reduziert. Diese Aufwendungen werden künftig im Sachkontenbereich der Zinsaufwendungen abgebildet.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
701100	Zinsen SP DL 3021585904	3.010	3.530	3.512,09
701200	Zinsen SPK DL 6000705347	0	0	0,00
701300	Zinsaufwand Kassenkredit	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen u. Beihilfen, Negativzinsen und Verwahrgelder)	33.000	22.407	21.165,73
701500	Zinsen VR DL 3021585907	1.480	1.810	2.112,55
701600	Zinsen SP DL 3021585900	0	0	0,00
701700	Zinsen VR DL 3021585908 abgelöst durch VR DL 56757391	0	0	0,00
701800	Zinsen WL DL 500802800	0	0	0,00
701950	Zinsen VR DL 56757391	425	495	559,48
701410	Zinsen DL Investitionen 2020	1.690	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		39.605	28.242	27.349,85

Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Anteil "Abwasserbeseitigung" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2020 ermittelten Anteilen für "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile aus den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Negativzinsen und Verwahrgelder.

Zinserträge können derzeit nicht erzielt werden.

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 9: Zinserträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I/1 Abwasserbeseitigung zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Abwasserbeseitigung 2020:		127.097 EUR	

I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 11: Sonstige Steuern 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	10	10	0,00
704200	Grundsteuer	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		10	10	0,00

I/1 Abwasserbeseitigung zu 12: Jahresverlust

Jahresverlust 2020:

127.107 EUR

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
402720	Rückstellung Gebührenkalk. Abfall umgeglied. v. 431330	-309.930	0	-188.878,00
402720	Abfallgebühren, Sonstiges	0	-1.500	0,00
402740	Gebühr f. verschm. Biotonnen/AP	0	-300	0,00
402780	Abschl.Abfallg./zus.Papiervolumen	0	0	116,00
402760	Abfallgebühren VU, zusätzliches Papiervolumen	-1.177.000	-1.156.000	-1.167.840,95
402800	Entsch.Altpapier DSD,Erlöse ALF	-65.000	-83.000	-80.616,24
402820	Leihgebühren Abfall (Gcont)	-18.560	-17.500	-18.832,63
402840	Entsch. DSD Cont.Stellpl. Abfall	-38.000	-38.000	-37.510,78
402860	Entgelte Entsorgung u. Verwertung	-9.000	-9.000	-9.934,40
403520	Benutzungsgebühren Bioabfall	-351.000	-348.000	-347.298,00
431280	Verwaltungsgebühren	-14.500	-14.000	-14.364,79
431285	Sperrmüllkarten online	-1.600	-1.300	-980,00
431440	Leistungen für Dritte Abfall (Gefäßtransporte, Erstatt.)	-10.400	-9.000	-12.682,97
431520	Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-1.994.990	-1.677.600	-1.878.822,76

Erläuterungen

Die Prognose der Umsatzerlöse wurde auf der Grundlage der Bestandsstatistik vom 12.09.2019 -Programm NAV 2015- und des Gefäßbestandes für Restmüll und Bioabfall vorgenommen. Bei den "Leistungen für Dritte" handelt es sich überwiegend um Kostenerstattungen für Gefäßtransporte im Auftrag der Grundstückseigentümer. Es werden Erstattungen des ALF aus der Altpapierverwertung in Höhe von rund 55.000 EUR erwartet. Zum 31.12.2018 betrug die RST aus Kostenüberdeckung im Betriebszweig Abfallwirtschaft 703.837,43 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402750) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" in Höhe des bereinigten Fehlbetrages von 309.930 EUR gebildet und ausgewiesen. Die Höhe des verbleibenden Fehlbetrages orientiert sich an dem Jahresergebnis des Jahresabschlusses 2018.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 2: Aktivierte Eigenleistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
421005	Aktivierte Gemeinkosten	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

Erläuterungen

Als aktivierte Eigenleistung bezeichnet man bei der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) den Sachverhalt, dass das Unternehmen Leistungen (z.B. Herstellung von Abwassersammelleitungen oder Hausanschlussleitungen für Abwasser, Planungsleistungen u.a.) selbst ausführt (d.h. nicht wie üblich bei Fremdfirmen einkauft) und dieses selbsterstellte Anlagevermögen aktiviert. Im Gegensatz zur Wasserversorgung fallen im Betriebszweig Abfallwirtschaft keine Eigenleistungen im Zusammenhang mit Investitionen an.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
431100	Ertr.Versicherungen o.M.	0	0	0,00
431200	Sonst. Betriebseinnahmen 0 %	-156.000	-251.000	-92.271,98
431320	Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	0,00
431330	Erträge Auflösung Rückst. Kostenüberdeck. umgegl. nach 402720	0	-207.660	0,00
431340	Mahngebühren	-1.110	-1.050	-859,93
431360	Säumniszuschläge	-865	-820	-697,51
431380	Erträge Herabsetzung PWB	0	0	-600,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-157.975	-460.530	-94.429,42

Erläuterungen

Zum 31.12.2018 betrug die RST aus Kostenüberdeckung im Betriebszweig Abfallwirtschaft 703.837,43 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402750) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" in Höhe des bereinigten Fehlbetrages von 309.930 EUR gebildet und ausgewiesen. Die Höhe des verbleibenden Fehlbetrages orientiert sich an dem Jahresergebnis des Jahresabschlusses 2018.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511060	Strombezugskosten	0	0	0,00
511120	Materialaufwand	60.000	60.000	54.081,32
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		60.000	60.000	54.081,32

Erläuterungen

Für die Beschaffung von Abfallgefäßen, Werkzeugen, Containern und Materialien für den Wertstoffhof der Stadtwerke wurden rund 60 TEUR vorgesehen.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	11.500	10.000	11.964,90
512140	Bez. Fremdl. Versicherungsfälle	0	0	0,00
512160	Eigenverbrauch Ben.Geb. Abfall	0	0	0,00
512260	Vollstreckungskosten	1.475	1.000	997,07
512340	Entsorgung illeg. gelagerter Abfall	1.500	1.500	775,09
512350	Transportkosten Abfall	145.000	160.000	27.487,81
512360	Einsammlungskosten Abfall	350.000	320.000	325.021,79
512380	Beseitigungskosten Abfall	740.000	770.000	746.281,17
512400	Kompostgebühren Abfall	404.000	406.000	397.101,07
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		1.653.475	1.668.500	1.509.628,90

Erläuterungen

Die Kosten für die Annahme der Bioabfallmengen (Kompostgebühren) wurden durch den Landkreis Marburg-Biedenkopf nicht erhöht. Die hierfür erhobene Grundgebühr von 8,00 EUR/Einwohner und Leistungsgebühr 78,00 EUR/t ist gleich geblieben. Die Beseitigungskosten für Rest- und Sperrmüll wurden auf der Grundlage der hierfür geltenden Grundgebühr von 5,50 EUR/Einwohner und Leistungsgebühr von 197,00 EUR/t nach den Gewichten des Vorjahres kalkuliert. Nach den Informationen des Eigenbetriebes ALF werden im Jahr 2020 keine Gebührenerhöhungen durchgeführt.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610000	Arbeiterlöhne	56.734	51.590	56.240,31
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	87.958	84.370	72.211,82
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.(Auflösungen sh. 431320)	0	2.800	-255,44
610300	Beamtenbezüge	38.171	36.370	34.413,08
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		182.863	175.130	162.609,77

Erläuterungen

Die Ansätze der Personalkosten berücksichtigen eine Steigerung von rund 3 % für Beschäftigte und 1% für Beamte. Die Aufteilung der vom Personalservice des Fachbereiches 1 mitgeteilten Personalkosten auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der jeweiligen Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt. Die Aufteilung der Personalkosten ist auf der Anlage 1 dargestellt.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen umgegliedert von Personalaufwand a)	-2.932	-11.486	18.691,00
611100	Sozialvers. Angestellte	18.449	17.370	14.889,93
611200	Sozialvers. Arbeiter	11.544	10.510	10.481,36
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-3.696	-3.478	7.162,00
612040	ZVK Arbeiter	3.271	3.627	4.485,04
612060	ZVK Angestellte	7.548	5.823	5.241,32
612080	Versorgungskasse Beamte	30.271	29.970	13.503,10
612100	Beihilfen Beamte	2.300	2.050	1.335,36
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		66.755	54.386	75.789,11

Erläuterungen

Die Aufteilung der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige ist auf Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2020 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2018, sind auf Anlage 2 aufgeführt.

Grundlage der Veränderungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bildet die Prognoseberechnung der KVK - Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck und die Anteilsberechnung des Fachbereiches 1 für die Anteile der einzelnen Betriebszweige des Eigenbetriebes Stadtwerke (Anwartschaftsbarwertverfahren mit den hierzu gehörenden Zinsanteilen nach den handelsrechtlichen Bestimmungen - BilMoG). Für die mittelbare Versorgungsverpflichtung aus der Zusatzversorgung bei der ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Kassel wurde keine Rückstellung gebildet. Durch die Mitgliedschaft über die Stadt erfüllt der Eigenbetrieb Stadtwerke die Verpflichtung zur zusätzlichen Altersversorgung seiner Beschäftigten.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 6: Abschreibungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	2.240	2.240	4.302,90
620100	Abschreibungen Sachanlagen	52.040	52.710	51.466,08
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		54.280	54.950	55.768,98

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden in der Übersicht Vermögensplan/Mittelherkunft 1. Lfd. Nr. 5 als Deckungsmittel dargestellt. Dem Ansatz liegen die Angaben der in den Stadtwerken durchgeführten Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2020 vom 01.10.2019 zu Grunde.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511180	Sonst. Aufwendungen	0	0	0,00
630100	Fahrzeughaltung	8.500	8.000	11.781,68
630200	Dienst- und Schutzkleidung	1.500	1.500	1.916,37
630300	KFZ-Versicherung	3.600	3.500	3.078,43
630400	Versicherungsbeiträge	3.000	3.500	2.955,96
630500	Prüfungskosten	5.200	2.400	5.254,50
630600	Telefon	500	700	594,85
630700	Porto	800	1.500	130,86
630800	Bekanntmachungen	400	800	408,67
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	700	700	698,28
631100	Bücher und Zeitschriften	0	200	0,00
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	900	800	849,72
631300	Kosten des Geldverkehrs	300	3.100	3.473,91
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	26.925	22.950	16.865,04
631600	Bewirtschaftungskosten	9.500	9.000	8.575,60
631800	Sonstiger betriebl. Aufwand	0	100	0,00
631900	Sitzungsgelder	675	675	612,02
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	2.500	2.000	26.626,85
632100	DV-Kosten	14.550	16.600	6.805,00
632200	Mitgliedsbeiträge	30	30	22,10
632250	Spenden	100	0	104,50
632300	Aus- und Fortbildung	1.500	2.000	1.074,78

632400	Betriebskosten Dul	6.320	12.155	4.990,42
632500	Büromaterial	600	500	545,59
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	-566,00
632700	Öffentlichkeitsarbeit	4.450	3.000	4.629,94
632800	Mieten	0	0	0,00
632900	Forderungsabschreibung	0	0	0,00
633000	Einst. PWB Forderungen	0	1.370	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		92.550	97.080	101.429,07

Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2018 und 2019 angepasst. Die Kostenansätze für "DV-Kosten" (z.B. GIS, Wartungen, Pflegeverträge, updates u.a.) und der "Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt" (für Sitzungsdienst, Unterhaltungskosten Verwaltungsräume, Personaldienstleistungen u.a.) basieren auf den Angaben des zuständigen Querschnittsamtes, Fachbereich 1. In den DV-Kosten wurden auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Rechnungsverfahrens "workflow Rechnungen" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die Aufwendungen für Mitgliedschaften des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2020 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

Die "Kosten des Geldverkehrs" wurden um die Beträge der Negativzinsen und Verwahrgelder reduziert. Diese Aufwendungen werden im Sachkontenbereich der Zinsaufwendungen (sh. "Sonstiger Zinsaufwand", 701400, abgebildet).

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
701300	Zinsen Kassenkredit	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen f. Pensionen und Beihilfen, Verwahrgelder u. Negativzinsen)	18.427	17.168	16.449,34
701500	Zinsen VR DL 3021585907	195	236	275,55
701950	Zinsen VR DL 56757391	8	10	10,18
701420	Zinsen Investitionen 2020	1.070	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		19.700	17.414	16.735,07

Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Anteil "Abfallwirtschaft" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2020 ermittelten Anteilen für "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile aus den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Negativzinsen und Verwahrgelder.

Zinserträge können derzeit nicht erzielt werden.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft 				
zu 9: Zinserträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	1.198,00
700600	Zinsertrag aus der Abzinsung der RSt. aus Kostenüberd.	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	1.198,00

I/2 Abfallwirtschaft 			
zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Abfallwirtschaft 2020:		-23.342 EUR	

Erläuterungen

Die Ansätze für Steuerzahlungen im Jahr 2020 wurden den vorliegenden Steuerbescheiden und den Angaben zur Höhe der Vorauszahlungen entnommen.

I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft 				
zu 11: Sonstige Steuern				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
703100	Körperschaftsteuer (DSD)	17.264	9.680	1.796,78
703110	Solidaritätszuschlag (DSD)	1.000	540	39,40
703120	Gewerbesteuer (DSD)	14.368	0	3.465,25
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	450	450	450,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		33.082	10.670	5.751,43

I/2 Abfallwirtschaft 				
zu 12: Jahresverlust				
Jahresverlust 2020:			9.740 EUR	

Erläuterungen

Im Jahresabschluss 2015 wurde eine Rückstellung für die in dem Kalkulationszeitraum entstandenen Kostenüberdeckungen gebildet und durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung eine Verringerung der Abfallgebühren beschlossen. In den Wirtschaftsplänen sind die verringerten Abfallgebühren der Grund dafür, dass jeweils Fehlbeträge entstehen. Zum 31.12.2018 betrug die RST im Betriebszweig Abfallwirtschaft 703.837,43 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402720) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" von 309.930 EUR ausgewiesen. Der verbleibende Fehlbetrag orientiert sich an dem Jahresergebnis des Jahresabschlusses 2018.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
401000	Gebühren alle Bzw., IU sonstige	-2.196	-1.000	-2.196,39
401100	Zählermieten Wasser IU VU	-1.120	-1.100	-1.116,72
401400	Benutzungsgeb.IU Wasser VU	-23.580	-15.800	-23.576,52
401550	Ablesegebühren IU Wasser VU	-12	-10	-12,24
402100	Benutzungsgebühren Wasser VU	-3.240.000	-3.212.880	-3.256.858,91
402120	Abschläge Wassergebühren VU	0	0	3,74
402160	Zählermieten VU	-87.000	-86.300	-87.046,27
402180	Ablesegebühren Wasser VU	-9.360	-9.300	-9.285,57
402240	Sonstige Gebühren 7%	-5.000	-3.000	-6.498,05
402300	Auflösung Ertragszuschüsse	-51.450	-61.100	-78.215,11
431140	Rückvergütung Wasserbezugskosten ZMW	-105.000	-102.000	-105.030,99
431160	Erneuerungen, Reparaturen, Änd. v. Wasserhausanschlüssen 7 %	-32.500	-20.000	-31.254,19
431220	Sonst. betr. Einnahmen 7%	-50	0	0,00
431240	Sonst. betr. Einnahmen 19 %	-32.000	-28.000	-27.311,52
431260	Verkauf Material 19 %	-11.000	-1.000	-10.719,00
431280	Verwaltungsgebühren	-550	-500	-732,58
431520	Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-3.600.818	-3.541.990	-3.639.850,32

Erläuterungen

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
421000	Aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000	-46.090,84
421005	Aktivierte Gemeinkosten	-15.000	-10.000	-16.787,29
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-45.000	-40.000	-62.878,13

Erläuterungen

Der Kalkulation der Wassergebühren 2020 liegen nachstehende Verbrauchsmengen zu Grunde: SVK 1.524.724 m³ + Tarifkunden/Haushalte 929.482 m³ = 2.454.206 m³. Grundlage der Verbrauchszahlen der TK/Haushalte bilden die Durchschnittsverbräuche der Jahre 2017 - 2018. Die Verbräuche der SVK orientieren sich an den Verbrauchszahlen der Monate Januar bis September 2019. Für Oktober bis Dezember wurde der Mittelwert der Verbrauchszahlen 2017 - 2018 zu Grunde gelegt. Hiernach werden Erträge aus der Erhebung von Wassergebühren in Höhe von 3.240.000 EUR erwartet.

Der Innenumsatz (Schwimmbäder u.a.), die Zählermieten, Ablesegebühren, Auflösungsbeiträge u.a. werden gesondert dargestellt.

Als aktivierte Eigenleistung bezeichnet man bei der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) den Sachverhalt, dass das Unternehmen Leistungen (z.B. Herstellung von Hauptversorgungsleitungen oder Hausanschlussleitungen für Wasser, Planungsleistungen u.a.) selbst ausführt (d.h. nicht wie üblich bei Fremdfirmen einkauft) und dieses selbsterstellte Anlagevermögen aktiviert.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung				
zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
402220	Sonst. Gebühren 0 %	0	0	0,00
431100	Ertrag Versicherungsfälle o. MwSt	-500	-500	-521,47
431180	Erträge Auflösung SoPo	-28.380	-28.000	-21.827,90
431200	Sonst. betr. Einnahmen 0 % inkl. Ertr. Erhebungsd. Abwasser 25.900 EUR	-52.200	-25.500	-26.264,95
431220	Sonst. betr. Einnahmen 7 %	0	0	0,00
431245	Erstattung Land Hessen BAB 49	-25.000	0	0,00
431340	Mahngebühren	-1.760	-1.700	-1.357,79
431360	Säumniszuschläge a. Mahnungen	-1.340	-1.300	-1.101,30
431380	Erträge Herabsetzung PWB	0	0	-600,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-109.180	-57.000	-51.673,41

Erläuterungen

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde für Zuschüsse des Landes zu verschiedenen Baumaßnahmen der Vorjahre sowie dem Bau der Messschächte für die Fernwirkanlage gebildet. Darüber hinaus erhalten die Stadtwerke Zuschüsse in Höhe von 80 % der Investitionskosten für die Herstellung und Erneuerung der Hydranten aus dem Haushalt der Stadt Stadtallendorf (20 % Trinkwasserversorgung, 80 % Brandschutz). Diese werden jährlich mit 2 % bis 5 % des ursprünglichen Zuschussbetrages aufgelöst und bei "Sonstigen betrieblichen Erträgen - Erträge Auflösung SoPo" ausgewiesen.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 4: Materialaufwand 				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511020	Wasserbezugskosten	2.007.400	1.910.000	1.999.470,00
511060	Strombezugskosten	28.650	21.500	30.481,42
511100	Chemikalien, Filtermaterial	1.400	1.200	456,00
511120	Materialaufwand	90.000	90.000	78.648,60
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		2.127.450	2.022.700	2.109.056,02

Erläuterungen

Der Ansatz für Wasserbezugskosten für das Jahr 2020 wurde mit den Liefererwartungen des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke (ZMW) für die Kernstadt und den Stadtteil Nieder Klein abgestimmt. Die Verlustzahlen für diesen Bereich wurden entsprechend berücksichtigt. Angesetzt wurde eine Bezugs-/Verlustmenge von 2.541.000 m³. Der Kalkulation liegen die aktuellen Kostensätze des ZMW (Bereitstellungsgebühr: 0,51 EUR/m³ und Arbeitsgebühr 0,28 EUR/m³ zu Grunde. Eine Erhöhung der Bezugskosten ist für 2020 nicht vorgesehen.

Die Strombezugskosten berücksichtigen die Verbrauchsprognose und gesetzlichen Zulagen für alle Wassergewinnungs-, Brunnen-, Speicher- und Druckerhöhungsanlagen, einschließlich der Fernwirkanlage für das Jahr 2020.

Für die Beschaffung von Materialien, Armaturen, Absperrschieber, Hydranten und Kleinmaterialien wurden rund 90 TEUR vorgesehen.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
512020	Kooperationsentschädigungen WSG Erksdorf	5.200	5.000	5.939,79
512080	Bezogene Fremdleistungen	350.000	425.000	265.996,93
512140	Versicherungsfälle	500	0	433,42
512160	Eigenverbrauch Ben. Geb. Wasser	0	0	0,00
512220	Wasseruntersuchungen	14.000	14.000	11.855,80
512260	Vollstreckungskosten	2.200	1.500	1.637,22
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		371.900	445.500	285.863,16

Erläuterungen

Der Ansatz für bezogene Fremdleistungen berücksichtigt den im Jahr 2020 erwarteten Aufwand für die Unterhaltung des Wasserleitungsnetzes. Hierzu zählen die Aufwendungen für die Instandsetzung von Rohrbrüchen, die Erneuerung von Leitungsabschnitten, den Bau einer Grundwassermessstelle im Stadtteil Schweinsberg, die Ersatzbeschaffung von Brunnenpumpen in den Stadtteilen Hatzbach und Schweinsberg. Ob die Mittel ausreichen werden, wird von der Entwicklung der Betriebsstörungen abhängig sein. Darüber hinaus wurden Ingenieurleistungen von 25.000 EUR für die Sicherung des Tiefzonenbehälters im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 eingeplant.

Wie in jedem Wirtschaftsjahr sind Entschädigungszahlungen an die Landwirte mit Kooperationsverträgen zur grundwasserschonenden Landnutzung und Bewirtschaftung mit dem Ziel der Verbesserung der Trinkwasserqualität im Wasserschutzgebiet Erksdorf im Planansatz berücksichtigt worden.

Der Ansatz für Wasseruntersuchungen berücksichtigt zusätzliche Aufwendungen für Untersuchungen im Trinkwasserbereich (z.B. für Trinkwasserstörungen nach Starkregenereignissen wie im Frühjahr 2017 in Stadtallendorf/ZMW und im Brunnen des Stadtteiles Schweinsberg im August/September 2017).

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610000	Arbeiterlöhne	37.325	35.640	44.251,08
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	284.218	281.490	247.653,40
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	1.500	4.000	1.444,56
610300	Beamtenbezüge	37.793	36.060	34.529,21
610500	Veränd.Altersteilzeitrückstell.	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		360.836	357.190	327.878,25

Erläuterungen

Die Ansätze der Personalkosten berücksichtigen eine Steigerung von rund 3 % für Beschäftigte und 1% für Beamte. Die Aufteilung der vom Personalservice des Fachbereiches 1 mitgeteilten Personalkosten auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der jeweiligen Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt und ist auf der Anlage 1 dargestellt.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung

zu 5: Personalaufwand



b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung

Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-3.593	-14.074	22.903,00
611100	Sozialvers. Angestellte	58.967	56.745	49.699,25
611200	Sozialvers. Arbeiter	7.788	7.370	9.457,49
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-4.529	-4.261	8.267,00
612040	ZVK Arbeiter	2.156	2.230	4.214,12
612060	ZVK Angestellte	24.384	23.958	20.424,33
612080	Versorgungskasse Beamte	29.971	29.710	25.205,77
612100	Beihilfen Beamte	2.500	2.340	1.885,83
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		117.644	104.018	142.056,79

Erläuterungen

Die Aufteilung der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die einzelnen Betriebszweige ist auf Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2020 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2018, sind auf Anlage 2 aufgeführt.

Grundlage der Veränderungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bildet die Prognoseberechnung der KVK - Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck und die Anteilsberechnung des Fachbereiches 1 für den Anteil des Eigenbetriebes Stadtwerke (Anwartschaftsbarwertverfahren mit den hierzu gehörenden Zinsanteilen nach den handelsrechtlichen Bestimmungen - BilMoG). Für die mittelbare Versorgungsverpflichtung aus der Zusatzversorgung bei der ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Kassel wurde keine Rückstellung gebildet. Durch die Mitgliedschaft über die Stadt erfüllt der Eigenbetrieb Stadtwerke die Verpflichtung zur zusätzlichen Altersversorgung seiner Beschäftigten.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 6: Abschreibungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	4.170	850	8.418,76
620100	Abschreibungen Sachanlagen	533.160	494.130	553.164,88
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		537.330	494.980	561.583,64

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden in der Übersicht Vermögensplan/Mittelherkunft 1. Lfd. Nr. 5 als Deckungsmittel dargestellt. Dem Ansatz liegen die Angaben der in den Stadtwerken durchgeführten Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2020 vom 01.10.2019 zu Grunde.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
511180	Sonst. Aufwendungen	50	200	-8,02
630100	Fahrzeughaltung	12.500	10.000	15.682,01
630200	Dienst- und Schutzkleidung	1.350	1.000	1.511,80
630300	KFZ-Versicherung	2.570	2.500	2.230,49
630400	Versicherungsbeiträge	8.000	8.000	7.986,45
630500	Prüfungskosten	8.600	3.920	8.608,24
630600	Telefon	6.000	7.000	6.613,16
630700	Porto	2.700	3.500	2.094,46
630800	Bekanntmachungen	500	700	454,31
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	3.200	2.800	3.265,53
631100	Bücher und Zeitschriften	450	450	426,23
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	1.500	1.500	1.264,70
631300	Kosten des Geldverkehrs	750	6.500	6.490,60
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	50.260	42.840	31.481,42
631600	Bewirtschaftungskosten	8.500	7.500	8.411,08
631700	Entschädigungszahlungen	260	260	259,41
631800	Sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	1.260	1.260	1.142,43
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	11.000	12.000	10.501,83
632100	DV-Kosten	30.150	39.340	15.823,75
632200	Mitgliedsbeiträge, BG-Beiträge	7.150	7.500	7.134,83
632250	Spenden	0	0	8,40
632300	Aus- und Fortbildung	2.500	2.500	1.803,27
632400	Betriebskosten Dul	11.790	15.745	9.315,45
632500	Büromaterial	950	700	817,67
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	11.221,56
632700	Öffentlichkeitsarbeit	1.000	1.000	1.848,49

632800	Mieten	500	500	482,48
632900	Forderungsabschreibungen	0	0	0,20
633000	Einst. PWB Forderungen	0	2.470	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		173.490	181.685	156.872,23

Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2018 und 2019 angepasst. Die Kostenansätze für "DV-Kosten" (z.B. GIS, Wartungen, Pflegeverträge, updates u.a.) und der "Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt" (für Sitzungsdienst, Unterhaltungskosten Verwaltungsräume, Personaldienstleistungen u.a.) basieren auf den Angaben des zuständigen Querschnittsamtes, Fachbereich 1. In den DV-Kosten wurden auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Rechnungsverfahrens "workflow Rechnungen" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die Aufwendungen für Mitgliedschaften des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb DuI für das Jahr 2020 ermittelten Betriebskosten DuI berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

Die "Kosten des Geldverkehrs" wurden um die Beträge der Negativzinsen und Verwahrgelder reduziert. Diese Aufwendungen werden künftig im Sachkontenbereich der Zinsaufwendungen abgebildet.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
701100	Zinsen SP DL 3021585904	1.355	1.586	2.360,35
701200	Zinsen SPK DL 6000705347	0	0	0,00
701300	Zinsaufwand Kassenkredit	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen f. Pensionen u. Beihilfen, Negativzinsen u. Verwahrgelder)	27.640	21.037	25.762,16
701500	Zinsen VR DL 3021585907	1.690	5.814	6.796,94
701600	Zinsen SP DL 3021585900	0	0	0,00
701950	Zinsen VR DL 56757391	340	394	447,56
701430	Zinsen Investitionen 2020	910	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		31.935	28.831	35.367,01

Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Anteil "Wasserversorgung" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2020 ermittelten Anteilen für "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile aus den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Negativzinsen und Verwahrgelder.

Zinserträge können derzeit nicht erzielt werden.

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 9: Zinserträge		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	-1.323,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	-1.323,00

I/3 Wasserversorgung zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Wasserversorgung 2020:	-34.413 EUR

I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 11: Sonstige Steuern 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
703100	Körperschaftsteuer	2.250	0	-26.474,00
703110	Solidaritätszuschlag	125	0	-1.456,00
703120	Gewerbsteuer	2.000	1.900	14.198,45
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	580	580	578,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		4.955	2.480	-13.153,55

I/3 Wasserversorgung zu 12: Jahresgewinn 	
Jahresgewinn 2020:	-29.458 EUR

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
403100	Eintrittsgelder Schwimmbäder	-360.000	-325.000	-385.030,11
403110	Kurse und Shopverkauf, 19 % MwSt	-9.000	-9.000	-8.971,26
431150	Einspeisevergütung Strom 19%	-25.000	0	-34.890,03
431220	Sonstige Betriebseinnahmen 7 %	0	0	0,00
431240	Sonstige Betriebseinnahmen 19 %	-100	-420	-839,00
431460	Mieten 19%	-14.700	-16.400	-15.226,86
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-408.800	-350.820	-444.957,26

I/4 Schwimmbäder zu 2: Aktivierte Eigenleistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
421005	Aktivierte Gemeinkosten	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder				
zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
431100	Erträge Versicherungsfälle o. MWSt	-52.530	-22.000	-2.824,63
431180	Erträge Auflösung SoPo (Sonderposten f. Inv.zuschüsse / Fördermittel, Tilgungen)	-396.899	-375.838	-337.650,58
431200	Sonst. Betriebsein.0 % - Zuschuss Stadt	-1.114.644	-1.156.562	-1.002.306,51
431465	Erst.Verbr.Kosten Bäder 19 %	-1.000	-1.500	-346,22
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-1.565.073	-1.555.900	-1.343.127,94

I/4 Schwimmbäder				
zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511060	Strombezugskosten	125.000	125.000	118.428,61
511100	Chemikalien, Filtermaterial etc.	25.000	35.000	19.667,71
511120	Materialaufwand	16.000	16.000	42.631,72
511180	Sonst.betriebl. Aufwendungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		166.000	176.000	180.728,04

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder				
zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	340.000	210.000	130.161,21
512140	Bezogene Fremdleistungen Vers.fälle	0	0	7.407,91
512160	Eigenverbrauch Benutzungsgebühren	62.000	57.000	68.118,12
512220	Wasseruntersuchungen	3.500	3.500	3.703,50
511240	Gaslieferungen	65.000	65.000	60.686,44
512360	Einsammlung Abfall	2.000	1.500	1.861,09
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		472.500	337.000	271.938,27

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610000	Arbeiterlöhne	139.347	119.000	105.775,75
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	339.820	364.910	324.466,90
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	-10.000	-10.000	6.340,75
610300	Beamtenbezüge	17.850	30.620	29.623,48
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		487.017	504.530	466.206,88

Erläuterungen

Die Ansätze der Personalkosten berücksichtigen eine Steigerung von rund 3 % für Beschäftigte und 1% für Beamte. Die Aufteilung der vom Personalservice des Fachbereiches 1 mitgeteilten Personalkosten auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der jeweiligen Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt und ist auf der Anlage 1 dargestellt.

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder				
zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-2.753	-10.785	17.550,00
611100	Sozialvers. Angestellte	69.130	73.290	64.751,26
611200	Sozialvers. Arbeiter	25.383	24.290	21.422,99
612020	Veränderung Beihilferückstellung	-3.470	-3.266	7.757,00
612040	ZVK Arbeiter	7.645	7.925	6.921,43
612060	ZVK Angestellte	24.784	26.440	23.936,49
612080	Versorgungskasse Beamte	14.154	25.230	8.101,84
612100	Beihilfen Beamte	780	900	552,37
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		135.653	144.024	150.993,38

Erläuterungen

Die Aufteilung der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige ist auf Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2020 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2018, sind auf Anlage 2 aufgeführt.

Grundlage der Veränderungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bildet die Prognoseberechnung der KVK - Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck und die Anteilsberechnung des Fachbereiches 1 für die Anteile der einzelnen Betriebszweige des Eigenbetriebes Stadtwerke (Anwartschaftsbarwertverfahren mit den hierzu gehörenden Zinsanteilen nach den handelsrechtlichen Bestimmungen - BilMoG). Für die mittelbare Versorgungsverpflichtung aus der Zusatzversorgung bei der ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Kassel wurde keine Rückstellung gebildet. Durch die Mitgliedschaft über die Stadt erfüllt der Eigenbetrieb Stadtwerke die Verpflichtung zur zusätzlichen Altersversorgung seiner Beschäftigten.

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 6: Abschreibungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
620050	Abschreibungen immaterieller Vermögensgegenst.	1.000	1.000	2.120,94
620100	Abschreibungen der Sachanlagen	427.100	427.500	422.052,55
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		428.100	428.500	424.173,49

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden in der Übersicht Vermögensplan/Mittelherkunft 1. Lfd. Nr. 5 als Deckungsmittel dargestellt. Dem Ansatz liegen die Angaben der in den Stadtwerken durchgeführten Abschreibungsvorausschau für das Jahr 2020 vom 01.10.2019 zu Grunde.

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
511180	Sonst.betriebl. Aufwendungen	150	0	290,09
630100	Fahrzeughaltung	100	100	49,38
630200	Dienst- und Schutzkleidung	2.000	1.500	3.683,16
630300	KFZ-Versicherung	0	0	0,00
630400	Versicherungsbeiträge	39.600	39.600	39.394,88
630500	Prüfungskosten	1.500	1.500	2.831,21
630600	Telefon, Telekommunikation	2.600	2.600	2.543,22
630700	Porto	200	250	163,15
630800	Bekanntmachungen	100	100	79,65
630900	Reisekosten	100	100	0,00
631000	Computer Software	100	100	35,82
631100	Bücher und Zeitschriften	100	100	0,00
631200	Sonstiger Geschäftsaufwand	12.000	17.000	12.885,54
631300	Kosten des Geldverkehrs	2.300	2.000	2.109,39
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	13.500	13.770	14.789,57
631600	Bewirtschaftungskosten	5.000	500	288,38
631800	Sonst.betriebl. Aufwendungen	100	100	0,00
631900	Sitzungsgelder	400	405	367,21
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	2.000	2.000	7.123,13
632100	DV-Kosten	9.000	13.050	6.509,44
632200	Mitgliedsbeiträge/BG-Beiträge	500	500	498,40
632250	Spenden	150	300	62,70
632300	Aus- und Fortbildung	1.000	1.500	1.176,39
632400	Betriebskosten Dul	2.900	2.700	2.994,26
632500	Büromaterial	250	200	297,46

632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	140,00
632700	Öffentlichkeitsarbeit	7.135	5.000	1.553,09
632800	Mieten	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		102.785	104.975	99.865,52

Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2018 und 2019 angepasst. Die Kostenansätze für "DV-Kosten" (z.B. GIS, Wartungen, Pflegeverträge, updates u.a.) und der "Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt" (für Sitzungsdienst, Unterhaltungskosten Verwaltungsräume, Personaldienstleistungen u.a.) basieren auf den Angaben des zuständigen Querschnittsamtes, Fachbereich 1. In den DV-Kosten wurden auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Rechnungsverfahrens "workflow Rechnungen" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die Aufwendungen für die Mitgliedschaft des Eigenbetriebes Stadtwerke in der Deutschen Gesellschaft für das Bäderwesen e.V. und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2020 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

Die "Kosten des Geldverkehrs" wurden um die Beträge der Negativzinsen und Verwahrgelder reduziert. Diese Aufwendungen werden künftig im Sachkontenbereich der Zinsaufwendungen abgebildet.

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
701300	Zinsaufwand Kassenkredite	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen)	11.377	16.120	15.881,80
701800	Zinsen WL DL 500802800, Hallenbad 1	31.308	32.989	34.669,80
701900	Zinsen erstes inneres Darlehen Hallenbad 2	112.112	116.424	120.736,00
701910	Zinsen Helaba 0800086935, Hallenbad 3	20.856	21.636	22.415,04
701920	Zinsen zweites Darlehen Hallenbad 4	5.815	2.172	150,38
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		181.468	189.341	193.853,02

Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Kapitaldienst des Betriebszweiges "Schwimmbäder" wird jeweils getrennt nach den Fremd- und inneren Darlehen aufgeführt.

Bei den für das Jahr 2020 ermittelten Anteilen für "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen.

Zinserträge können derzeit nicht erzielt werden.

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 9: Zinserträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I/4 Schwimmbäder zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Schwimmbäder 2020:		-350 EUR	

I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 11: Sonstige Steuern				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704200	Grundsteuer	350	350	326,60
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		350	350	326,60

I/4 Schwimmbäder zu 12: Jahresgewinn/Jahresverlust			
Jahresgewinn/Jahresverlust 2020:		0 EUR	

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
431280	Verwaltungsgebühren	0	0	-0,93
403420	Benutzungsgebühren Straßenreinigung VU	-270.090	-162.000	-161.256,39
431320	Ertrag a. d. Auflösung von Rückstellungen	0	0	0,00
431520	Erstattung nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
431200	Sonstige betriebliche Einnahmen 0%	-3.000	-	-
431240	Sonstige betriebliche Einnahmen 19 %	-3.000	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-276.090	-162.000	-161.257,32

Erläuterungen

Von der SWS-Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner, Dreieich, wurde eine erste Gebührenkalkulation unter dem Aspekt der "Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke" und den hierzu definierten Dienstleistungsvarianten durchgeführt. Auf der Grundlage der Reinigungsgebühr von 2,54 EUR je Straßenfrontmeter/Jahr und der im Programm Verbrauchsabrechnung erfassten Straßenfrontmeter von rund 103 Straßenkilometern, 925 m Handreinigung und rund 500 m Straßenfront für fertiggestellte Straßen im Bereich des Neubaugebietes Kronäcker (3. und 4. Bauabschnitt) wurden die Erträge aus Benutzungsgebühren kalkuliert. Darüber hinaus werden Kostendeckungsbeiträge von ca. 6.000 EUR für die Reinigung der Straßen nach Wasserrohrbrüchen, Baumaßnahmen der Stadtwerke, Stadtfeste, Reinigungen für Bauunternehmen erwartet. Ob weitere Kostendeckungsbeiträge im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit generiert werden können, kann derzeit noch nicht beurteilt werden.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
431200	Sonst. betr. Einnahmen 0 %	-500	0	-425,45
431340	Mahngebühren	-60	-60	-45,26
431360	Säumniszuschl. a. Mahnungen	-40	-40	-36,69
431380	Erträge a.d.Herabsetzung PWB	-100	0	-100,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		-700	-100	-607,40

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
511120	Materialaufwand	10.000	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		10.000	0	0,00

Erläuterungen

Der Umfang der im Bereich der Stadtreinigung benötigten Materialien (Kehrbesen u.a.) kann derzeit noch nicht genau beurteilt werden. Grundlage bilden die Angaben des Dienstleistungsbetriebes Marburg (DBM) und die in der 2. Jahreshälfte des Jahres 2019 (Notprogramm des Eigenbetriebes Stadtwerke zur Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze) gemachten Erfahrungen im Zusammenhang mit der Verwendung der auf Mietbasis genutzten Kehrmaschinen.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	40.000	150.000	146.656,95
512260	Vollstreckungskosten	700	400	498,54
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		40.700	150.400	147.155,49

Erläuterungen

Die Aufwendungen berücksichtigen Kosten für die Beseitigung des Straßenkehrichts, einschließlich der hierdurch entstehenden Transportkosten sowie die Aufwendungen des Eigenbetriebes Dul für Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Durchführung des Stadtservice (Pickup-Service, regelmäßige Pflegegänge, Sonderdienstleistungen per Einzelauftrag). Die Aufwendungen für die Reinigung der Straßen, Wege und Plätze durch das bisher beauftragte Privatunternehmen sind durch die Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke weggefallen.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610000	Arbeiterlöhne	73.303	0	0,00
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	21.760	19.090	18.256,34
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	0	0	-259,24
610300	Beamtenbezüge	15.651	1.380	1.323,49
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		110.714	20.470	19.320,59

Erläuterungen

Die Ansätze der Personalkosten berücksichtigen eine Steigerung von rund 3 % für Beschäftigte und 1% für Beamte. Die Aufteilung der vom Personalservice des Fachbereiches 1 mitgeteilten Personalkosten auf die einzelnen Betriebszweige wurde auf der Grundlage der jeweiligen Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt. Die Aufwendungen für Personal berücksichtigen die Einstellung von zwei Beschäftigten für den Betrieb der im Jahr 2020 zu beschaffenden Straßenkehrmaschinen.

Eine Übersicht über die Personalkosten ist auf der Anlage 1 dargestellt.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-661	-2.588	4.212,00
611100	Sozialvers. Angestellte	4.530	3.930	3.746,82
611200	Sozialvers. Arbeiter	15.199	0	0,00
612020	Veränderg. Beihilferückstellungen	-833	-784	2.549,00
612040	ZVK Arbeiter	4.178	0	0,00
612060	ZVK Angestellte	1.330	1.222	1.178,44
612080	Versorgungskasse Beamte	12.411	1.140	1.800,43
612100	Beihilfen Beamte	300	220	197,71
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		36.454	3.140	13.684,40

Erläuterungen

Die Aufteilung der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige ist auf Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2020 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2018, sind auf Anlage 2 aufgeführt.

Grundlage der Veränderungen im Bereich der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bildet die Prognoseberechnung der KVK - Kommunale Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck und die Anteilsberechnung des Fachbereiches 1 für die Anteile der einzelnen Betriebszweige des Eigenbetriebes Stadtwerke (Anwartschaftsbarwertverfahren mit den hierzu gehörenden Zinsanteilen nach den handelsrechtlichen Bestimmungen - BilMoG). Für die mittelbare Versorgungsverpflichtung aus der Zusatzversorgung bei der ZVK der Gemeinden und Gemeindeverbände Kassel wurde keine Rückstellung gebildet. Durch die Mitgliedschaft über die Stadt erfüllt der Eigenbetrieb Stadtwerke die Verpflichtung zur zusätzlichen Altersversorgung seiner Beschäftigten.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 6: Abschreibungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterieller Vermögensgegenst.	230	230	494,20
620100	Abschreibungen der Sachanlagen	28.590	11.150	637,06
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		28.820	11.380	1.131,26

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen werden in der Übersicht Vermögensplan/Mittelherkunft 1. Lfd. Nr. 5 als Deckungsmittel dargestellt. Bei dem Ansatz für Sachanlagen handelt es sich um die halbjährige Abschreibung der neu zu beschaffenden Straßenkehrmaschinen für die Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze. Diese Aufgaben wurden durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung ab dem 01.01.2020 in den Zuständigkeitsbereich des Eigenbetriebes Stadtwerke zurückgeführt.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
630100	Fahrzeughaltung	35.500	0	0,00
630200	Dienst- und Schutzkleidung	1.200	0	0,00
630300	KFZ-Versicherung	5.000	0	0,00
630400	Versicherungsbeiträge	400	400	394,14
630500	Prüfungskosten	770	300	774,60
630600	Telefon	10	10	0,00
630700	Porto	100	100	32,39
630800	Bekanntmachungen	250	250	231,69
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	10	10	8,53
631100	Bücher und Zeitschriften	20	20	0,00
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	65	50	55,03
631300	Kosten des Geldverkehrs	50	450	462,98
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	3.590	3.060	2.248,67
631600	Bewirtschaftungskosten	500	0	0,00
631800	Sonst. betrieblicher Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	90	90	81,60
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	100	20.200	33,09
632100	DV Kosten	4.240	2.530	985,20
632200	Mitglieds-/BG Beiträge	10	10	4,42
632250	Spenden	0	0	0,60
632300	Aus- und Fortbildung	500	1.000	37,28
632400	Betriebskosten Dul	1.720	600	665,39
632500	Büromaterial	500	200	310,18
632700	Öffentlichkeitsarbeit	500	50	39,01
632900	Forderungsabschreibung	0	0	0,00
633000	Einst. PWB Forderungen	0	140	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		55.125	29.470	6.364,80

Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2018 und 2019 angepasst. Die Kostenansätze für "DV-Kosten" (z.B. GIS, Wartungen, Pflegeverträge, updates u.a.) und der "Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt" (für Sitzungsdienst, Unterhaltungskosten Verwaltungsräume, Personaldienstleistungen u.a.) basieren auf den Angaben des zuständigen Querschnittsamtes, Fachbereich 1. In den DV-Kosten wurden auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung des elektronischen Rechnungsverfahrens "workflow Rechnungen" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die anteiligen Aufwendungen für Mitgliedschaften des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2020 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

Die "Kosten des Geldverkehrs" wurden um die Beträge der Negativzinsen und Verwahrgelder reduziert. Diese Aufwendungen werden künftig im Sachkontenbereich der Zinsaufwendungen abgebildet.

I/5 Stadt- und Straßenreinigung				
zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, Negativzinsen u. Verwahrgelder)	4.250	3.869	4.109,52
701700	Zinsen Darlehen (Beschaffung Kehrmaschinen)	1.100	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		5.350	3.869	4.109,52

Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Anteil "Stadt- und Straßenreinigung" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2020 ermittelten Anteilen für "Sonstiger Zinsaufwand" handelt es sich um Zinsanteile aus den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Negativzinsen und Verwahrgelder.

Zinserträge können derzeit nicht erzielt werden.

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 9: Zinserträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 10: Zinsen und ähnliche Aufwendungen Geschäftstätigkeit			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Stadt- und Straßenreinigung 2020:		10.373 EUR	

I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 11: Sonstige Steuern 		2020 EUR	2019 EUR	Ergebnis 2018 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Gesamt		0	0	0,00

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 12: Jahresverlust 	
Jahresverlust 2020:	10.373 EUR

Erläuterungen

Vermögensplan Stadtwerke Stadtallendorf



 **WASSERVERSORGUNG**

 **ABWASSERBESEITIGUNG**

 **STADT- UND
STRASSENREINIGUNG**

 **ABFALLWIRTSCHAFT**

 **SCHWIMMBÄDER**

II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 5:	Abschreibungen Auf die Ausführungen in den Erläuterungen Erfolgsplan zu I/1/6, I/2/6, I/3/6, I/4/6 und I/5/5 wird hingewiesen - sh. Übersicht Vermögensplan, Lfd.Nr. 5	764.940	54.280	537.330	428.100	28.820	1.813.470
zu 7a:	Auflösung empfangener Ertragszuschüsse Als Gegenposition zu den Abschreibungen werden die vereinnahmten Ertrags- / Baukostenzuschüsse jährlich aufgelöst - sh. Übersicht Vermögensplan, lfd. Nr. 7a	-151.135	0	-51.445	0	0	-202.580
zu 7b:	Zuschüsse Nutzungsberechtigter <i>Schweinsberg "Die Feldwiesen II"</i> Anschlusskosten W- 40.500 EUR, Abw.- 81.000 EUR Beiträge W- 46.000 EUR, Abw.- 76.000 EUR. <i>Baulückenbebauung Stadtgebiet:</i> Anschlusskosten W-15.000 EUR, Abw.- 30.000 EUR, Beiträge W-15.000 EUR, Abw.-26.000 EUR, lfd.Nr.7b	213.000	0	116.500	0	0	329.500
	Saldo 7a und 7b	61.865	0	65.055	0	0	126.920

II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 6.1:	Investitionskostenzuschuss - Hydranten Für die von den Stadtwerken hergestellten Hydranten wird der Anteil für die Löschwasserversorgung mit 80% von der Stadt bezuschusst - sh. Übersicht Vermögensplan, lfd. Nr. 10	0	0	28.000	0	0	28.000
zu 6.1:	Investitionskostenzuschuss - Tilgung Hallenbad Die im Rahmen der Sanierung des Hallenbades anfallenden Tilgungsleistungen werden von der Stadt zu 100% bezuschusst: Hallenbad 1: WL Bank: 54.400 EUR, Hallenbad 2: Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke 1: 220.000 EUR, Hallenbad 3: HELABA 45.070 EUR, Hallenbad 4: Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke 2 - 10.840 EUR	0	0	0	330.310	0	330.310
	Kostenerstattung HIM ASG Moldaustraße Verunreinigungsbedingter STV-Mehraufwand musste nicht beantragt werden	0	0	0	0	0	0
	Zuweisungen und Zuschüsse Zuweisungen und Zuschüsse werden im Wirtschaftsjahr 2020 nicht erwartet	0	0	0	0	0	0

II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 6.1:	Kostenbeitrag der Stadt für die Straßenentwässerung Für die Mehraufwendungen zur Übernahme der Straßenentwässerung nach der Dreikanalmethode werden den Stadtwerken vom FB 4 die anteiligen Kosten erstattet.: Moldaustraße 80.000 EUR; Habichtstraße 35.600 EUR	115.600	0	0	0	0	115.600
zu 6.2:	Kostenerstattungen DEGES für Anpassungsmaßnahmen BAB 49 Sicherungsmaßnahmen TZ-Behälter Ing. Leistungen - siehe Erfolgsplan Umlegung der Tiefzonenleitung/Kreuzung BAB 49 Umlegung der Transportleitung nach Nieder Klein im Bereich des "Kleinen Verkehrskreisels"	0	0	0	0	0	0
	Umlegung der Tiefzonenleitung/Kreuzung BAB 49	0	0	380.000	0	0	380.000
	Umlegung der Transportleitung nach Nieder Klein im Bereich des "Kleinen Verkehrskreisels"	0	0	310.000	0	0	310.000
	Summe Kostenerstattungen für Anpassungsmaßnahmen BAB 49	0	0	690.000	0	0	690.000
	Zwischensumme Mittelherkunft	942.405	54.280	1.320.385	758.410	28.820	3.104.300

II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 9b:	Darlehensaufnahme zur Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfes der Betriebszweige Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft und Stadt- und Straßenreinigung	273.154	160.481	101.854	0	275.571	811.060
	Summe Darlehensaufnahme:	273.154	160.481	101.854	0	275.571	811.060
	Mittelherkunft Vermögensplan 2020	1.215.559	214.761	1.422.239	758.410	304.391	3.915.360

II Vermögensplan Erläuterungen

2. Mittelverwendung							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	Erwerb von beweglichen Sachen <i>Wasserversorgung:</i> Ausrüstungs- u. Ausstattungsgegenstände, Gabelstapler u.a. <i>Schwimmbäder:</i> Beckenbodensauger FB, Pumpe FB Planschbecken, Chlordosierpumpe u.a. <i>Abfallwirtschaft:</i> Werkzeuge/Ausrüstungs- u. Ausstattungsgegenst. <i>Stadt- u. Straßenreinigung:</i> Anschaffung einer großen und einer kleinen Straßen- kehmaschine, Container u.a.	0	10.500	57.500	38.000	285.000	391.000
zu 1 a)-e):	Datenverarbeitung Lizenzen, Upgrades, Netzwerkinfrastruktur, Ersatzbeschaffungen, GIS; Bäder, Identsystem f. Müllgefäße	36.720	100.000	23.130	13.935	1.490	175.275
zu 1 a)-e):	Herstellung von Hausanschlüssen Wasser- und Abwasserhausanschlüsse Schweinsberg "Feldwiesen" und Baulückenbebauungen	111.000	0	55.500	0	0	166.500

II Vermögensplan Erläuterungen

2. Mittelverwendung							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	Erwerb von Wasserzählern Erwerb von Hauswasserzähler, Großwasser- und Verbundzählern	0	0	60.000	0	0	60.000
zu 3 :	Tilgung von Darlehen <i>Altdarlehen</i> (Darlehensbestand für die BZ Wasserversorgung, Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung)	43.320	1.410	48.690	0	0	93.420
	<i>Neudarlehen 2020</i> Darlehen zur Finanzierung von Bauleistungen im Bereich Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft	6.250	3.940	3.340	0	0	13.530
	<i>Darlehen Hallenbad 1</i> - WL Bank 2013	0	0	0	54.400	0	54.400
	<i>Darlehen Hallenbad 2</i> - Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke Dezember 2015	0	0	0	220.000	0	220.000
	<i>Darlehen Hallenbad 3</i> - HELABA 2016	0	0	0	45.070	0	45.070
	<i>Darlehen Hallenbad 4</i> - Aufnahme Dez. 2018	0	0	0	10.840	0	10.840
	<i>Darlehen Straßenreinigung</i> zur Beschaffung von zwei Straßenkehrmaschinen	0	0	0	0	17.900	17.900
	Gesamt:	49.570	5.350	52.030	330.310	17.900	455.160
zu II 1. Nr. 2	Zuführung zur zweckgebundenen Rücklage Schwimmbäder Die aus Abschreibungen erwirtschafteten und nicht benötigten Deckungsmittel werden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt	0	0	0	376.165	0	376.165

II Vermögensplan Erläuterungen

2. Mittelverwendung							
Erläuterung	Bezeichnung	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft	Wasserversorgung	Schwimmbäder	Stadt- u. Straßenreinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	Planungskosten Leitungsnetz						
	B 454 Tieferlegung 3. BA, Hessen Mobil	15.000	0	40.000	0	0	55.000
	Neubaugebiet "Hinter St. Michael"	150.000	0	50.000	0	0	200.000
	Gesamt;	165.000	0	90.000	0	0	255.000
	Baumaßnahmen						
	Kostenanteile f.d. <i>Wiederherstellung der Straßenoberfläche</i> bei grundhaft sanierten Straßen (Dreikanalmethode); Moldaustraße 50.000 €; Habichtstraße 20.000 €)	70.000	0	0	0	0	70.000
	Herstellung <i>Lager für Abfallgefäße</i>	0	100.000	0	0	0	100.000
	Schweinsberg " <i>Feldwiesen</i> "	470.000	0	120.000	0	0	590.000
	<i>Moldaustraße 3. BA</i> (Wittigstraße bis Müllerwegstannen)	315.000	0	246.260	0	0	561.260
	Anpassungsmaßnahmen BAB 49						
	Sicherungsmaßnahmen TZ-Behälter Ingenieurleistungen - siehe Erfolgsplan	0	0	0	0	0	0
	Herstellung eines Stromanschlusses für den TZ-Behälter (Hauptmann-Matthes-Straße) Enetz-Mitte	0	0	25.000	0	0	25.000
	Umlegung der TZ-Leitung/Kreuzung BAB 49	0	0	380.000	0	0	380.000
	Transportleitung nach Niederklein: Umlegung im Bereich des Kreisverkehrs	0	0	310.000	0	0	310.000
	Anpassungsmaßnahmen BAB 49 gesamt:	0	0	715.000	0	0	715.000
	Baumaßnahmen gesamt:	855.000	100.000	1.081.260	0	0	2.036.260

Mittelverwendung 2020						
Finanzbedarf Mittelverwendung 2020	1.217.290	215.850	1.419.420	758.410	304.390	3.915.360
Prozentanteil	31,09	5,51	36,25	19,37	7,77	100,00

Aufteilung Personalkosten 2020

Zweckbestimmung	Abwasser- beseitigung EUR	Abfall- wirtschaft EUR	Wasser- versorgung EUR	Schwimm- bäder EUR	Straßen- reinigung EUR	Gesamt- betrag EUR
Beamtenbezüge	35.552	38.171	37.793	17.850	15.651	145.017
Angestelltenvergütung	201.439	87.958	284.218	339.820	21.760	935.195
Arbeiterlöhne	899	56.734	37.325	139.347	73.303	307.608
Versorgungskasse Beamte	28.193	30.271	29.971	14.154	12.411	115.000
ZVK Angestellte	13.801	7.548	24.384	24.784	1.330	71.847
ZVK Arbeiter	52	3.271	2.156	7.645	4.178	17.301
Sozialversicherung für Angestellte	40.134	18.449	58.967	69.130	4.530	191.210
Sozialversicherung für Arbeiter	188	11.544	7.788	25.383	15.199	60.102
Beihilfen Beamte, Angestellte u. Arbeiter	3.500	2.300	2.500	780	300	9.380
Gesamt:	323.758	256.246	485.102	638.893	148.662	1.852.660
Sonstige Personalkosten	0	0	0	0	0	0
Gesamt:	323.758	256.246	485.102	638.893	148.662	1.852.660
Anteil in Prozent	17,48	13,83	26,18	34,49	8,02	100,00

Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen für:	Bilanz 31.12.2010	Bilanz 31.12.2011	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Bilanz 31.12.2018
Verpflichtungen	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	2.200.812,93	2.400.073,93
Beihilfen (Beamte)	siehe Pensionen								
Steuerrückstellungen	6.137,00	6.137,00	0,00	376,00	1.343,99	10.768,53	27.585,03	93.825,02	25.770,70
Sonstige Rückstellungen	399.094,12	412.643,40	422.718,68	417.098,05	363.885,85	939.254,65	1.312.793,39	1.209.877,27	1.748.351,46

davon

Überstunden und Urlaub	148.971,12	153.086,40	143.743,68	186.545,05	163.785,85	155.728,65	163.585,85	213.561,84	221.277,03
Kostenüberdeckung Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.000,00	1.028.180,54	892.715,43	1.404.174,43
Altersteilzeit	130.223,00	137.797,00	155.395,00	121.553,00	80.300,00	47.526,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlusskosten	31.000,00	31.000,00	31.000,00	11.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
Interne Abschlusskosten	27.900,00	28.760,00	29.580,00	34.400,00	35.000,00	35.000,00	22.100,00	16.100,00	15.900,00
Versorgungs- verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Archivierung	61.000,00	62.000,00	63.000,00	63.600,00	65.600,00	65.800,00	67.300,00	68.300,00	87.800,00
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	4.700,00	4.700,00	17.127,00	4.700,00	4.700,00
Gesamt	399.094,12	412.643,40	422.718,68	417.098,05	363.885,85	939.254,65	1.312.793,39	1.209.877,27	1.748.351,46

Statistik Wasserversorgung 2015 - 2018

Statistik Wasserversorgung	2015	2016	2017	2018
Wasserbezug (m³)	2.352.500	2.368.552	2.518.883	2.525.506
Wassergewinnung (m³)	144.619	145.481	87.325	147.763
Gesamt (m³)	2.497.119	2.514.033	2.606.208	2.673.269

Abgegrenzte Wasserabgabe (in m³) Wasserversorgung abzgl. bereinigte Wasserverluste-	2.342.448	2.342.053	2.433.250	2.652.229
Rechnerische Netzverluste (in m³) bereinigt (z.B. Feuerwehr, Eigenbedarf, Spülungen Endstränge etc.)	154.671	171.980	172.958	167.755
%	6,60	7,34	7,11	6,33

Wasserbezugskosten EUR	1.636.163,15	1.633.899,98	1.889.162,25	1.995.149,74
Wasserverkauf/m³ lt. Umsatzstatistik + Standrohre u. Bauwasser	2.323.074,00	2.326.576,00	2.405.168,00	2.489.327,00
Wasserverkauf lt. Umsatzstatistik/EUR	2.849.417,10	2.858.265,76	2.953.951,43	3.376.715,25
Jahresverlust (-) EUR, Jahresgewinn () EUR	-29.166,87	-9.547,86	305.479,82	150.201,31

Statistik Abwasserbeseitigung 2015 - 2018

Statistik Abwasserbeseitigung	2015	2016	2017	2018
Abgerechnete Schmutzwassermenge m ³ - Verbrauchsabrechnung	1.657.191,00	1.665.961,00	1.749.472,00	1.827.355,00
Abgerechnete Schmutzwassermenge m ³ - Standrohre	4.019,00	4.019,00	3.571,00	1.326,00
Erlöse Schmutzwasser Verbrauchsabrechnung EUR	3.484.922,10	3.502.005,72	3.678.602,76	4.024.786,97
Erlöse Schmutzwasser Standrohre EUR	8.439,90	8.439,90	7.856,20	2.917,20
Erlöse Niederschlagswasser EUR	1.778.518,17	1.661.553,88	1.705.057,18	2.285.752,50
Jahresergebnis EUR	86.490,14	290.158,68	298.900,01	399.628,77
An das Kanalnetz angeschl. Versiegelungsfläche m ²	3.379.311,00	3.381.112,00	3.401.978,00	3.408.451,00
Verbandsumlage AAK/EUR	3.339.077,00	3.111.180,00	3.089.411,00	3.247.154,00

Vermögensplan 2020 - Mittelverwendung

Mittelverwendung	Abwasser- beseitigung EUR	Abfall- wirtschaft EUR	Wasser- versorgung EUR	Schwimm- bäder EUR	Straßen- reinigung EUR	Gesamt- betrag EUR
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	10.500	57.500	38.000	285.000	391.000
Hausanschlüsse	111.000	0	55.500	0	0	166.500
Wassermesser	0	0	60.000	0	0	60.000
Kostenanteil Stadtwerke an Straßenbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Zuführung zur zweckgeb. Rücklage Schwimmbäder	0	0	0	376.165	0	376.165
Investitionen / Baumaßnahmen	855.000	100.000	1.081.260	0	0	2.036.260
Planungskosten	165.000	0	90.000	0	0	255.000
Datenverarbeitung	36.720	100.000	23.130	13.935	1.490	175.275
Tilgungen	49.570	5.350	52.030	330.310	17.900	455.160
Gesamt:	1.217.290	215.850	1.419.420	758.410	304.390	3.915.360
Prozent:	31,09%	5,51%	36,25%	19,37%	7,77%	100,00%

Erläuterungen

Für die Beauftragung der Planungen im Zusammenhang mit der Tieferlegung der B 454 (3. BA Hessen Mobil) und die tiefbautechnische Erschließung des Neubaugebietes "Hinter St. Michael" werden rund 255 TEUR bereitgestellt. Für Baumaßnahmen und Anpassungsmaßnahmen im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 sind insgesamt rund 2.036 TEUR eingeplant.

Vermögensplan 2020 - Mittelherkunft

Mittelherkunft	Abwasser- beseitigung EUR	Abfall- wirtschaft EUR	Wasser- versorgung EUR	Schwimm- bäder EUR	Straßen- reinigung EUR	Gesamt- betrag EUR
Abschreibungen	764.940	54.280	537.330	428.100	28.820	1.813.470
Saldo - Auflösung empf. Ertr., Zuschüsse Nutzungsberecht.	61.865	0	65.055	0	0	126.920
Kostenbeitrag Stadt für die Straßenentwässerung	115.600	0	0	0	0	115.600
Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
Investitionskostenzuschuss Hydranten	0	0	28.000	0	0	28.000
Investitionskostenzuschuss Tilgung Hallenbad	0	0	0	330.310	0	330.310
Kreditaufnahme Restfinanzierung Baumaßnahmen	273.154	160.481	101.854	0	275.571	811.060
Kostenerstattung Anpassungsmaßnahmen BAB 49	0	0	690.000	0	0	690.000
Gesamt:	1.215.559	214.761	1.422.239	758.410	304.391	3.915.360
Prozent:	31,05%	5,49%	36,32%	19,37%	7,77%	100,00%

Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen im Betriebszweig Schwimmbäder werden zurzeit nicht in vollem Umfang als Deckungsmittel für Investitionsmaßnahmen benötigt. Aus diesem Grund werden die Mittel von rund 376.000 EUR einer zweckgebundenen "Rücklage Schwimmbäder" zugeführt. Die für die Finanzierung des Sport- und Freizeitbades ALLDOMARE benötigten Mittel für Tilgungsleistungen werden den Stadtwerken aus dem Haushalt der Stadt in voller Höhe (330.310 EUR) erstattet. Für die von den Stadtwerken im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 durchzuführenden Baumaßnahmen werden von der DEGES Kostenerstattungen in Höhe von 690.000 EUR eingeplant. Grundlage bilden die mit der DEGES-Deutsche Einheit Fernstraßenplanungs- und -bau GmbH abgeschlossenen Entschädigungsverträge.

Gewinn- und Verlustprognose Erfolgsplan 2020

	EUR									
Betriebs- zweig	Erträge	Material	Personal u. Altersvers.	AfA	Sonst. betr. Aufwend.	Zinsaufwand	Zinserträge	Steuern	Gesamt	Aufwand inkl. Zinserträge
Abwasser- beseitigung	-6.472.295	5.248.600	315.557	764.940	230.690	39.605	0	10	127.107	6.599.402
Abfall- wirtschaft	-2.152.965	1.713.475	249.618	54.280	92.550	19.700	0	33.082	9.740	2.162.705
Wasser- versorgung	-3.754.998	2.499.350	478.480	537.330	173.490	31.935	0	4.955	-29.458	3.725.540
Schwimm- bäder	-1.973.873	638.500	622.670	428.100	102.785	181.468	0	350	0	1.973.873
Stadt- u. Straßenrein.	-276.790	50.700	147.168	28.820	55.125	5.350	0	0	10.373	287.163
Gesamt:	-14.630.921	10.150.625	1.813.493	1.813.470	654.640	278.058	0	38.397	117.762	14.748.683
Vorjahres- ansatz	-14.320.925	9.959.500	1.645.487	1.750.160	642.531	267.697	0	13.510	-42.040	14.278.885
Veränderung	-309.996	191.125	168.006	63.310	12.109	10.361	0	24.887	159.802	469.798
Ertrag 2020	-14.630.921									
Aufwand 2020	14.748.683									
Jahres- verlust 2020	117.762									
Jahres- gewinn 2020	0									

