



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND  
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

EIGENBETRIEB STADTWERKE STADTALLENDORF

# WIRTSCHAFTSPLAN | 2021



# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Satzung Wirtschaftsplan 2021	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 2016 - 2019	103
Anlage 4 - Statistik Abwasserbeseitigung - Jahresabschluss 2016 - 2019	104
Anlage 5 - Vermögensplan 2021 - Mittelherkunft / Mittelverwendung	105 - 106
Anlage 6 - Erfolgsplan 2021 - Gewinn- und Verlustprognose	107



# Satzung Wirtschaftsplan 2021

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 2021 beschlossen:

## § 1

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

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 schließt wie folgt ab:

#### 1. Erfolgsplan

Summe der Aufwendungen:	14.368.085 EUR
Summe der Erträge:	14.221.670 EUR
Jahresgewinn:	0 EUR
Jahresverlust:	146.415 EUR

#### 2. Vermögensplan

Summe Mittelherkunft (Einnahmen)	3.319.440 EUR
Summe Mittelverwendung (Ausgaben)	3.319.440 EUR

## § 2

### Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der erforderlichen Kredite zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen des Vermögensplanes wird auf 715.330 EUR festgesetzt.

## § 3

### Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht in Anspruch genommen.

**§ 4  
Kassenkredite**

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

**§ 5  
Stellenübersicht**

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung gemeinsam mit dem Wirtschaftsplan 2021 am 25.02.2021 beschlossene Stellenübersicht.

Stadtallendorf, den 26.02.2021

**MAGISTRAT DER STADT  
STADTALLENDORF**

  
**Christian Somogyi  
Bürgermeister**

# Vorbericht

## Grundsätzliche Feststellungen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes in Verbindung mit § 10 Abs. 2 Nr. 4 der Eigenbetriebsatzung aufgestellt. Anmerkungen zu Umgliederungen im Kontenaufbau wurden im Vorjahr nach den Bestimmungen des BilRUG und den Erkenntnissen in dem Jahresabschluss 2019 vorgenommen.

Die ermittelten Ansätze berücksichtigen im Erfolgsplan die erwarteten Erträge, Aufwendungen, Abschreibungen, Zinsen und Steuern sowie die im investiven Teil des Vermögensplanes 2021 vorgesehenen Deckungsmittel im Bereich "Mittelherkunft" und Kosten für Planungen, Baumaßnahmen u.a. im Bereich "Mittelverwendung".

Die im Wirtschaftsplan 2021 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/m<sup>3</sup>, der Schmutzwassergebühr auf 2,20 EUR/m<sup>3</sup> und Niederschlagswassergebühr auf 0,67 EUR/m<sup>2</sup>/Jahr angeschlossene Entwässerungsfläche erhöht. Die Abfallgebühren wurden auf der Grundlage einer Gebührenkalkulation der SWS-Schüllermann und Partner AG durch Beschluss der StVVer am 29.06.2017 mit Wirkung vom 01.01.2017 verringert. Die Eintrittstarife für das Sport- und Freizeitbad ALLDOMARE wurden nach der von der StVVer am 17.11.2016 beschlossenen Tariffestsetzung kalkuliert. Die Eintrittspreise des Freischwimmbades wurden durch Beschluss der StVVer am 11.05.2017 aktualisiert. Sofern erforderlich, wurde die von der Bundesregierung i.R.d. Konjunkturpakets beschlossene und halbjährlich befristete Umsatzsteuersenkung berücksichtigt (regulärer Steuersatz: 19% bzw. 7 %, reduzierter Steuersatz: 16 % bzw. 5%).

Die Abschreibungsvorausschau des Programms Microsoft Dynamics NAV 2009 Classic bildet die Grundlage für die Darstellung der AfA in den einzelnen Betriebszweigen. Die im Wirtschaftsjahr 2020 fertiggestellten Baumaßnahmen und die Auflösungen der im Bau befindlichen Anlagen wurden im Anlagevermögen berücksichtigt.

Die im Jahr 2021 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 (auf der Grundlage der abgeschlossenen Entschädigungsverträge) in den wesentlichen Teilen gegenfinanziert.

Der für das Jahr 2021 von der Geschäftsstelle des Abwasserverbandes Stadtallendorf-Kirchhain (AAK) festgelegte Verbandsbeitrag liegt mit 3.516.390 EUR rund 12.000 EUR unter der durch Bescheid festgesetzten Verbandsumlage des Jahres 2020 von 3.528.327 EUR. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes der Stadtwerke lag eine abschließende Beschlussfassung der Verbandsversammlung des AAK über die endgültige Höhe der Verbandsumlage 2021 noch nicht vor. Aufgrund der Aktivitäten des AAK zum Ausbau der vierten Reinigungsstufe muss in den nächsten Jahren mit einem erheblichen Anstieg der Verbandsumlage gerechnet werden.

Der Wasserbezugspreis des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke beträgt für die Wasserlieferungen der Kernstadt und des Stadtteiles Nieder Klein unverändert 0,79 EUR/m<sup>3</sup> (Bereitstellungsgebühr/Grundpreis: 0,28 EUR/m<sup>3</sup>, Arbeitsgebühr: 0,51 EUR/m<sup>3</sup>. Eine Erhöhung ist im Jahr 2021 nicht 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 %. Zum Zeitpunkt der Ermittlung der Personalkosten durch den Personalservice waren die Tarifverhandlungen noch nicht abgeschlossen.

Die Ansätze zur Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse (Beiträge und Kostenerstattungsansprüche) für das Jahr 2021 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 2021 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. Im Rahmen der Haushaltssperre und zur Verringerung des Geldabflusses für Investitionskosten wurden die Erschließungsabschnitte der Baugebiete "Feldwiesen II" und "Die Hofwiese" in zwei Bauabschnitte (2021 und 2022) aufgeteilt. Darüber hinaus wurden im Vermögensplan die investiven Kosten der Datenverarbeitung, die Beschaffungen beweglicher Anlagegüter, die Planungskosten und Beschaffungskosten für die zweite Straßenkehrmaschine eingeplant.

## Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt im Aufwand -unter Einbeziehung der Zinserträge und Steuern- mit 14.368.085 EUR ab, somit 380.598 EUR weniger als im Vorjahr (Planansatz 2020: 14.748.683 EUR). Die einzelnen Veränderungen zum Vorjahr sind in der als Anlage 6 bezeichneten Übersicht (Gewinn- und Verlustermittlung Erfolgsplan) dargestellt. Die für das Jahr 2021 kalkulierten Erträge von insgesamt 14.221.670 EUR liegen um 409.251 EUR, somit 2,79 %, unter dem Planansatz des Vorjahres (14.630.921 EUR). Wesentlich für diese Entwicklung ist die vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie relativ vorsichtig und zurückhaltend vorgenommene Schätzung der Wasserverbräuche und Einleitungsmengen der Industrie-Großabnehmer für das Jahr 2021 und die hiermit zusammenhängenden Vorausberechnungen der Erträge aus Wasser- und Schmutzwassergebühren. Nach der Prognoserechnung werden die kalkulierten Erträge insgesamt 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 2021 ein Jahresverlust von 146.415 EUR erwartet.

Im **Betriebszweig Abwasserbeseitigung** liegen die kalkulierten Erträge von 6.364.530 EUR um 44.747 EUR unter den erwarteten Aufwendungen von 6.409.277 EUR. Wesentlich hierfür sind die vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie relativ zurückhaltend eingeschätzten Verbrauchszahlen und Mengen der Abwassereinleiter aus Gewerbe und Industrie und der hiermit zusammenhängenden Ertragserwartungen aus der Erhebung der Schmutzwassergebühren. Zum Ausgleich des Defizits kann jedoch eine Kürzung des auf der Aufwandsseite stehenden Bauprogrammes zur Beseitigung von Kanalschäden (zum Zwecke des Grundwasserschutzes) nach den Bestimmungen der EKVO und den Forderungen des Regierungspräsidiums Gießen nicht vorgenommen werden. Trotz geringerer Abschreibungen und geringerer Aufwendungen für Materialaufwand, eines geringen Anstiegs der Personalkosten, des Zinsaufwandes und der sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird ein Jahresverlust von rund 45 TEUR erwartet. Das Jahresergebnis wird im Wesentlichen von der Realisierung und Umsetzung des Instandsetzungsprogrammes 2021 und den tatsächlichen Verbrauchszahlen/Einleitungsmengen der Großabnehmer im Jahr 2021 abhängig sein.

Im **Betriebszweig Abfallwirtschaft** werden Mittel zur Beschaffung und technischen Umsetzung eines Gefäß-Identifikationssystems zur Registrierung der Abfallgefäße für Restmüll, Altpapier und Bioabfälle (Vermögensplan 2021 - Abschnitt "Datenverarbeitung") eingeplant. Die Maßnahme konnte im Vorjahr, aufgrund der Einschränkungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie, 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 31.12.2019 betrug der Stand der RST für Kostenüberdeckung im Betriebszweig Abfallwirtschaft noch 420.454 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402720) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" von 211.267 EUR ausgewiesen. Aufgrund aktueller Rechtsprechung müssen die bisher im Betriebszweig Abfallbeseitigung ausgewiesenen Erlöse aus der Papierkorbleerung, ca. 70.000 EUR, künftig im Betriebszweig Stadt- und Straßenreinigung eingestellt werden. Die Aufwendungen werden nicht mehr in der Kalkulation der Abfallgebühren, vielmehr bei der Gebührenkalkulation der Straßenreinigungsgebühren, berücksichtigt.

Im **Betriebszweig Wasserversorgung** werden die kalkulierten Erträge von 3.526.052 EUR voraussichtlich nicht ausreichen, um die Aufwendungen des Jahres 2021, insgesamt 3.556.421 EUR, decken zu können. Wesentlich für diese Entwicklung ist (ähnlich wie im Betriebszweig Abwasserbeseitigung) die vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie relativ vorsichtig und zurückhaltend vorgenommene Schätzung der Wasserverbräuche der gewerblichen Großabnehmer und die hiermit verbundene Vorausberechnung der Erträge aus Wassergebühren. Trotz geringerer Aufwendungen für Materialeinkauf, Beibehaltung des Ansatzes für bezogene Fremdleistungen, niedrigeren Aufwendungen für Personal und Altersversorgung, geringeren Wasserbezugskosten an den ZMW und leichten Kostensteigerungen im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen und des Zinsaufwandes wird insgesamt ein Jahresverlust von rund 30 TEUR erwartet.

Im **Betriebszweig Schwimmbäder** wird aufgrund der Corona-Einschränkungen im Betriebsablauf des Hallenbades und Freibades (z.B. Minderung des Angebots durch die Schließung des Whirl-Pools, der Dampfsauna und der Cafeteria, Wegfall der Liegen, Einführung von Schwimmzeiten, Umsetzung der Kontakt- u. Hygienekonzepte u.a.) mit einem Rückgang der Erlöse aus Eintrittsgeldern und dem Rückgang der Besucherzahlen gerechnet. Die Aufwendungen für Verbrauch, Bewirtschaftung, Reinigung, Wartung und Energie orientieren sich an den Jahresergebnissen des abgelaufenen Jahres 2019 und des laufenden Jahres 2020. Die Ermittlung der Abschreibungen für das Freibad und das Hallenbad ist in den "Erläuterungen Betriebszweig Schwimmbäder" näher dargestellt. Der ermittelte Zinsaufwand errechnet sich aus den aufgenommenen internen und externen Darlehensaufnahmen zur Deckung der Sanierungskosten. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde ein Anstieg des Zuschussbedarfs der Stadt auf rund 1.249.000 EUR (2019: 908.334,75 EUR, 2018: 1.002.306,51 EUR) ermittelt. Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt - ohne die Darstellung eines Jahresgewinns/Jahresverlustes - jeweils ausgeglichen dargestellt (Nullstellung). **Hallenbad:** 2019: 83.171 Besucher, 2020: 34.102 Besucher. **Freibad:** 2019: 19.505, 2020: 14.424 Besucher.

Die im **Betriebszweig Stadt- u. Straßenreinigung** kalkulierten Erträge und Aufwendungen berücksichtigen die Kostenanteile für den Personalaufwand und die Altersversorgung der neu eingestellten Fahrer der Kehrmaschine, die Personalkostenanteile für die Entleerung der Abfallkörbe, den Materialeinkauf (Kehrbesen u.a.), die Kosten der Fahrzeugunterhaltung und sonstige Aufwendungen für den Reinigungsdienst. Die Erträge wurden zunächst auf der Grundlage der Reinigungsgebühr von 2,54 EUR je Straßenfrontmeter/Jahr und der im Programm Verbrauchsabrechnung erfassten Grunddaten: 102 Straßenfrontkilometer, 925 m Handreinigungen, 500 m Nachveranlagungen für fertiggestellte Straßen im Neubaugebiet Kronacker, 3. und 4. Bauabschnitt, kalkuliert. Darüber hinaus werden Kostendeckungsbeiträge von ca. 6.000 EUR/Jahr für die Reinigung der Straßen nach Wasserrohrbrüchen, Baumaßnahmen der Stadtwerke, Stadtfeste, Reinigungen für Dritte (z.B. Bauunternehmen) berücksichtigt. Kostendeckungsbeiträge im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit werden nicht erwartet. Durch die Entleerung von Papierkörben in unterschiedlichen Bereichen des Stadtgebiets (z.B. Bürgerhäusern, Parkanlagen, Straßen/Wegen/Plätzen, Kindergärten u.a.) können Personalkostenerstattungen aus den jeweiligen Produktbereichen des städtischen Haushalts generiert werden. Zurzeit werden die Strukturdaten und Prozesse für die beauftragten Fremdleistungen näher untersucht, um diese Dienstleistungen künftig mit eigenem Personal durchzuführen, um Aufwendungen für Fremdleistungen einzusparen. Für das Jahr wird ein Jahresverlust von rund 14 TEUR eingeplant.

## Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wurde an die aktuelle Situation und die im Jahr 2020 entstandenen Personalveränderungen (z.B. Einstellungen, Nachbesetzungen, Vertretungsregelungen u.a.) angepasst. Die Beamtenstellen sind gemäß § 18 (1) EigBGes nur nachrichtlich aufgeführt, da diese im Stellenplan der Stadt aufgeführt sein müssen. Die Einstellung von Auszubildenden ist im Jahr 2021 im Bereich der Bäder und der Wasserversorgung nicht vorgesehen. Durch die Schließungen des städtischen Hallenbades (März bis September, November 2020) wurde/wird es möglich, die angesammelten Überstunden im Bäderbereich abzubauen. Während der Schließzeiten wurde/wird das Personal auch in anderen Betriebszweigen der Stadtwerke (z.B. Laubentsorgung, Reinigung der Gewinnungs- u. Speicheranlagen u.a.) und der übrigen Verwaltung (z.B. Kontrollgruppen Corona, Bürgerinformation u.a.) eingesetzt. Zur Bewältigung der Mehrarbeiten i. Z. mit der Einhaltung der Kontakt- und Hygienekonzepte nach der Corona-Kontakt- u. Beschränkungsverordnung (CoKoBeV) ist (wie bereits im Vorjahr) wieder die Einstellung einer Saisonkraft und eines Rettungsschwimmers (Anforderung nach Bedarf) für die Sommersaison 2021 eingeplant. Auftragsgemäß wurden zwei Mitarbeiter für den multifunktionalen Personaleinsatz in den Betriebszweigen Stadt- u. Straßenreinigung, Abfallwirtschaft und Wasserversorgung eingestellt. Die Personalkostenanteile und die Aufwendungen für die Altersversorgung wurden in den Kostenansätzen des Wirtschaftsplanes 2021 entsprechend berücksichtigt.

## Vermögensplan

Das Investitionsvolumen des Vermögensplans 2021 beträgt 3.319.440 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, Planungsleistungen, Beschaffung von Geräten und Ausstattungen, Investive Kosten der Datenverarbeitung, Tilgungsleistungen u.a. ist die Aufnahme eines Finanzierungsdarlehens in Höhe von rund 715.330 EUR vorgesehen.

### Mittelherkunft (Einnahmen)

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen stehen im Vermögensplan mit 1.728.500 EUR zur Deckung von investiven Kosten zur Verfügung. Die im Erfolgsplan veranschlagten "Auflösungen der Ertragszuschüsse" werden im Vermögensplan mit den im Jahr 2021 voraussichtlich anfallenden "Zuschüssen Nutzungsberechtigter" (Kostenerstattungsansprüche für die Herstellung von Hausanschlüssen für Wasser und Abwasser, Wasser- und Abwasserbeiträge (insbesondere für den 1. BA des Neubaugebiets "Feldwiesen II" in Schweinsberg, 1. BA des Baugebiets "Die Hofwiese" in der Kernstadt und die im Rahmen der Siedlungsverdichtung erwarteten Baulückenbebauungen im Stadtgebiet) saldiert. Darüber hinaus sind Investitionskostenzuschüsse für die Instandsetzung von Hydranten von 28.000 EUR, Erstattungen der Stadt für Tilgungsleistungen im Rahmen der Hallenbadfinanzierung von 330.310 EUR und eine Kostenerstattung für die in Folge des Ausbaus des FWG-Kernstadt notwendige Umlegung eines Hauptkanals in der Stadtmitte (in Höhe von rd. 100.000 EUR) im Wirtschaftsplan 2021 eingeplant. Von der HIM-ASG wird ein Erstattungsbetrag von 15.000 EUR für den von den Stadtwerken vorfinanzierten Mehrkostenanteil zur Entsorgung von sprengstoffbelastetem Bodenaushub (Rüstungsaltpasten) erwartet. Für die Mehraufwendungen der Stadtwerke zur Aufnahme der Straßenentwässerungen nach der Drei-Kanal-Methode (Baumaßnahmen Moldaustraße und Habichtstraße) wurde ein ermittelter Erstattungsbetrag von 115.600 EUR im Vermögensplan vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Ausbau der BAB 49 wird die Umlegung der Wassertransportleitung zwischen der Kernstadt und dem Stadtteil Niederlein, im Ausbaubereich des geplanten "Kleinen Verkehrskreisels" am Zubringer zur Autobahn, notwendig. Der hierfür mit der DEGES-Deutsche Einheit Fernstraßenplanungs- u. -bau GmbH, Berlin, in einem Vertrag vereinbarte Entschädigungsbetrag von 310 TEUR wurde ebenfalls im Bereich der "Mittelherkunft" des Vermögensplanes eingeplant. Zur Deckung des ungedeckten Finanzbedarfs wurde im Vermögensplan 2021 eine Darlehensaufnahme von 715.330 EUR vorgesehen.

### Mittelverwendung (Ausgaben)

Neben den Ansätzen zur Beschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (247 TEUR), investiven Maßnahmen der Datenverarbeitung (166,4 TEUR), Kosten zur Herstellung von Hausanschlüssen für Wasser und Abwasser (122,3 TEUR), Beschaffung von Wasserzählern (60 TEUR), die Vergabe von Planungsaufträgen (377,45 TEUR), Finanzierung des Schuldendienstes (461,29 TEUR) bilden die Investitionskosten für die im Jahr 2021 geplanten Tiefbaumaßnahmen der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung (1.885 TEUR) den Kostenschwerpunkt des Investitionsvolumens der Stadtwerke im Jahr 2021. Für die Durchführung des 3. Bauabschnitts zur Tieferlegung der B 454, das Neubaugebiet "Hinter St. Michael", die Tiefbausanierungen in den Straßen Warthe-, Oder- und Elbestraße und die Baugebiete in den Stadtteilen "Am Ledersberg" (Hatzbach), "Am Rasen" (Wolferode) und "Im Lützelfeld" (Erksdorf) wurden Haushaltsmittel für die Planungen bereitgestellt. Das Bauprogramm für das Jahr 2021 berücksichtigt nachfolgende Maßnahmen: Bau von barrierefreien Durchschreitebecken im Freibad (SWIM-Förderprogramm), Sanierung Entwässerung Weidenhausen/A-Graben/Schloss, Umlegung Sammelkanal Feuerwehrgerätehaus-Stadtmitte - Herrenwaldstraße, Baugebiet "Die Feldwiesen II" - 1. BA, RÜ/Drosselschacht Langensteiner Straße (Erksdorf), Neuordnung der Wasser- u. Abwasserleitungen in der Warthe-, Oder- u. Elbestraße, Kostenanteile f. d. Wiederherstellung der Straßenoberflächen in der Habichtstraße u. Moldaustraße (2. BA) und die Umlegung der Wassertransportleitung nach Niederlein im Zusammenhang mit dem Ausbau der BAB 49. Die mit dem Haushalt der Stadt korrespondierenden Ansätze des Wirtschaftsplanes 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.





WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND  
STRABENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

# ÜBERSICHTEN

Erfolgsplan  
Eigenbetrieb Stadtwerke Stadtallendorf



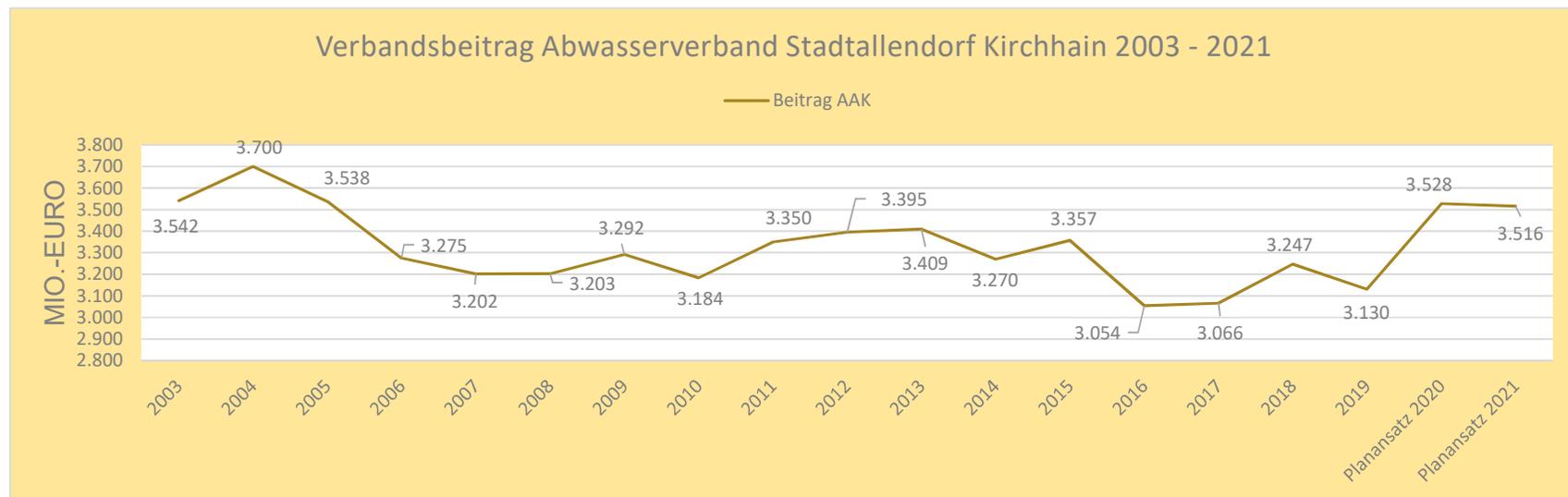
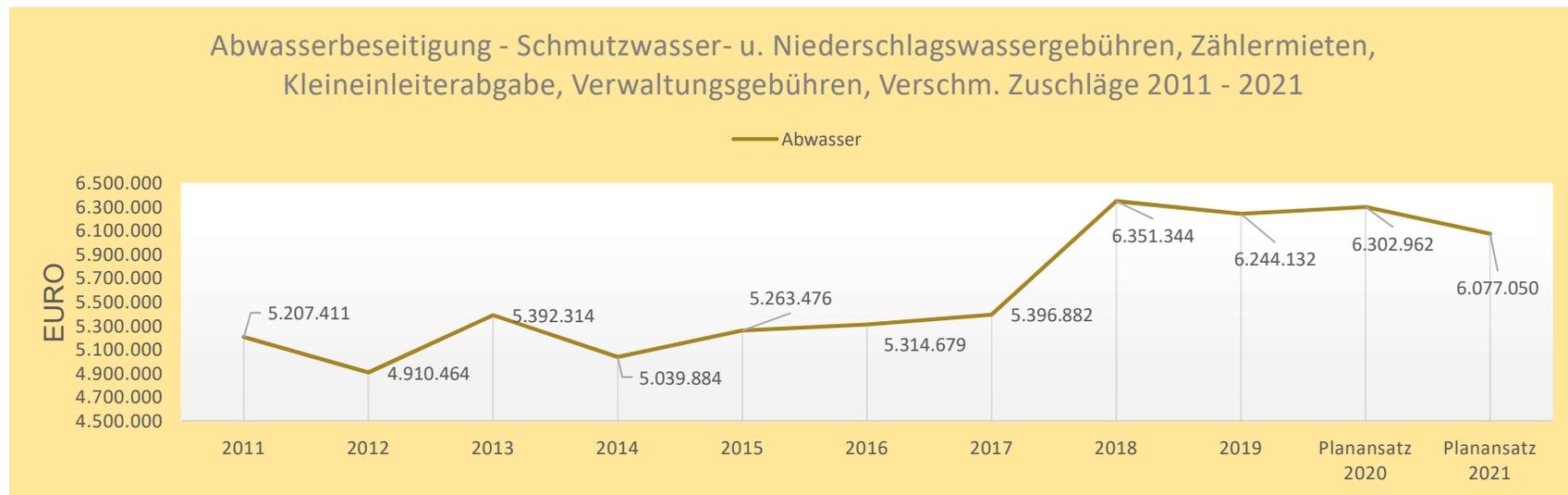
# Erfolgsplan - Abwasserbeseitigung 2021

gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 1 - Abwasser		Soll 2021		Soll 2020		IST Jahresabschluss 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		-6.348.230		-6.455.970		-6.516.995,59	
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>		0		0		0,00	
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		-16.300	<b>-6.364.530</b>	-16.325	<b>-6.472.295</b>	-83.685,23	<b>-6.600.680,82</b>
<b>4. Materialaufwand</b>							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		3.250		3.250		637,96	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		5.060.790	<b>5.064.040</b>	5.245.350	<b>5.248.600</b>	4.708.361,15	<b>4.708.999,11</b>
<b>5. Personalaufwand</b>							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		258.169		238.340		207.658,34	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		58.714	<b>316.883</b>	77.217	<b>315.557</b>	163.941,63	<b>371.599,97</b>
<b>6. Abschreibungen</b>			<b>746.980</b>	<b>764.940</b>		<b>830.160,13</b>	
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
<b>7. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			<b>240.410</b>	<b>230.690</b>		<b>178.328,63</b>	
<b>8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>			<b>40.954</b>	<b>39.605</b>		<b>38.720,60</b>	
<b>9. Zinserträge</b>			<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-19.231,00</b>	
<b>10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit</b>			<b>44.737</b>	<b>127.097</b>		<b>-492.103,38</b>	
<b>11. Sonstige Steuern</b>			<b>10</b>	<b>10</b>		<b>3,00</b>	
<b>12. Prognose Jahresverlust 2021</b>			<b>44.747</b>	<b>127.107</b>		<b>-492.100,38</b>	

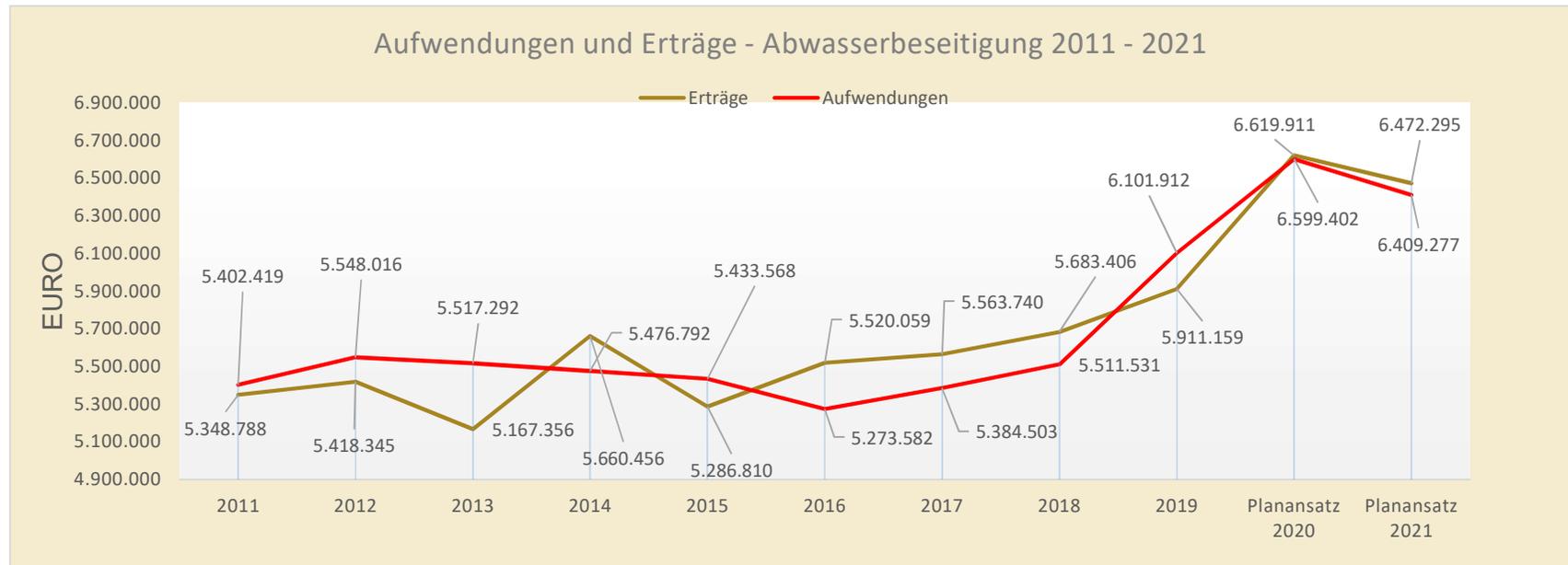
## Erläuterungen

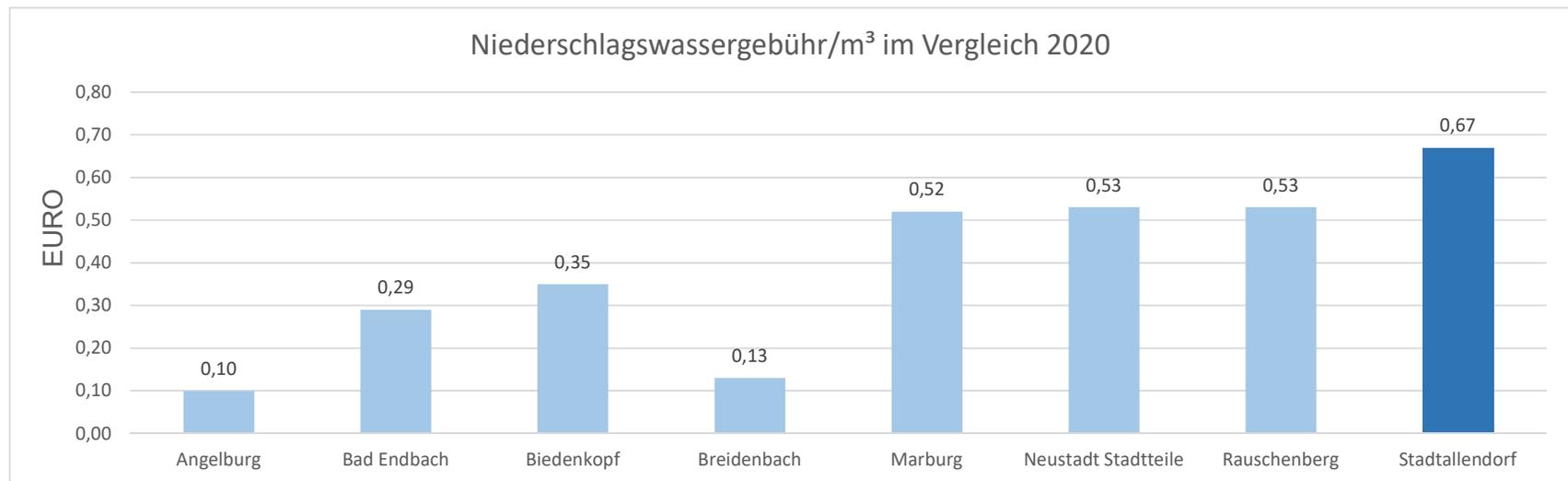
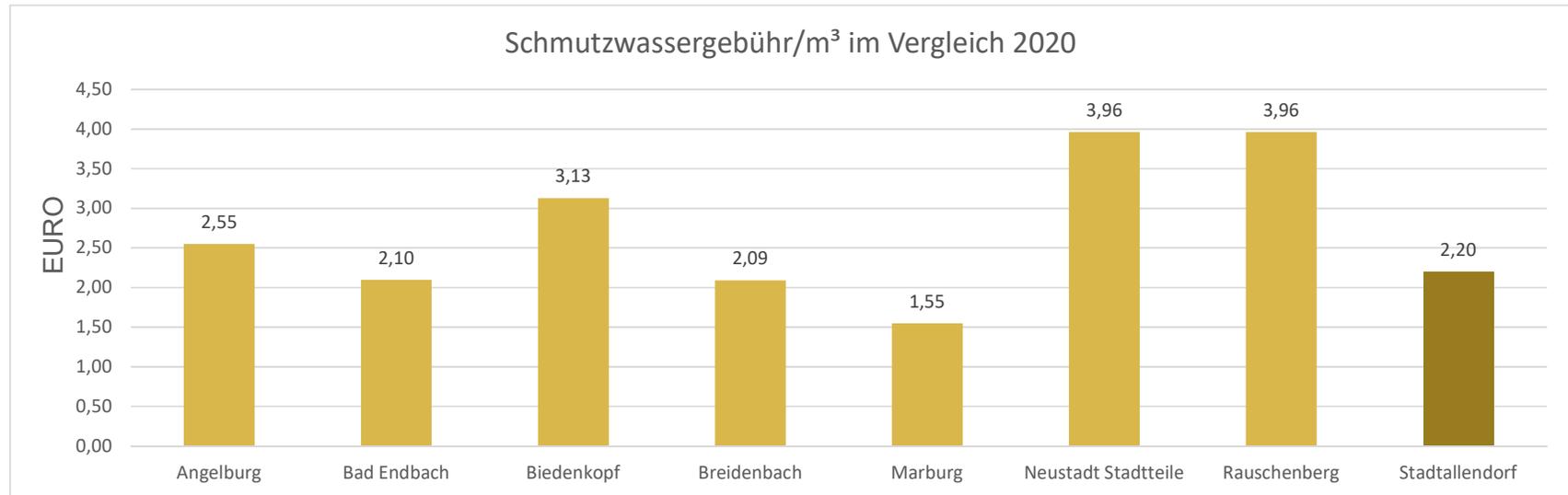
Im Betriebszweig Abwasserbeseitigung werden die aufgrund der Coronaentwicklung pessimistisch kalkulierten Erträge von 6.364.530 EUR voraussichtlich nicht ausreichen, um die prognostizierten Aufwendungen von 6.409.277 EUR zu decken. Wesentlich für diese Entwicklung sind die Aufwendungen für die Beseitigung von Kanalschäden zum Zwecke des Grundwasserschutzes (auf der Grundlage der EKVO und der Forderungen des Regierungspräsidiums Gießen). Nach wie vor wird die Ertragssituation des Betriebszweiges sehr stark von den Wasserverbräuchen und den Einleitungsmengen der Sondervertragskunden und den hierfür veranschlagten Erträgen aus Schmutzwassergebühren bestimmt. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Jahresverlust von rund 45 TEUR kalkuliert. Das Ergebnis des Jahresabschlusses wird im Wesentlichen von der Realisierung und Umsetzung des Bauprogrammes 2021 für Instandsetzungen und den (vor dem Hintergrund der Corona-Entwicklung) veränderten Verbrauchszahlen der Großabnehmer abhängig sein.



**Erläuterungen**

Mit Wirkung vom 01.01.2018 wurden die Schmutzwassergebühren auf 2,20 EUR/m<sup>3</sup> und die NSW-Gebühren auf 0,67 EUR/je am Kanal angeschlossene m<sup>2</sup> erhöht. Durch die Erweiterung der ZKA (Ausbau der vierten Reinigungsstufe) in Kirchhain muss in den nächsten Jahren mit Erhöhungen der Verbandsumlage des AAK gerechnet werden.





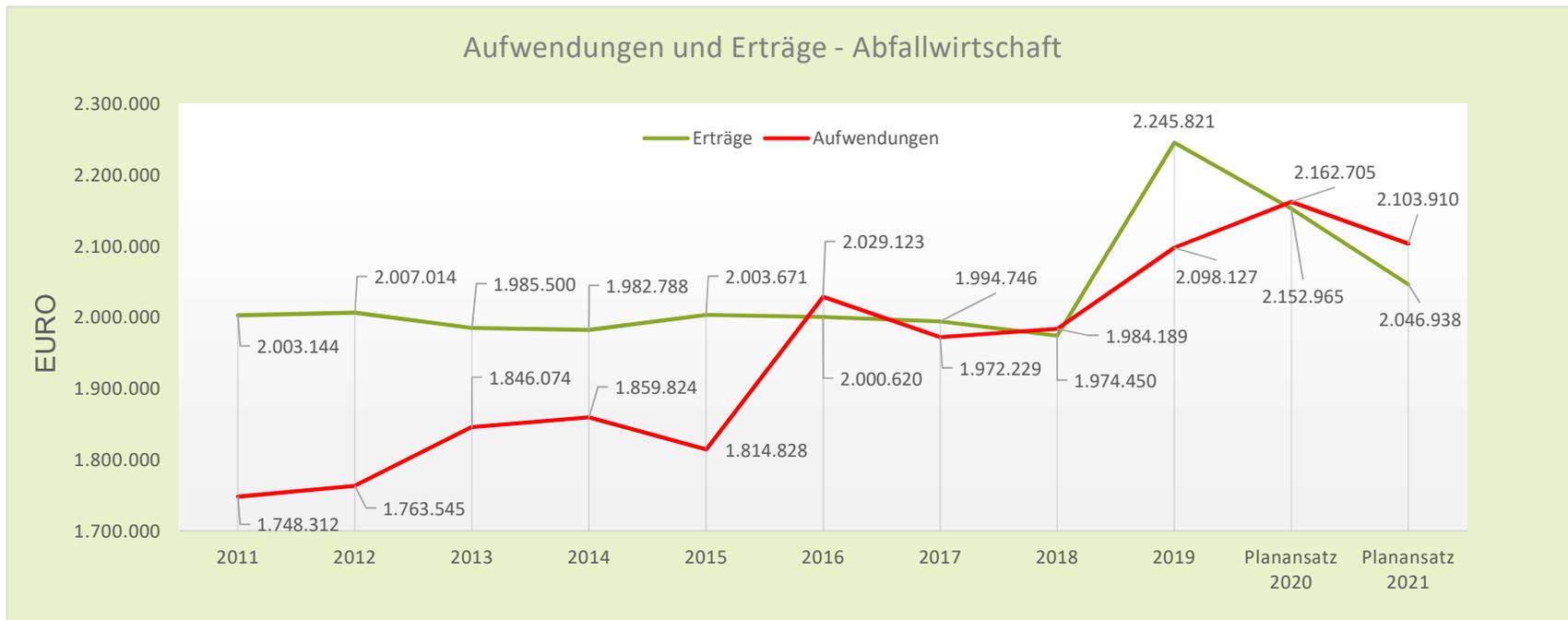
# Erfolgsplan - Abfallwirtschaft 2021

gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 2 - Abfall		Soll 2021		Soll 2020		IST Jahresabschluss 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		-1.904.983		-1.994.990		-1.982.670,94	
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>		0		0		0,00	
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		-141.955	<b>-2.046.938</b>	-157.975	<b>-2.152.965</b>	-263.150,35	<b>-2.245.821,29</b>
<b>4. Materialaufwand</b>							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		40.000		60.000		43.018,03	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.619.500	<b>1.659.500</b>	1.653.475	<b>1.713.475</b>	1.618.999,40	<b>1.662.017,43</b>
<b>5. Personalaufwand</b>							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		191.787		182.863		164.018,17	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		55.014	<b>246.801</b>	66.755	<b>249.618</b>	102.215,90	<b>266.234,07</b>
<b>6. Abschreibungen</b>			<b>45.220</b>		<b>54.280</b>		<b>52.475,84</b>
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
<b>7. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			<b>98.270</b>		<b>92.550</b>		<b>70.875,54</b>
<b>8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>			<b>21.037</b>		<b>19.700</b>		<b>35.979,30</b>
<b>9. Zinserträge Auflösung Rückstellung</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>
<b>10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit</b>			<b>23.890</b>		<b>-23.342</b>		<b>-158.239,11</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>			<b>33.082</b>		<b>33.082</b>		<b>10.545,31</b>
<b>12. Prognose Jahresverlust 2021</b>			<b>56.972</b>		<b>9.740</b>		<b>-147.693,80</b>

## Erläuterungen

Im Betriebszweig Abfallwirtschaft werden die kalkulierten Erträge von 2.046.938 EUR voraussichtlich nicht ausreichen, um die prognostizierten Aufwendungen von 2.103.910 EUR zu decken. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Jahresverlust von rund 57 TEUR kalkuliert. Im Betriebszweig Abfallwirtschaft werden erneut Mittel zur Beschaffung und technischen Umsetzung eines Gefäß-Identifikationssystems zur Registrierung aller Abfallgefäße im Vermögensplan - Abschnitt "Datenverarbeitung" eingeplant. Die Maßnahme konnte im Jahr 2020, aufgrund der Einschränkungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie nicht umgesetzt werden.







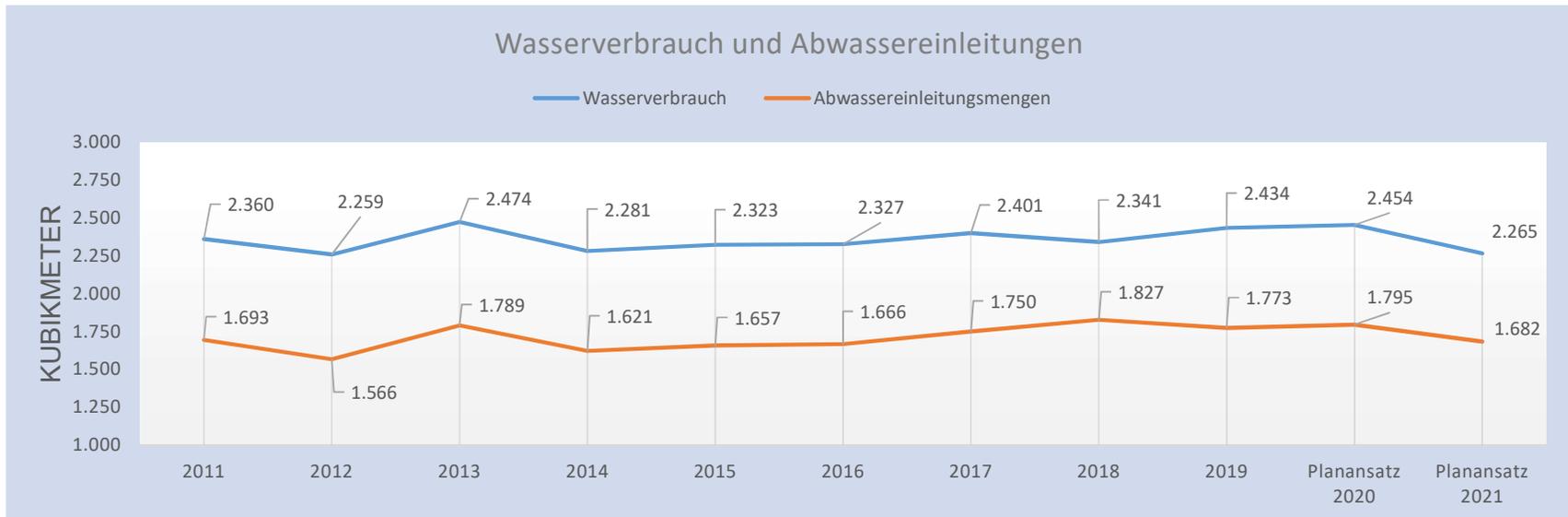
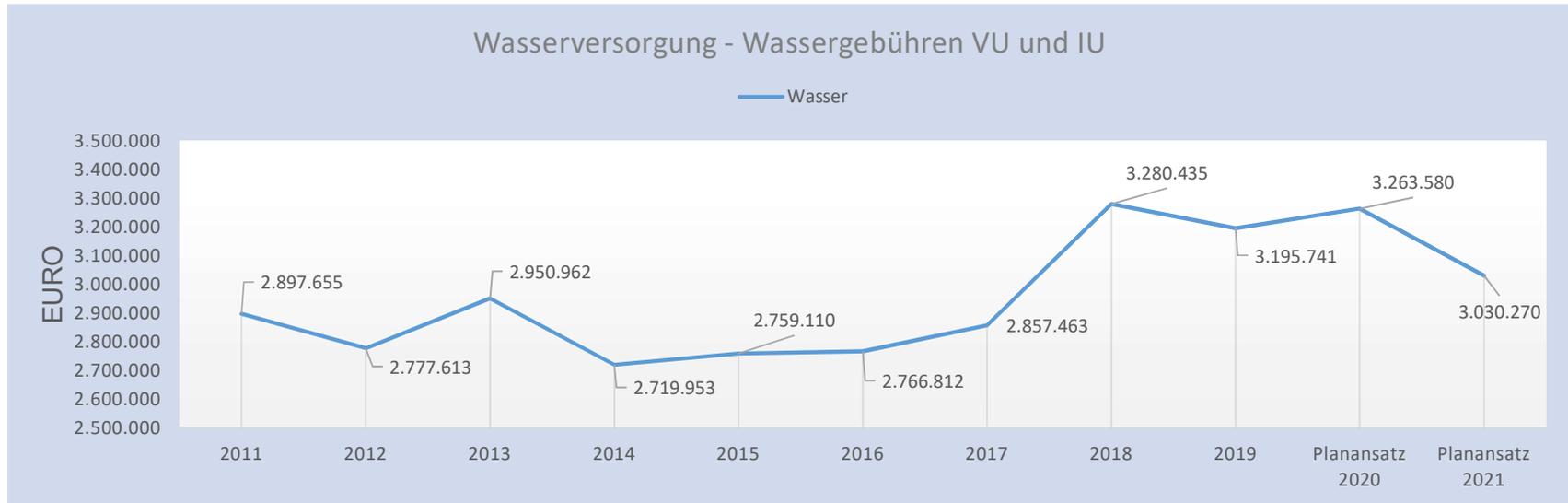
# Erfolgsplan - Wasserversorgung 2021

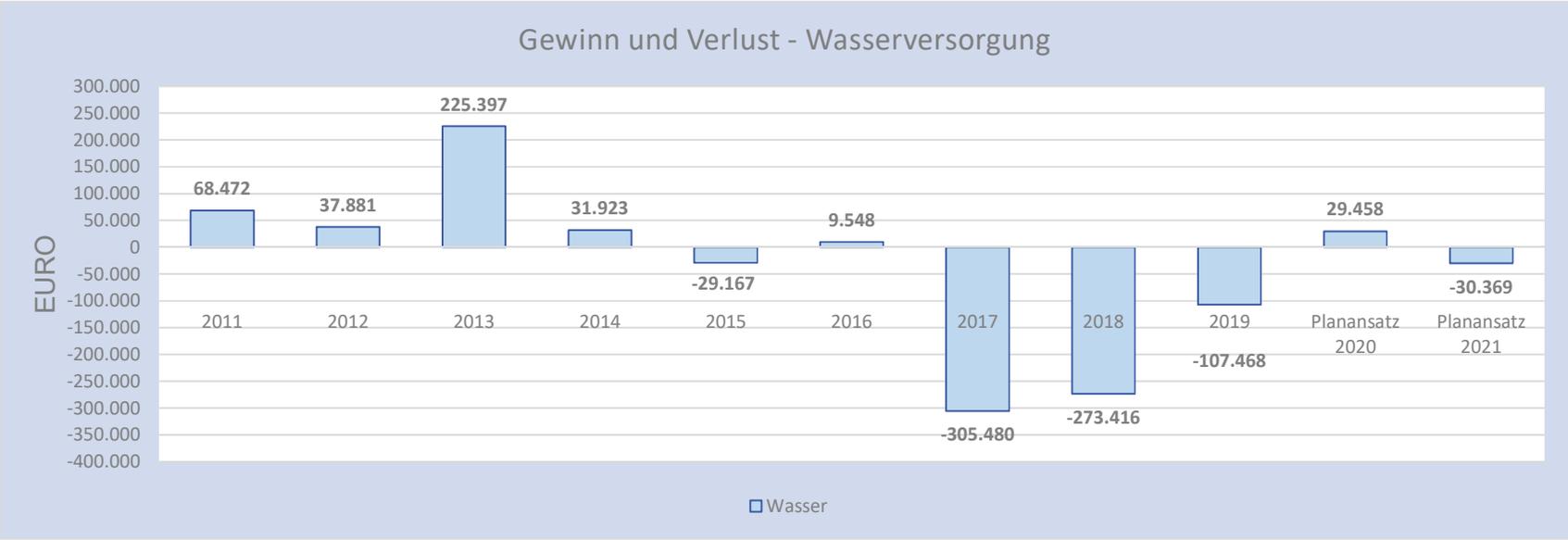
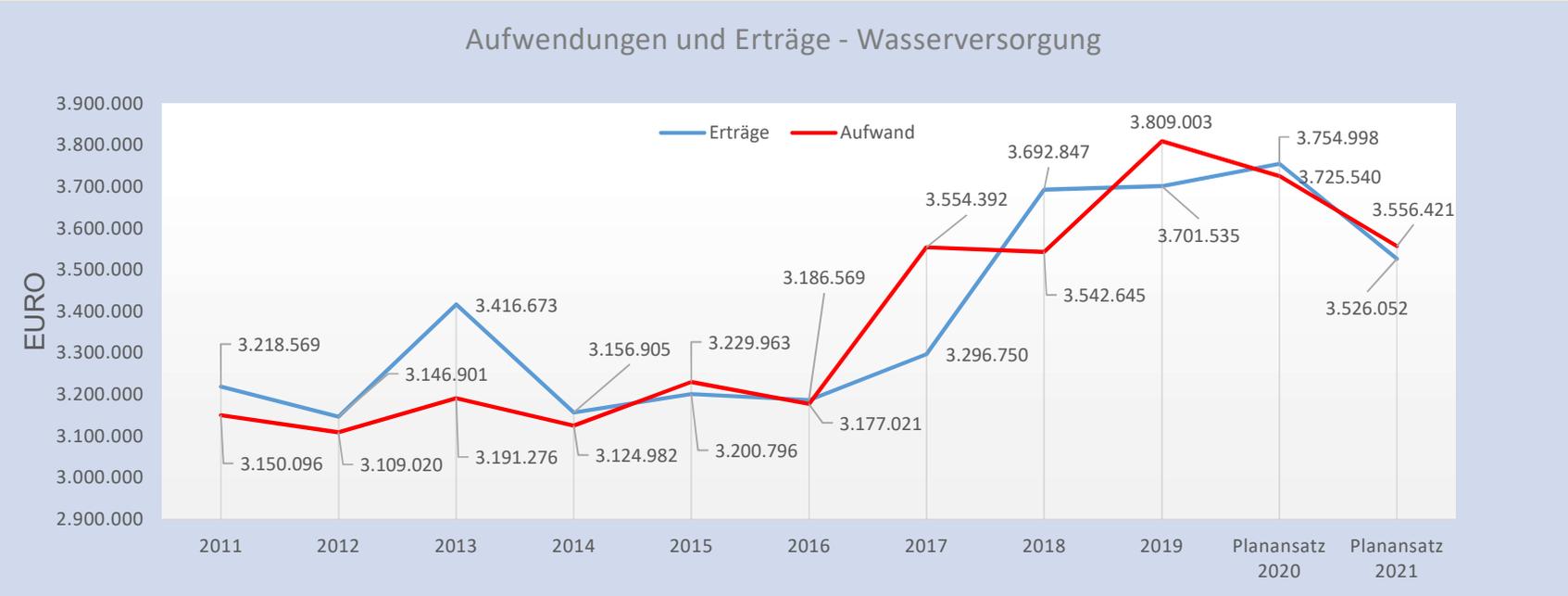
gem. § 16 EigBGes

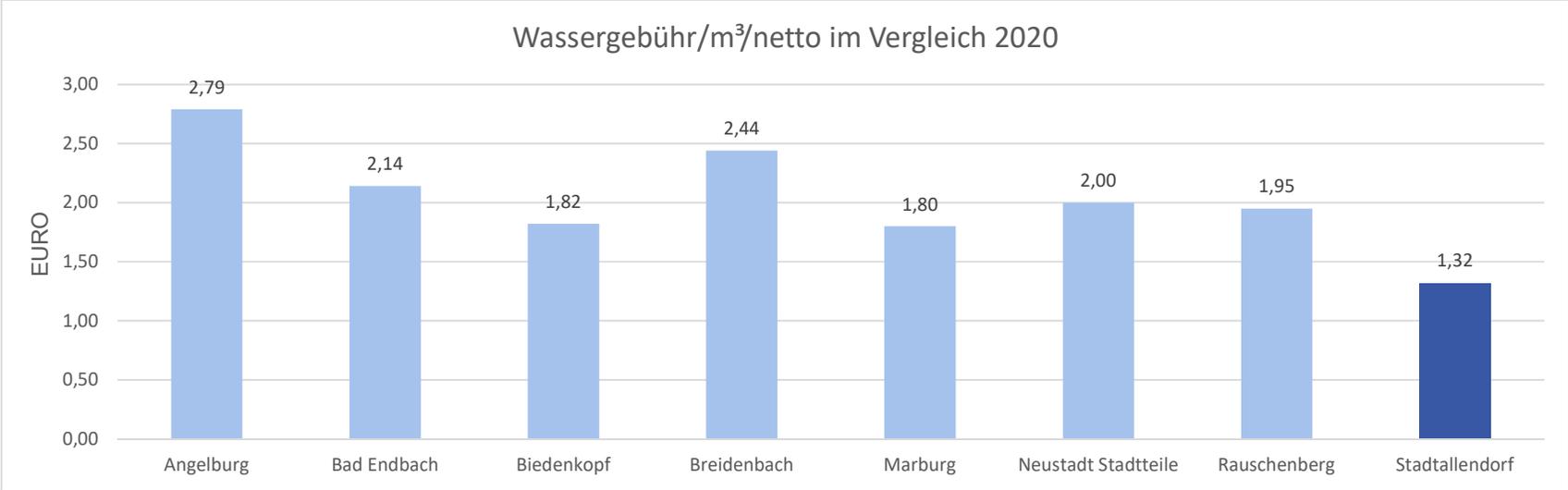
I Erfolgsplan 3 - Wasser		Soll 2021		Soll 2020		IST Jahresabschluss 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		-3.420.162		-3.600.818		-3.552.121,81	
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>		-45.000		-45.000		-42.911,84	
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		-60.890	<b>-3.526.052</b>	-109.180	<b>-3.754.998</b>	-106.500,96	<b>-3.701.534,61</b>
<b>4. Materialaufwand</b>							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		2.023.900		2.127.450		2.127.980,42	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		369.900	<b>2.393.800</b>	371.900	<b>2.499.350</b>	388.014,55	<b>2.515.994,97</b>
<b>5. Personalaufwand</b>							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		370.128		360.836		347.697,07	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		98.286	<b>468.414</b>	117.644	<b>478.480</b>	183.500,33	<b>531.197,40</b>
<b>6. Abschreibungen</b>			<b>479.000</b>		<b>537.330</b>		<b>557.724,20</b>
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
<b>7. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			<b>176.570</b>		<b>173.490</b>		<b>146.862,03</b>
<b>8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>			<b>33.682</b>		<b>31.935</b>		<b>34.402,74</b>
<b>9. Zinserträge</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>
<b>10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit</b>			<b>25.414</b>		<b>-34.413</b>		<b>84.646,73</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>			<b>4.955</b>		<b>4.955</b>		<b>22.821,50</b>
<b>12. Prognose Jahresverlust 2021</b>			<b>30.369</b>		<b>-29.458</b>		<b>107.468,23</b>

## Erläuterungen

Im Betriebszweig Wasserversorgung wird ein Jahresverlust von rund 30 TEUR erwartet. Wesentlich für diese Entwicklung ist die vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie relativ vorsichtig und zurückhaltend vorgenommene Schätzung der Wasserverbräuche der Industrie-Großabnehmer für das Jahr 2021 und die hiermit zusammenhängende Vorausberechnung der Erträge aus Wassergebühren. Hiernach werden die kalkulierten Erträge von 3.526.052 EUR voraussichtlich nicht ausreichen, um die prognostizierten Aufwendungen von 3.556.421 EUR zu decken. Das Ergebnis des Jahresabschlusses wird von der Realisierung des Instandsetzungsprogrammes und den Verbrauchszahlen der Sondervertragskunden abhängig sein.







# Erfolgsplan - Schwimmbäder 2021

gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 4 - Schwimmbäder		Soll 2021		Soll 2020		IST Jahresabschluss 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		-293.480		-408.800		-528.972,67	
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>		0		0		0,00	
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		-1.643.470	<b>-1.936.950</b>	-1.565.073	<b>-1.973.873</b>	-1.292.763,23	<b>-1.821.735,90</b>
<b>4. Materialaufwand</b>							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		158.500		166.000		142.365,70	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		422.500	<b>581.000</b>	472.500	<b>638.500</b>	349.115,40	<b>491.481,10</b>
<b>5. Personalaufwand</b>							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		492.931		487.017		444.169,86	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		121.566	<b>614.497</b>	135.653	<b>622.670</b>	157.057,05	<b>601.226,91</b>
<b>6. Abschreibungen</b>			<b>435.606</b>		<b>428.100</b>		<b>428.007,60</b>
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
<b>7. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			<b>124.325</b>		<b>102.785</b>		<b>106.171,06</b>
<b>8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>			<b>181.172</b>		<b>181.468</b>		<b>194.522,63</b>
<b>9. Zinserträge</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>
<b>10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit</b>			<b>-350</b>		<b>-350</b>		<b>-326,60</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>			<b>350</b>		<b>350</b>		<b>326,60</b>
<b>12. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>

## Erläuterungen

Im Betriebszweig Schwimmbäder wird aufgrund der Corona-Einschränkungen im Hallenbad und Freibad (z.B. Minderung des Angebots durch die Schließung des Whirl-Pools, der Dampfsauna und der Cafeteria, Wegfall der Liegen, Einführung von Schwimmzeiten, Einhaltung des Kontakt- u. Hygienekonzepts u.a.) mit einem Rückgang der Erlöse aus Eintrittsgeldern und der Besucherzahlen gerechnet. Die Aufwendungen für Verbrauch, Bewirtschaftung, Reinigung, Wartung und Energie orientieren sich an den Jahresergebnissen des abgelaufenen Jahres 2019 und des laufenden Jahres 2020. Die Ermittlung der Abschreibungen für das Freibad und das Hallenbad ist in den "Erläuterungen Betriebszweig Schwimmbäder" dargestellt. Der ermittelte Zinsaufwand errechnet sich aus den aufgenommenen internen und externen Darlehensaufnahmen zur Deckung der Sanierungskosten. Für das Wirtschaftsjahr 2021 wurde ein Anstieg des Zuschussbedarfs der Stadt auf rund 1.249.000 EUR (2019: 908.334,75 EUR) ermittelt. Das Jahresergebnis wird durch den Zuschuss der Stadt - ohne die Darstellung eines Jahresgewinns/Jahresverlustes - jeweils ausgeglichen dargestellt (Nullstellung).

## Diagramme Schwimmbäder



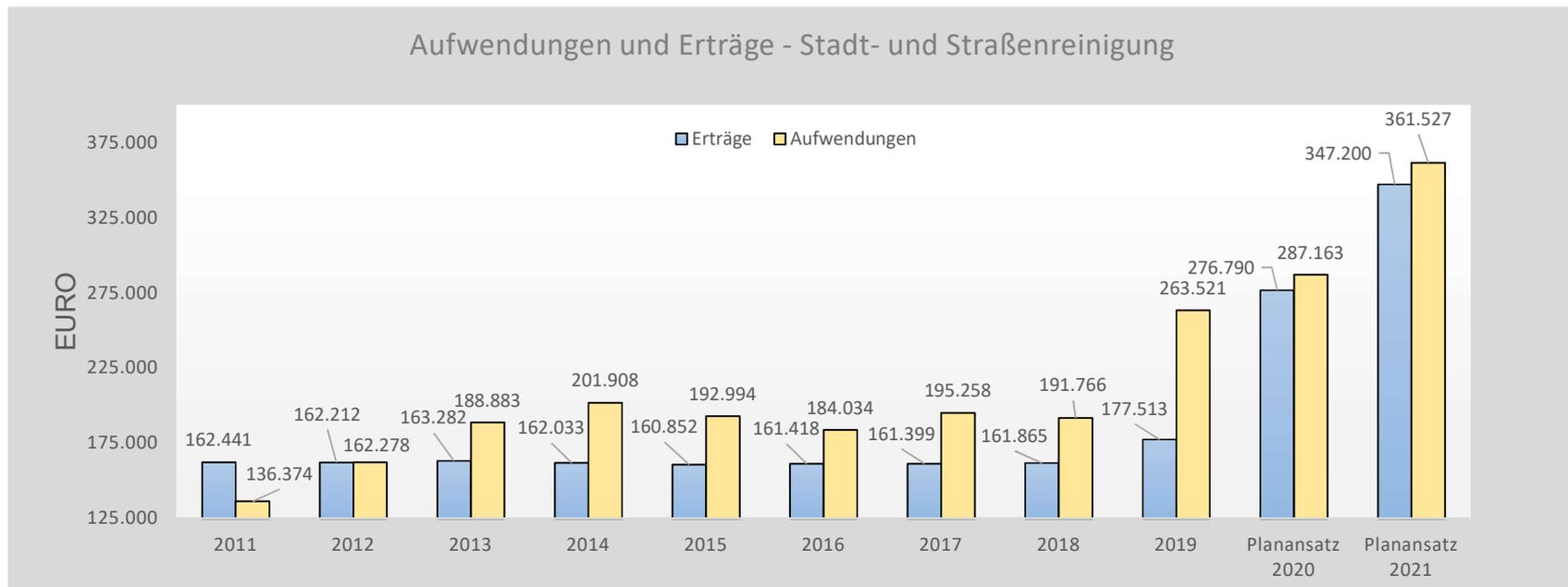
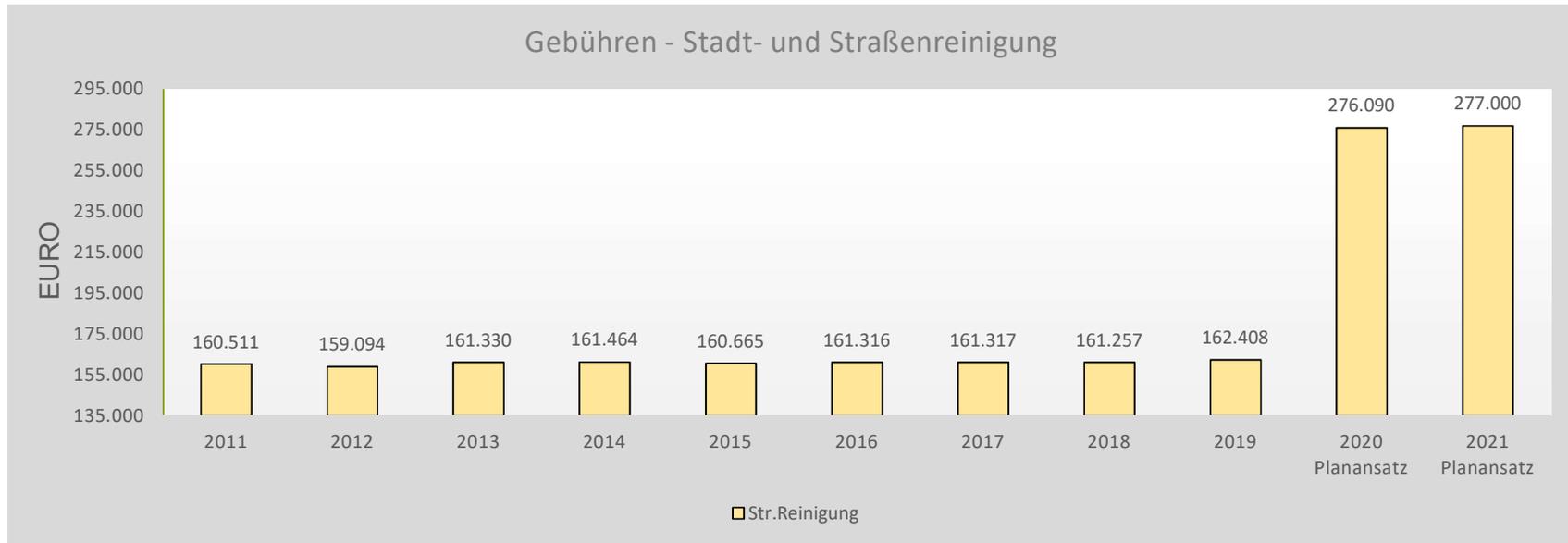
# Erfolgsplan - Stadt- und Straßenreinigung 2021

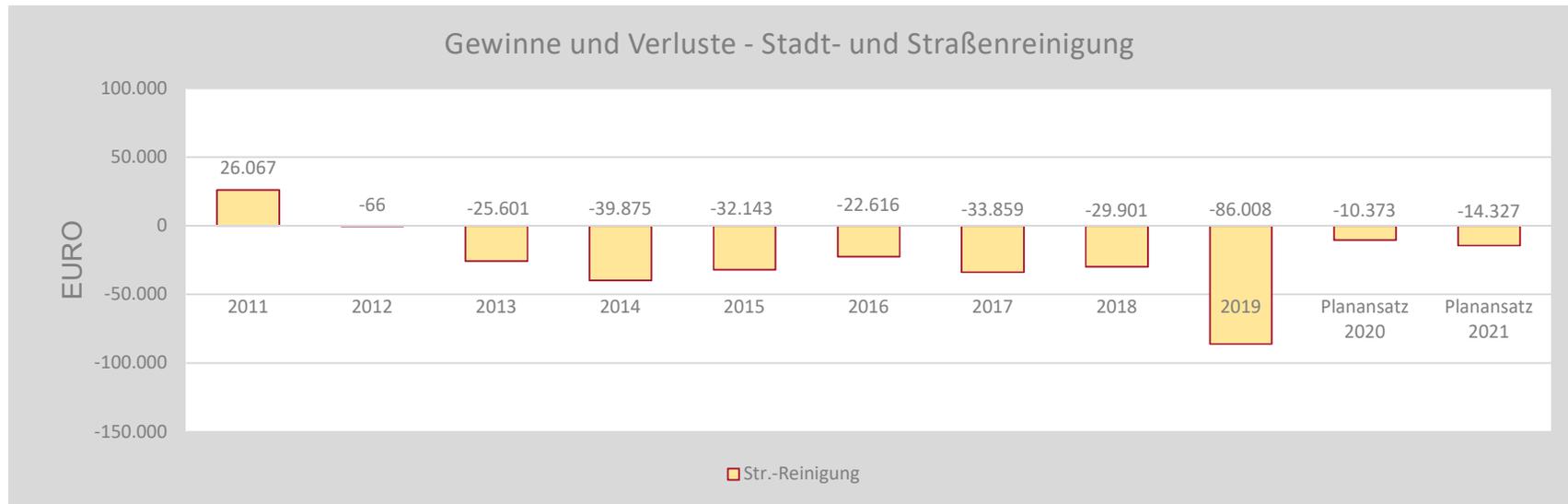
gem. § 16 EigBGes

I Erfolgsplan 5 - Stadt- u. Straßenreinigung		Soll 2021		Soll 2020		IST Jahresabschluss 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		-277.000		-276.090		-176.959,37	
<b>2. Aktivierte Eigenleistungen</b>		0		0		0,00	
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		-70.200	<b>-347.200</b>	-700	<b>-276.790</b>	-553,48	<b>-177.512,85</b>
<b>4. Materialaufwand</b>							
a) Aufw.f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		10.000		10.000		2.796,27	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		82.700	<b>92.700</b>	40.700	<b>50.700</b>	129.608,89	<b>132.405,16</b>
<b>5. Personalaufwand</b>							
a) Löhne, Vergütungen und Gehälter		129.165		110.714		52.927,43	
b) Soziale Abgaben / Aufw.f. Altersversorgung		37.561	<b>166.726</b>	36.454	<b>147.168</b>	18.703,44	<b>71.630,87</b>
<b>6. Abschreibungen</b>			<b>21.690</b>		<b>28.820</b>		<b>1.020,91</b>
Immat. Vermögen / Sachanlagen							
<b>7. Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>			<b>75.655</b>		<b>55.125</b>		<b>54.041,37</b>
<b>8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</b>			<b>4.756</b>		<b>5.350</b>		<b>4.423,00</b>
<b>9. Zinserträge</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>
<b>10. Ergebnis der gew. Geschäftstätigkeit</b>			<b>14.327</b>		<b>10.373</b>		<b>86.008,46</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>			<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>
<b>12. Prognose Jahresverlust 2021</b>			<b>14.327</b>		<b>10.373</b>		<b>86.008,46</b>

## Erläuterungen

Von der SWS-Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner, Dreieich, wurde 2019 eine erste Gebührenkalkulation unter dem Aspekt der "Rückführung der Straßenreinigung in den Eigenbetrieb Stadtwerke" durchgeführt. Nach den für das Jahr 2021 zusammengestellten Ansätzen werden voraussichtlich die Erträge von 347.200 EUR nicht ausreichen, um die Aufwendungen von 361.527 EUR zu decken. Durch die Entleerung der Abfallkörbe in unterschiedlichen Bereichen des Stadtgebiets (z.B. Bürgerhäusern, Parkanlagen, Straßen der Kernstadt, Straßen der Stadtteile, Kindergärten u.a.) werden zunächst Personalkostenerstattungen der Stadt von rd. 70.000 EUR vorgesehen. Die Stadtwerke beabsichtigen, im Laufe des Jahres die mit der Abfallkorbeinsammlung zusammenhängenden Anteile der Erträge und Aufwendungen genauer zu ermitteln, damit schrittweise verfeinerte Zuordnungen für die kommenden Gebührenkalkulationen vorgenommen werden können. Darüber hinaus ist beabsichtigt, die Kosten für Dienstleistungen Dritter durch den Einsatz von eigenem Personal zu reduzieren.









WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND STRAßENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

# ÜBERSICHT

## Vermögensplan Eigenbetrieb Stadtwerke Stadtallendorf



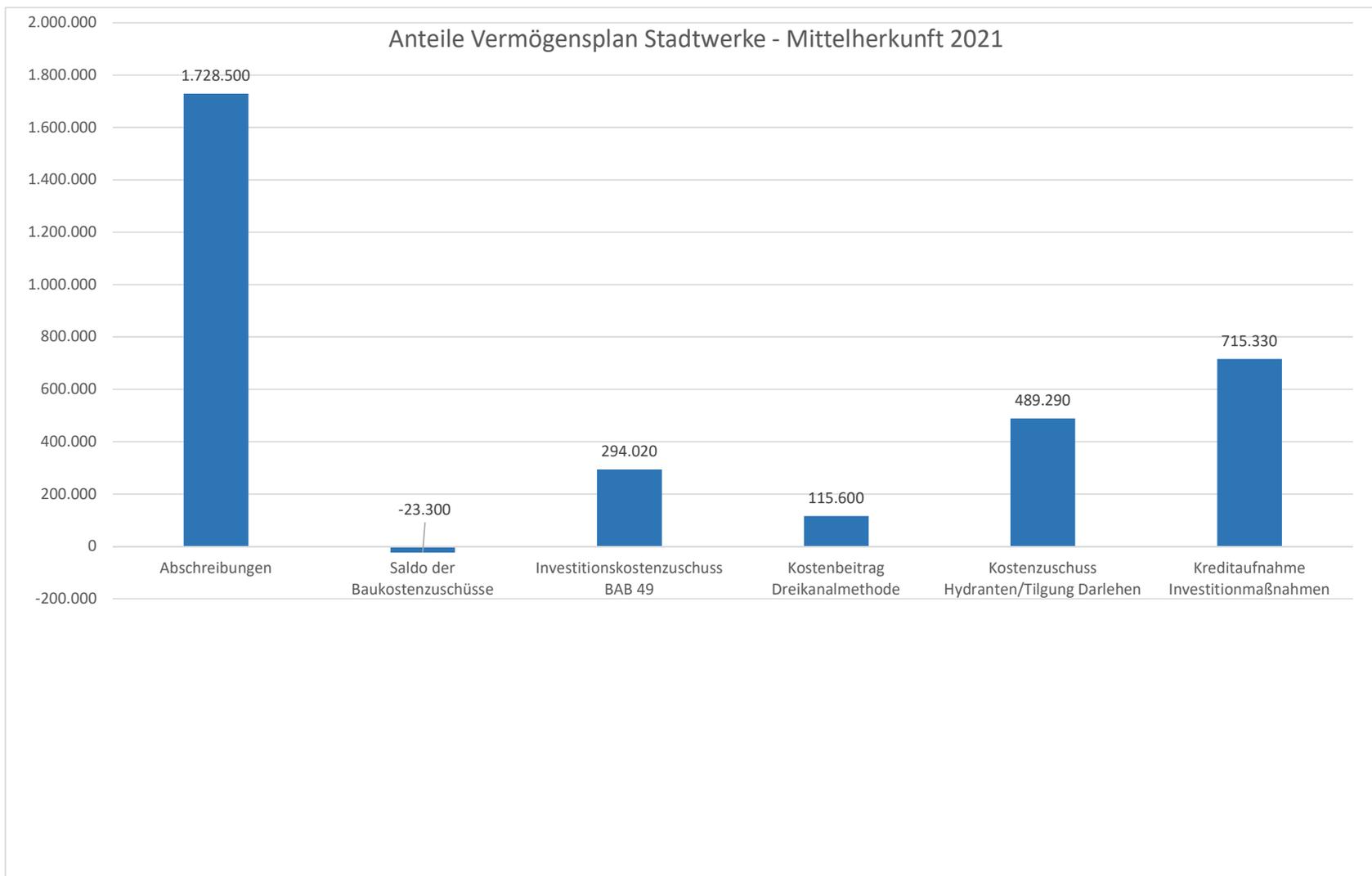
## II Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021

<b>II Vermögensplan</b>			
<b>1. Mittelherkunft / Deckungsmittel / Einnahmen</b>			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführung zu Rücklagen, abzgl. Entnahmen Zweckgebundene Rücklage Schwimmbäder	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge <small>(ohne Nr. 6)</small>	1.728.500	
	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		
	<b>6.1 Sonstige Zuschüsse der Stadt</b>		
	Brandschutz Instandhalt. Hydranten	28.000	
	Darlehensstilgungen Hallenbad 1-4	330.310	
	Kostenerstattung Kanal Feuerwehrrgerätehaus-Stadtmitte, Herrenwaldstraße	100.000	
	Kostenerstattung HIM-ASG, STV-belasteter Bodenaushub	15.000	
	Kostenerstattung f.d. Straßenentwässerung	115.600	Moldaustr. 80.000 EUR, Habichtstr. 35.600 EUR
	<b>6.2 Zuschuss DEGES B.-Maßnahmen für BAB 49</b>	310.000	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	-23.300	-42.940 EUR Abwasser, 19.640 EUR Wasser
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen / vorhandene Darlehensmitteln	0	
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0 715.330	
	<b>Deckungsmittel Vermögensplan gesamt:</b>	<b>3.319.440</b>	

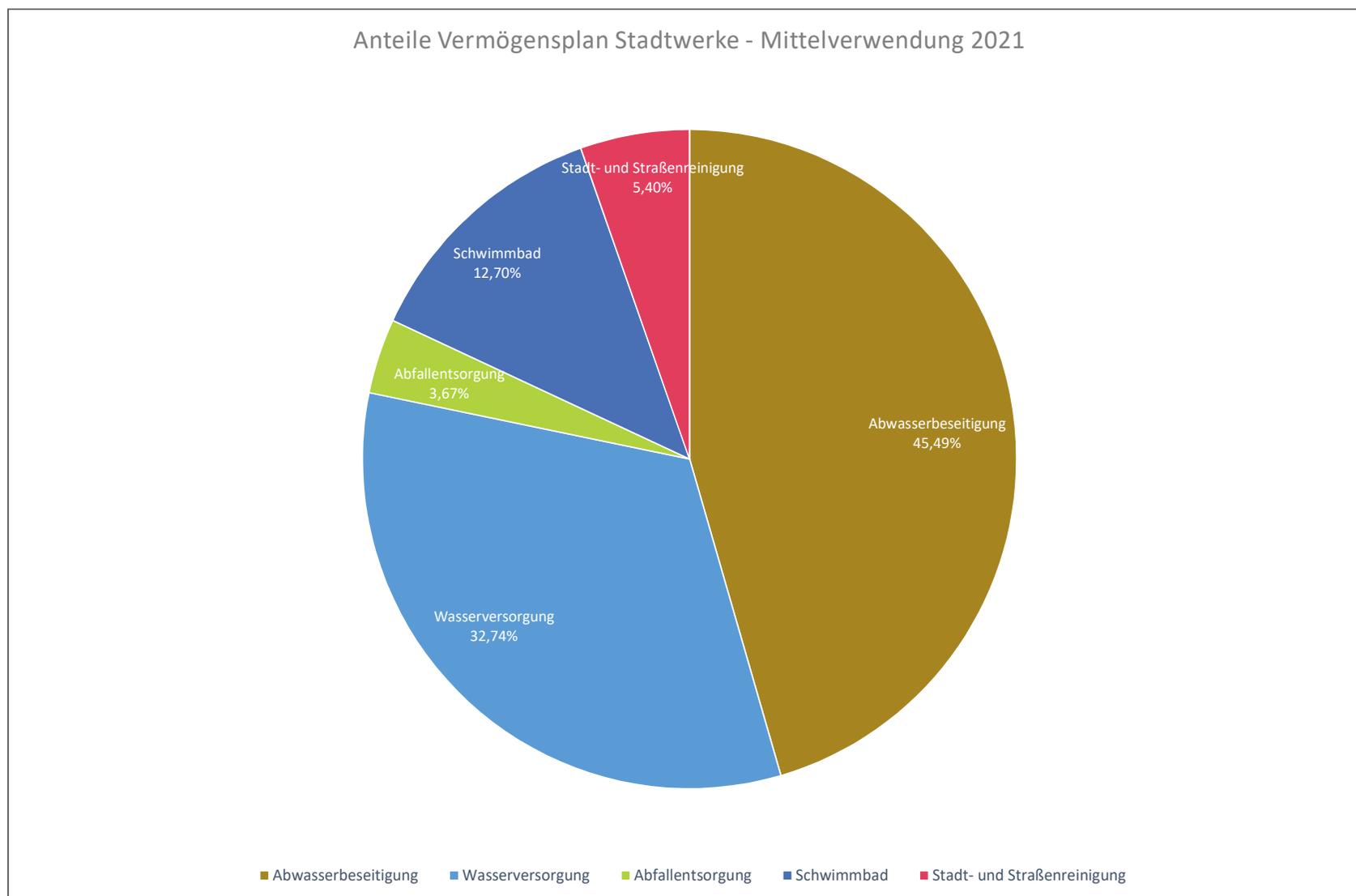
## II Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021

<b>II Vermögensplan</b>						
<b>2. Finanzbedarf / Ausgaben / Mittelverwendung</b>						
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz EUR		Investitionen (nachrichtl.)		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	1.035.100	0	0	0	
b)	für Abwasserentsorgung	1.462.350	0	0	0	
c)	für Abfallwirtschaft	118.500	0	0	0	
d)	für Schwimmbäder	91.200	0	0	0	
e)	für Stadt- u. Straßenreinigung	151.000	0	0	0	
	für gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	461.290	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	
	<b>Summe Ausgaben/Verpfl. Ermächt.</b>	<b>3.319.440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Diagramm Mittelherkunft



## Diagramm Mittelverwendung





WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND  
STRABENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

# ÜBERSICHT

Finanzplan  
Eigenbetrieb Stadtwerke Stadtallendorf



# Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2021

<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>						
<b>A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans - § 19 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2020<sup>1)</sup> TEUR</b>	<b>2021 TEUR</b>	<b>2022 TEUR</b>	<b>2023 TEUR</b>	<b>2024 TEUR</b>
<b>1</b>	<b>Zuführungen zum Stammkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup></b>	<b>376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Zuführung zu langfristige Rückstellungen abzgl. Entnahmen <sup>2)</sup></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>Zuführung zu Sonderpos. mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen <sup>2)</sup></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>Abschreibungen und Anlagenabgänge</b> (ohne Nr. 6)	<b>1.437</b>	<b>1.728</b>	<b>1.579</b>	<b>1.539</b>	<b>1.477</b>
<b>6</b>	<b>Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse</b>					
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)	116	116	110	60	80
6.3	Investitionskostenzuschuss Darlehenstilgung Hallenbad	330	330	330	330	330
6.4	Kostenerstattung FB 4 wg. Umlegung Kanal i.Z.m. Neubau FWG	0	100	0	0	0
6.5	Kostenerstattungen HIM-ASG	0	15	15	15	15
6.5	Kostenerstatt. Anpassungs- u. Sicherungsmaßnahmen BAB 49 DEGES	690	310	0	0	0
<b>6</b>	<b>Gesamt</b>	<b>1.164</b>	<b>899</b>	<b>483</b>	<b>433</b>	<b>453</b>
<b>7</b>	<b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmen aus Position C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ <sup>2)</sup></b>	<b>127</b>	<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8</b>	<b>Rückflüsse aus gewährten Darlehen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>Kredite</b>					
9.1	Von der Stadt	0	0	0	0	0
9.2	Von Dritten	811	716	520	500	500
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>3.915</b>	<b>3.319</b>	<b>2.582</b>	<b>2.472</b>	<b>2.430</b>

1) Erstes Planungsjahr ist das lfd. Wirtschaftsjahr.

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

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.

# Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2021

<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
<b>B. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans - § 19 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2020<sup>1)</sup></b> <b>TEUR</b>	<b>2021</b> <b>TEUR</b>	<b>2022</b> <b>TEUR</b>	<b>2023</b> <b>TEUR</b>	<b>2024</b> <b>TEUR</b>
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte <sup>3)</sup></b>					
	für Stromversorgung	0	0	0	0	0
	für Gasversorgung	0	0	0	0	0
	für Wasserversorgung	1.367	1.035	928	887	850
	für Abwasserentsorgung	1.097	1.391	1.100	1.025	1.008
	für Abfallwirtschaft	210	119	15	10	10
	für Schwimmbäder	428	91	24	23	23
	für Stadt- und Straßenreinigung	286	150	5	5	5
	für gemeinsame Anlagen	0	0	0	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>3.388</b>	<b>2.786</b>	<b>2.072</b>	<b>1.950</b>	<b>1.896</b>
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>	<b>Tilgung von Krediten</b>					
	Altdarlehen	94	94	94	94	94
	Hallenbadsanierung	331	331	331	331	331
	Investitionsdarlehen 2020: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft u. Stadt- u. Straßenrein.	32	38	55	72	89
	<b>Gesamt</b>	<b>457</b>	<b>463</b>	<b>480</b>	<b>497</b>	<b>514</b>
<b>4</b>	<b>Rückzahlung von Stammkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>Kostenanteil der Stadtwerke an der grundhaften Kanal- / Straßenerneuerung</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>30</b>	<b>25</b>	<b>20</b>
	<b>Ausgaben/Mittelverwendung insgesamt</b>	<b>3.915</b>	<b>3.319</b>	<b>2.582</b>	<b>2.472</b>	<b>2.430</b>

1) Erstes Planungsjahr ist das lfd. Wirtschaftsjahr.

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

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen.



WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND  
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

# ÜBERSICHT

Einnahmen und Ausgaben  
mit Auswirkung auf den  
städtischen Haushalt



Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken

## Übersicht Einnahmen und Ausgaben

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

Nr.	Bezeichnung	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	Erläuterungen
	<b><u>Einnahmen</u></b>						
1	Zuweisungen zur Kapitalaufstockung	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0	
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0	
3.1	Defizitausgleich Schwimmbäder	1.115	1.249	1.270	1.270	1.270	Der Defizitausgleich der Stadt a.d. Stadtwerke wird im wesentl.v.d.Erträgen aus Eintrittsgeld., den Betriebskosten, bez. Fremdl. und den Corona-Regeln 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)	116	115	110	60	80	
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	13	13	12	11	11	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	297	385	379	328	348	Erstattung v.Wasser-u.Abwasserbeiträgen Erschließung Baugebiete, Stadtservice Gewerbegebiet NO, Kostenant.f. verbilligte Windsäcke f. Pflegebed.,Verw.Kostenant., Anteile Straßenentwässerung Dreikanalmethode
4	Darlehen der Stadt	0	0	0	0	0	

Nr.	Bezeichnung	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	Erläuterungen
	<b><u>Ausgaben</u></b>						
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0	
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	177	393	399	406	412	Es handelt sich um Kostenanteile der Querschnittsämter f.Personalservice, Sitzungsdienst, DV u.a.
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0	
5	Tilgung von Darlehen der Stadt	231	231	231	231	231	Tilgungsleistungen für innere Darlehen i.Z. mit der Sanierung des Hallenbades

# Stellenübersicht zum Wirtschaftsplan 2021

Stellenübersicht						
Lfd. Nr.	Beamte / Beschäftigte	Bes.-Gr./ Entg.-Gr. TVöD	2021	2020	Besetzung zum 30.06.2020	Erläuterungen
1.	<b><u>Betriebsleitung</u></b>					
	Beamte	A14*)	1	1	1	
2.	<b><u>Kaufmännische Abteilung</u></b>					
	Beamte	A12*)	1	1	1	
	Beschäftigte	E8	3,5	3,5	3	
	Beschäftigte	E6	0,5	0,5	0	
3.	<b><u>Technische Abteilung</u></b>					
	Beschäftigte	E10	2	2	2	
	Beschäftigte	E8	4	4	4	
	Beschäftigte	E6	0,5	0,5	0,5	
	(Fachhandwerker)	E7	1	1	1	
	(Fachhandwerker)	E6	5	5	3	
4.	<b><u>Bäderverwaltung</u></b>					
	Beamte	A9**) mD	1	1	1	
a)	<b><u>Freibad</u></b>					
	Beschäftigte	E9a	0	0	0	
	Beschäftigte	E9b	1	1	1	
	Beschäftigte (Saison)	E6	1	1	1	
b)	<b><u>Hallenbad</u></b>					
	Beschäftigte	E8	1	1	1	
	Beschäftigte	E6	2	2	2	
	Beschäftigte	E3	2	2	2	
	Beschäftigte	E2a	2	2	2	
	Beschäftigte	E 2	1,5	1	1	
	<b>Gesamt:</b>		<b>30,0</b>	<b>29,5</b>	<b>26,5</b>	

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

\*\*) Stelle besetzt durch Tarifpersonal



WASSERVERSORGUNG



ABWASSERBESEITIGUNG



STADT- UND STRASSENREINIGUNG



ABFALLWIRTSCHAFT



SCHWIMMBÄDER

# Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021



# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
401000	Gebühren BZw IU Sonstige	-3.740	-3.740	0,00
401600	Schmutzwassergeb. Kanal IU	-28.710	-34.142	-28.710,00
402220	Sonstige Gebühren o. MwSt umgegliedert von sonst.betr.Erträgen	-1.300	-1.528	-1.215,17
402300	Auflösung der Ertragszuschüsse	-265.940	-151.140	-211.928,73
402420	Schmutzwassergebühren Kanal VU	-3.730.000	-3.950.000	-3.871.090,70
402460	Abschläge Abwassergebühren VU	0	0	164,00
402500	Niederschlagswassergebühren Kanal VU	-2.304.390	-2.295.250	-2.307.928,39
402540	Zählermieten Kanal o. MwSt VU	-3.150	-3.150	-3.133,08
402701	Erträge Auflösung Rückstellung Kostenüberdeckung Kanal	0	0	-59.581,00
431280	Verwaltungsgebühr	-200	-600	-302,50
431400	Kleineinleiterabgabe	-500	-500	-753,61
431420	Erhöhte Abwassergebühren Kanal	-10.000	-15.800	-32.227,24
431425	Ablese-/Verw.Geb.Kanal VU	-300	-120	-289,17
431520	Erstattung nach § 4 ATG	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-6.348.230</b>	<b>-6.455.970</b>	<b>-6.516.995,59</b>

## Erläuterungen

Der Kalkulation der Abwassergebühren für das Jahr 2021 liegen nachstehende Mengenprognosen zu Grunde: SVK 815.256 m<sup>3</sup> + Tarifkunden/Haushalte 867.205 m<sup>3</sup> = 1.682.461 m<sup>3</sup>. Grundlage der Einleitungszahlen der TK/Haushalte bilden die Durchschnittsverbräuche der Jahre 2018 - 2019. Die Werte der SVK orientieren sich an den Verbrauchszahlen der Monate Januar bis September 2020. Für Oktober wurde der Durchschnitt der Jahreseinleitungswerte 01-09/2020 und für November /Dezember die Verbrauchswerte 2019 zu Grunde gelegt. Die geringeren Einleitungsmengen berücksichtigen die **Rückgänge in den Corona-Monaten** März bis Juli 2020. Aufgrund der erneuten Corona-Maßnahmen ab November 2020 wird die Ertragssituation für das Jahr 2021 rückläufig und vorsichtig prognostiziert. Auf dieser Grundlage werden Erträge aus der Erhebung von Schmutzwassergebühren in Höhe von 3.730.000 EUR erwartet.

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Erläuterungen

Als aktivierte Eigenleistung bezeichnet man bei der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) den Sachverhalt, dass das Unternehmen Anlagevermögen (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 3.439.389 m<sup>2</sup>. Es werden im Jahr 2021 Einnahmen aus Niederschlagswassergebühren in Höhe von 2.304.390 EUR erwartet (siehe Umsatzerlöse, Sachkonto: 402500).

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
402240	Sonstige Gebühren 7%	0	0	0,00
431100	Ertr.Versicherungsfälle o.M.	0	0	0,00
431180	Erträge Auflösung SoPo	-9.800	-9.770	-23.834,47
431200	Sonstige betriebl. Einnahmen 0 %	-50	-50	-49,18
431320	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	-48.414,00
431340	Mahngebühren	-2.900	-2.930	-2.725,50
431360	Säumniszuschläge	-2.250	-2.275	-1.362,08
431380	Erträge Herabsetzung PWB	-1.300	-1.300	-7.300,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-16.300</b>	<b>-16.325</b>	<b>-83.685,23</b>

## 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

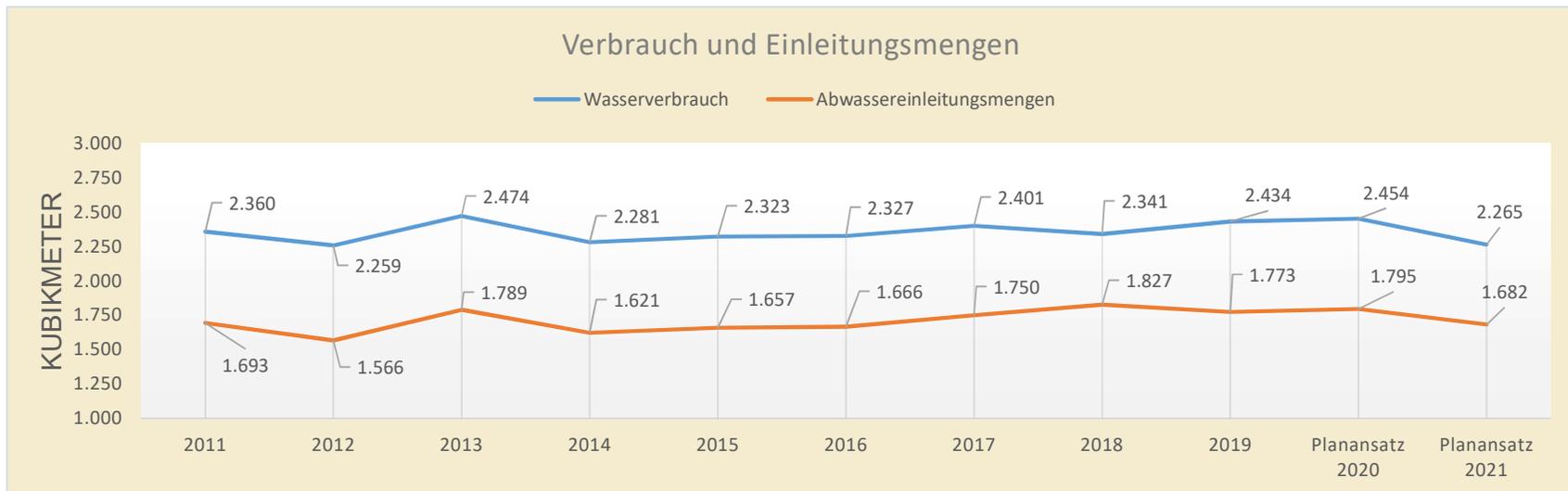


### a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe

Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511060	Strombezugskosten	750	750	637,96
511120	Materialaufwand	2.500	2.500	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>3.250</b>	<b>3.250</b>	<b>637,96</b>

### Erläuterungen

Die Ansätze wurden auf der Grundlage der Jahresabschlusszahlen und der Jahresergebnisse angepasst.



# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511180	Sonst. Aufwendungen Kanal inkl. Entgelt f. Erhebungsdaten	25.900	25.900	25.899,35
512080	Bezogene Fremdleistungen	1.250.000	1.350.000	1.285.138,17
512140	Bez. Fremdl. Versicherungsfälle	0	0	0,00
512160	Eigenverbrauch Benutzungsgebühren	6.500	6.500	42,88
512260	Vollstreckungskosten	2.000	2.950	2.742,21
512280	Verbandsumlage AAK	3.516.390	3.600.000	3.130.178,00
512300	Kanalreinigung	150.000	150.000	155.913,30
512320	TV-Untersuchungen, Dichtheitsüberprüfungen	110.000	110.000	108.447,24
512380	Beseitigung Abfall im Abwasserbereich	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>5.060.790</b>	<b>5.245.350</b>	<b>4.708.361,15</b>

## Erläuterungen

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

Der für das Jahr 2021 von der Geschäftsstelle des Abwasserverbandes Stadtallendorf-Kirchhain (AAK) festgelegte Verbandsbeitrag liegt mit 3.516.390 EUR rund 12.000 EUR unter der durch Bescheid für das Jahr 2020 festgesetzten Verbandsumlage von 3.528.327 EUR. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2021 lag eine abschließende Beschlussfassung der Verbandsversammlung des AAK über die endgültige Höhe der Verbandsumlage für das Jahr 2021 noch nicht vor. Nach Rücksprache mit der Geschäftsführung wird sich das Projekt zur Erweiterung der Zentralkläranalge Kirchhain (ZKA) auf Grund notwendig gewordener Umplanungen, Eingriffs- und Ausgleichsplanungen u. a. wesentlich verändern und verzögern, so dass für das kommende Jahr nicht mit größeren Investitionsmaßnahmen zu rechnen ist. Demzufolge wurde die Verbandsumlage sogar geringfügig verringert.

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610000	Arbeiterlöhne	915	899	81,02
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	207.693	201.439	167.945,94
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd. (Auflösungen sh. 431320)	450	450	5.207,09
610300	Beamtenbezüge	49.111	35.552	34.424,29
610500	Veränd. Altersteilzeitrückst. (Auflösungen sh. 431320)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>258.169</b>	<b>238.340</b>	<b>207.658,34</b>

## Erläuterungen

Zum Redaktionsschluss standen die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst noch am Anfang. Die Ansätze der Personalkosten beruhen auf der Annahme einer 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 in Anlage 1 dargestellt.

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-29.085	-3.827	44.301,00
611100	Sozialvers. Angestellte	42.132	40.134	33.622,51
611200	Sozialvers. Arbeiter	196	188	188,91
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-6.930	-4.824	7.958,00
612040	ZVK Arbeiter	54	52	85,98
612060	ZVK Angestellte	14.180	13.801	12.560,98
612080	Versorgungskasse Beamte	34.517	28.193	60.537,71
612100	Beihilfen Beamte	3.650	3.500	4.686,54
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>58.714</b>	<b>77.217</b>	<b>163.941,63</b>

## Erläuterungen

Die Aufteilungen der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige sind in Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2019, können der Anlage 2 entnommen werden. 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	11.080	14.760	17.280,86
620100	Abschreibungen Sachanlagen	735.900	750.180	812.879,27
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>746.980</b>	<b>764.940</b>	<b>830.160,13</b>

## 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 2021 vom 02.11.2020 zu Grunde.

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
511180	Sonstige Aufwendungen	26.000	26.000	28.672,55
630100	Fahrzeughaltung	100	100	36,80
630200	Dienst- und Schutzkleidung	100	100	94,61
630300	KFZ-Versicherung	50	50	24,32
630400	Versicherungsbeiträge	12.000	12.000	11.533,60
630500	Prüfungskosten	10.000	18.000	8.705,32
630600	Telefon	700	700	676,04
630700	Porto	3.600	3.600	3.537,75
630800	Bekanntmachungen	1.200	600	800,65
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer-Software	200	200	160,93
631100	Bücher und Zeitschriften	500	500	475,76
631200	Sonstiger Geschäftsaufwand	620	500	615,76
631300	Kosten des Geldverkehrs	1.400	500	1.381,96
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	65.250	82.570	59.113,21
631600	Bewirtschaftungskosten	2.000	2.000	1.867,23
631700	Entschädigungszahlungen	210	210	207,96
631800	Sonstiger betrieblicher Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	2.070	2.070	1.069,76
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	13.000	10.000	12.820,39
632100	DV-Kosten	77.260	48.220	27.477,08
632200	Mitgliedsbeiträge	60	50	51,13
632250	Spenden	0	0	0,00

Erläuterungen Abwasserbeseitigung

632300	Aus- und Fortbildung	1.500	1.500	267,93
632400	Betriebskosten Dul	20.340	19.370	15.975,35
632500	Büromaterial	1.300	1.300	1.610,12
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0,00
632700	Öffentlichkeitsarbeit	900	500	1.024,21
632800	Mieten	50	50	35,34
632900	Forderungsabschreibungen	0	0	92,87
633000	Einst. PWB Forderungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>240.410</b>	<b>230.690</b>	<b>178.328,63</b>

**Erläuterungen**

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2019 und 2020 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 "Rechnungsworkflow" und "digitale Belegarchivierung" berücksichtigt.

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

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2021 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
701100	Zinsen SP DL 3021585904	2.490	3.010	3.529,16
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)	35.804	33.000	32.915,79
701500	Zinsen VR DL 3021585907	1.150	1.480	1.783,99
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	350	425	491,66
701410	Zinsen DL Investitionen 2021	1.160	1.690	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>40.954</b>	<b>39.605</b>	<b>38.720,60</b>

## Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Anteil "Abwasserbeseitigung" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2021 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge, einschl. RSt.a.Kostenüberdeck.	0	0	-19.231,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.231,00</b>

I/1 Abwasserbeseitigung zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Abwasserbeseitigung 2021:	<b>44.737 EUR</b>

# I Erfolgsplan Abwasser - Erläuterungen

I/1 Abwasserbeseitigung zu 11: Sonstige Steuern 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	10	10	3,00
704200	Grundsteuer	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>10</b>	<b>10</b>	<b>3,00</b>

I/1 Abwasserbeseitigung zu 12: Jahresverlust 	
Prognose Jahresverlust 2021:	<b>44.747 EUR</b>



# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
402700	Erträge Auflös.d.Rückstellung Kostenüberdeck.umgeg.v. 431330	-211.267	-309.930	-298.626,79
402720	Abfallgebühren, Sonstiges	0	0	0,00
402740	Gebühr f. verschm. Biotonnen/AP	0	0	0,00
402780	Abschl.Abfallg./zus.Papiervolumen	-116	0	0,00
402760	Abfallgebühren VU, zusätzliches Papiervolumen	-1.217.000	-1.177.000	-1.187.259,27
402800	Entsch.Altpapier DSD,Erlöse ALF	-52.000	-65.000	-54.649,70
402820	Leihgebühren Abfall (Gcont)	0	-18.560	-19.054,05
402840	Entsch. DSD Cont.Stellpl. Abfall	-35.000	-38.000	-38.024,78
402860	Entgelte Entsorgung u. Verwertung	-9.000	-9.000	-9.038,10
403520	Benutzungsgebühren Bioabfall	-354.200	-351.000	-350.185,50
431280	Verwaltungsgebühren	-13.000	-14.500	-13.836,01
431285	Spermmüllkarten online	-3.000	-1.600	-1.630,00
431440	Leistungen für Dritte Abfall (Gefäßtransporte, Erstatt.)	-10.400	-10.400	-10.366,74
431520	Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-1.904.983</b>	<b>-1.994.990</b>	<b>-1.982.670,94</b>

## Erläuterungen

Die Prognose der Umsatzerlöse wurde auf der Grundlage der Bestandsstatistik vom 02.11.2020 -Programm NAV 2015- und des Bestandsnachweises der Gefäße 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 sowie Erstattungen der Dualen Systeme für die Mitbenutzung der kommunalen Altpapiergefäße von insgesamt rd. 87.000 EUR erwartet. Die Leihgebühren für Gelbe Container, ca. 18 TEUR, entfallen, da die privaten Gefäße durch die Dualen Systeme nicht mehr abgefahren werden und neue gelbe Abfallgefäße (mit Chipsystem) zur Verfügung gestellt werden. Zum 31.12.2019 betrug der Stand der RST aus Kostenüberdeckung im Betriebszweig Abfallwirtschaft 420.454 EUR. Zur weiteren Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402700) ein "Ertrag aus der Auflösung der Rückstellung aus Kostenüberdeckung" in Höhe der mit der SWS besprochenen Vorausschau in Höhe von 211.267 EUR gebildet und ausgewiesen.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 2: Aktivierte Eigenleistungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
421005	Aktivierte Gemeinkosten	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## Erläuterungen

Als aktivierte Eigenleistung bezeichnet man bei der Gewinn- und Verlustrechnung nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) den Sachverhalt, dass das Unternehmen Anlagevermögen (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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
431100	Ertr.Versicherungen o.M.	0	0	0,00
431200	Sonst. Betriebseinnahmen 0 %	-140.000	-156.000	-218.318,05
431320	Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	-40.879,00
431330	Erträge Auflösung Rückst. Kostenüberdeck. umgegl. nach 402700	0	0	0,00
431340	Mahngebühren	-1.100	-1.110	-1.035,69
431360	Säumniszuschläge	-855	-865	-517,61
431380	Erträge Herabsetzung PWB	0	0	-2.400,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-141.955</b>	<b>-157.975</b>	<b>-263.150,35</b>

## Erläuterungen

Bei den "Sonstigen Betriebseinnahmen 0%" handelt es sich im Wesentlichen um Transportkostenerstattungen der ALF und Erlöse aus dem Verkauf von Restmüll- und Laubsäcken. Die Erlöse aus der Papierkorbleerung, ca. 70.000 EUR, entfallen im Betriebszweig Abfallbeseitigung, da die Aufwendungen und Erträge nach aktueller Rechtsprechung künftig in der Gebührenkalkulation der Benutzungsgebühren für die Stadt- und Straßenreinigung berücksichtigt werden müssen.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511060	Strombezugskosten	0	0	0,00
511120	Materialaufwand	40.000	60.000	43.018,03
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>40.000</b>	<b>60.000</b>	<b>43.018,03</b>

## Erläuterungen

Für die Beschaffung von Abfallgefäßen, Werkzeugen, Containern und Materialien für den Wertstoffhof der Stadtwerke wurden rund 40 TEUR vorgesehen.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	6.500	11.500	16.995,96
512140	Bez. Fremdl. Versicherungsfälle	0	0	0,00
512160	Eigenverbrauch Ben.Geb. Abfall	0	0	0,00
512260	Vollstreckungskosten	1.500	1.475	1.371,12
512340	Entsorgung illeg. gelagerter Abfall	1.500	1.500	1.358,31
512350	Transportkosten Abfall	145.000	145.000	145.495,95
512360	Einsammlungskosten Abfall	340.000	350.000	335.487,71
512380	Beseitigungskosten Abfall	725.000	740.000	723.161,27
512400	Kompostgebühren Abfall	400.000	404.000	395.129,08
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>1.619.500</b>	<b>1.653.475</b>	<b>1.618.999,40</b>

## Erläuterungen

Bedingt durch den Einsatz der beiden neu eingestellten Mitarbeiter im Betriebszweig Stadt- u. Straßenreinigung bzw. der Abfallwirtschaft sinkt der Bedarf an bezogenen Fremdleistungen durch Privatfirmen. Die Kompostgebühren des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Lahn-Fulda (ALF) für die Annahme der Bioabfallmengen im Biomassezentrum Kirchhain-Stausebach werden im Jahr 2021 nach Auskunft der Geschäftsstelle nicht erhöht. Die hierfür erhobene Grundgebühr von 8,00 EUR/Einwohner und Leistungsgebühr von 78,00 EUR/t ist gleich geblieben. Dies gilt auch für die Beseitigungskosten des Rest- und Sperrmülls (Grundgebühr: 5,50 EUR/Einwohner, Leistungsgebühr: 197,00 EUR/t).

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610000	Arbeiterlöhne	74.881	56.734	45.936,12
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	75.386	87.958	73.995,13
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.(Auflösungen sh. 431320)	0	0	7.093,12
610300	Beamtenbezüge	41.520	38.171	36.993,80
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>191.787</b>	<b>182.863</b>	<b>164.018,17</b>

## Erläuterungen

Zum Redaktionsschluss standen die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst noch am Anfang. Die Ansätze der Personalkosten beruhen auf der Annahme einer 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 jährlich aktualisierten Personalkostenanteile der einzelnen Beschäftigten/Beamten durchgeführt. Die Aufteilungen der Personalkosten sind auf der Anlage 1 dargestellt.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen umgegliedert von Personalaufwand a)	-22.285	-2.932	33.942,00
611100	Sozialvers. Angestellte	16.208	18.449	17.647,14
611200	Sozialvers. Arbeiter	15.760	11.544	10.275,60
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-5.310	-3.696	6.719,00
612040	ZVK Arbeiter	4.407	3.271	4.759,50
612060	ZVK Angestellte	6.772	7.548	5.409,58
612080	Versorgungskasse Beamte	37.062	30.271	19.740,54
612100	Beihilfen Beamte	2.400	2.300	3.722,54
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>55.014</b>	<b>66.755</b>	<b>102.215,90</b>

## Erläuterungen

Die Aufteilungen der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige sind in Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2019, können der Anlage 2 entnommen werden.

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

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 6: Abschreibungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	550	2.240	2.234,90
620100	Abschreibungen Sachanlagen	44.670	52.040	50.240,94
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>45.220</b>	<b>54.280</b>	<b>52.475,84</b>

## 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 2021 vom 02.11.2020 zu Grunde.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft				
zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511180	Sonst. Aufwendungen	0	0	0,00
630100	Fahrzeughaltung	12.000	8.500	9.952,79
630200	Dienst- und Schutzkleidung	3.000	1.500	1.048,17
630300	KFZ-Versicherung	3.700	3.600	3.587,83
630400	Versicherungsbeiträge	3.000	3.000	2.955,96
630500	Prüfungskosten	3.000	5.200	2.963,69
630600	Telefon	600	500	463,21
630700	Porto	800	800	682,82
630800	Bekanntmachungen	500	400	20,01
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	700	700	690,76
631100	Bücher und Zeitschriften	0	0	0,00
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	900	900	835,94
631300	Kosten des Geldverkehrs	450	300	449,60
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	21.750	26.925	19.276,05
631600	Bewirtschaftungskosten	9.500	9.500	8.203,88
631800	Sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	670	675	348,83
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	4.000	2.500	3.214,06
632100	DV-Kosten	20.130	14.550	6.529,50
632200	Mitgliedsbeiträge	30	30	26,91
632250	Spenden	100	100	0,00
632300	Aus- und Fortbildung	1.500	1.500	1.079,76

632400	Betriebskosten Dul	6.640	6.320	5.209,35
632500	Büromaterial	600	600	815,97
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	12,00
632700	Öffentlichkeitsarbeit	4.450	4.450	2.391,63
632800	Mieten	250	0	17,85
632900	Forderungsabschreibung	0	0	98,97
633000	Einst. PWB Forderungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>98.270</b>	<b>92.550</b>	<b>70.875,54</b>

### Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2019 und 2020 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 "Rechnungsworkflow" und "digitale Belegarchivierung" berücksichtigt.

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

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2021 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
701300	Zinsen Kassenkredit	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen f. Pensionen und Beihilfen, Verwahrgelder u. Negativzinsen)	20.320	18.427	35.737,64
701500	Zinsen VR DL 3021585907	150	195	232,71
701950	Zinsen VR DL 56757391	7	8	8,95
701420	Zinsen Investitionen 2021	560	1.070	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>21.037</b>	<b>19.700</b>	<b>35.979,30</b>

## Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Betriebszweig "Abfallwirtschaft" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2021 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
700600	Zinsertrag aus der Abzinsung der RSt. aus Kostenüberd.	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/2 Abfallwirtschaft zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 	
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Abfallwirtschaft 2021: 23.890 EUR</b>	

## Erläuterungen

Die Ansätze für Steuerzahlungen im Jahr 2021 wurden den vorliegenden Steuerbescheiden und den Angaben zur Höhe der Vorauszahlungen entnommen.

# I Erfolgsplan Abfallwirtschaft - Erläuterungen

I/2 Abfallwirtschaft zu 11: Sonstige Steuern 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
703100	Körperschaftsteuer (DSD)	17.264	17.264	7.627,00
703110	Solidaritätszuschlag (DSD)	1.000	1.000	417,56
703120	Gewerbsteuer (DSD)	14.368	14.368	2.050,75
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	450	450	450,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>33.082</b>	<b>33.082</b>	<b>10.545,31</b>

I/2 Abfallwirtschaft zu 12: Jahresverlust 	
<b>Prognose Jahresverlust 2021:</b>	<b>56.972 EUR</b>

## Erläuterungen

Im Jahresabschluss 2015 wurde eine Rückstellung für die in dem Kalkulationszeitraum entstandenen Kostenüberdeckungen gebildet und durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (nach Vornahme einer Gebührenkalkulation) eine Verringerung der Abfallgebühren beschlossen. In den Wirtschaftsplänen sind die verringerten Abfallgebühren der Grund dafür, dass jeweils Fehlbeträge entstehen werden. Am 31.12.2019 betrug der Stand der RST aus Kostenüberdeckung im Betriebszweig Abfallwirtschaft 420.454 EUR. Der Ertrag aus der Auflösung dieser RST wird im Abschnitt "Umsatzerlöse" (Sachkonto: 402700) mit 211.267 EUR dargestellt.



# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
401000	Gebühren alle Bzw., IU sonstige	-2.200	-2.196	0,00
401100	Zählermieten Wasser IU VU	-1.120	-1.120	-1.116,72
401400	Benutzungsgeb.IU Wasser VU	-20.270	-23.580	-20.268,60
401550	Ablesegebühren IU Wasser VU	-12	-12	-12,24
402100	Benutzungsgebühren Wasser VU	-3.010.000	-3.240.000	-3.175.472,23
402120	Abschläge Wassergebühren VU	0	0	87,85
402160	Zählermieten VU	-89.000	-87.000	-88.660,01
402180	Ablesegebühren Wasser VU	-9.450	-9.360	-9.409,50
402240	Sonstige Gebühren 7%	-3.750	-5.000	-4.575,72
402300	Auflösung Ertragszuschüsse	-101.360	-51.450	-78.140,89
431140	Rückvergütung Wasserbezugskosten ZMW	-105.000	-105.000	-104.469,56
431160	Erneuerungen, Reparaturen, Änd. v. Wasserhausanschlüssen 7 %	-40.000	-32.500	-39.965,02
431220	Sonst. betr. Einnahmen 7%	-500	-50	-527,86
431240	Sonst. betr. Einnahmen 19 %	-32.000	-32.000	-27.248,50
431260	Verkauf Material 19 %	-5.000	-11.000	-1.950,31
431280	Verwaltungsgebühren	-500	-550	-392,50
431520	Erstattungen nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-3.420.162</b>	<b>-3.600.818</b>	<b>-3.552.121,81</b>

## Erläuterungen

Die Erläuterung der wesentlichen Ertragskalkulationen - siehe Ausführungen zu "aktivierte Eigenleistungen".

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
421000	Aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000	-27.936,23
421005	Aktivierte Gemeinkosten	-15.000	-15.000	-14.975,61
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-45.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>-42.911,84</b>

## Erläuterungen

Der Kalkulation der Wassergebühren 2021 liegen nachstehende Verbrauchsmengen zu Grunde: SVK 1.354.620 m<sup>3</sup> + Tarifikunden/Haushalte 910.307 m<sup>3</sup> = 2.264.927 m<sup>3</sup>. 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 2019/2020. Für Oktober bis Dezember wurden die Vorjahresverbräuche zu Grunde gelegt. Für den Sonderbau der BAB 49 werden zusätzliche Wasserabnahmen berücksichtigt. Aufgrund der erneuten Corona-Maßnahmen im November 2020 wird die Ertragssituation für das Jahr 2021 rückläufig und vorsichtig prognostiziert. Auf dieser Grundlage werden Erträge aus der Erhebung von Wassergebühren in Höhe von 3.010.000 EUR festgesetzt.

Der Innenumsatz (Schwimmbäder u.a.), die Zählermieten, Ablesegebühren, Auflösungsbeträge 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 Anlagevermögen (z.B. Herstellung von Hauptversorgungsleitungen oder Hausanschlussleitungen für Wasser, Planungsleistungen u.a. ) selbst ausführt (d.h. nicht wie üblich bei Fremdfirmen einkauft) und diese Eigenleistungen im Anlagevermögen des Betriebszweiges aktiviert.

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 3: Sonstige betriebliche Erträge		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
402220	Sonst. Gebühren 0 %	0	0	0,00
431100	Ertrag Versicherungsfälle o. MwSt	-500	-500	-692,62
431180	Erträge Auflösung SoPo	-28.800	-28.380	-22.239,94
431200	Sonst. betr. Einnahmen 0 % inkl. Ertr. Erhebungsd. Abwasser 25.900 EUR	-28.500	-52.200	-28.530,85
431220	Sonst. betr. Einnahmen 7 %	0	0	0,00
431245	Erstattung Land Hessen BAB A 49	0	-25.000	0,00
431320	Erträge Auflösung Rückstellung	0	0	-47.185,00
431340	Mahngebühren	-1.740	-1.760	-1.635,30
431360	Säumniszuschläge a. Mahnungen	-1.350	-1.340	-817,25
431380	Erträge Herabsetzung PWB	0	0	-5.400,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-60.890</b>	<b>-109.180</b>	<b>-106.500,96</b>

## 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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511020	Wasserbezugskosten	1.896.000	2.007.400	1.991.715,35
511060	Strombezugskosten	36.500	28.650	34.847,10
511100	Chemikalien, Filtermaterial	1.400	1.400	1.418,51
511120	Materialaufwand	90.000	90.000	99.999,46
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>2.023.900</b>	<b>2.127.450</b>	<b>2.127.980,42</b>

## Erläuterungen

Der Ansatz für Wasserbezugskosten für das Jahr 2021 wurde mit den Liefererwartungen des Zweckverbandes Mittelhessische Wasserwerke (ZMW) für die Kernstadt und den Stadtteil Niederklein abgestimmt. Die Verlustzahlen für diesen Bereich wurden entsprechend berücksichtigt. Angesetzt wurde eine Bezugs-/Verlustmenge von 2.400.000 m<sup>3</sup>. Der Kalkulation liegen die aktuellen Kostensätze des ZMW (Bereitstellungsgebühr: 0,51 EUR/m<sup>3</sup> und Arbeitsgebühr 0,28 EUR/m<sup>3</sup> zu Grunde. Eine Erhöhung der Bezugskosten durch den ZMW ist für 2021 nicht vorgesehen.

Die Strombezugskosten berücksichtigen die Verbrauchsprognose und gesetzlichen Zulagen für alle Wassergewinnungs-, Brunnen-, Speicher- und Druckerhöhungsanlagen, einschließlich der Fernwirkanlage für das Jahr 2021.

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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
512020	Kooperationsentschädigungen WSG Erksdorf	5.200	5.200	5.182,83
512080	Bezogene Fremdleistungen	350.000	350.000	370.580,06
512140	Versicherungsfälle	500	500	0,00
512160	Eigenverbrauch Ben. Geb. Wasser	0	0	0,00
512220	Wasseruntersuchungen	12.000	14.000	10.195,00
512260	Vollstreckungskosten	2.200	2.200	2.056,66
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>369.900</b>	<b>371.900</b>	<b>388.014,55</b>

## Erläuterungen

Der Ansatz für bezogene Fremdleistungen berücksichtigt den im Jahr 2021 erwarteten Aufwand für die Unterhaltung des Wasserleitungsnetzes. Hierzu zählen die Aufwendungen für die Instandsetzung von Rohrbrüchen und die Erneuerung von Leitungsabschnitten. Ob die Mittel ausreichen werden, wird von der Entwicklung der Betriebsstörungen abhängig sein. In dem Ansatz wurden wie bisher auch Mittel für Ingenieurleistungen im Zusammenhang mit der Sicherung des Tiefzonenbehälters während und nach der Bauphase 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 Mittel für Untersuchungen des Trinkwassers im Fall einer plötzlich auftretenden Trinkwasserstörung (z.B. Störfälle 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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610000	Arbeiterlöhne	54.515	37.325	26.095,52
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	259.674	284.218	282.105,08
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	3.000	1.500	2.903,12
610300	Beamtenbezüge	52.939	37.793	36.593,35
610500	Veränd.Altersteilzeitrückstell.	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>370.128</b>	<b>360.836</b>	<b>347.697,07</b>

### Erläuterungen

Zum Redaktionsschluss standen die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst noch am Anfang. Die Ansätze der Personalkosten beruhen auf der Annahme einer 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 in Anlage 1 dargestellt.

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

## I/3 Wasserversorgung

### zu 5: Personalaufwand



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

Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-27.307	-3.593	41.591,00
611100	Sozialvers. Angestellte	55.028	58.967	58.526,25
611200	Sozialvers. Arbeiter	11.712	7.788	7.839,33
612020	Veränderung Beihilferückstellungen	-6.506	-4.529	7.755,00
612040	ZVK Arbeiter	3.215	2.156	3.797,78
612060	ZVK Angestellte	22.799	24.384	22.544,60
612080	Versorgungskasse Beamte	36.695	29.971	36.849,03
612100	Beihilfen Beamte	2.650	2.500	4.597,34
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>98.286</b>	<b>117.644</b>	<b>183.500,33</b>

#### Erläuterungen

Die Aufteilungen der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die einzelnen Betriebszweige sind in Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2019, sind in 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterielle VG	1.910	4.170	4.986,73
620100	Abschreibungen Sachanlagen	477.090	533.160	552.737,47
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>479.000</b>	<b>537.330</b>	<b>557.724,20</b>

## 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 02.11.2020 zu Grunde.

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
511180	Sonst. Aufwendungen	50	50	17,59
630100	Fahrzeughaltung	12.500	12.500	11.602,26
630200	Dienst- und Schutzkleidung	1.500	1.350	1.159,98
630300	KFZ-Versicherung	3.100	2.570	2.501,90
630400	Versicherungsbeiträge	8.000	8.000	7.986,45
630500	Prüfungskosten	5.000	8.600	4.895,01
630600	Telefon	6.500	6.000	6.439,25
630700	Porto	2.700	2.700	2.403,97
630800	Bekanntmachungen	1.000	500	125,79
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	3.200	3.200	2.909,07
631100	Bücher und Zeitschriften	450	450	495,75
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	1.500	1.500	650,20
631300	Kosten des Geldverkehrs	800	750	836,51
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	36.250	50.260	35.981,96
631600	Bewirtschaftungskosten	8.500	8.500	8.403,67
631700	Entschädigungszahlungen	260	260	259,41
631800	Sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	1.240	1.260	651,15
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	11.000	11.000	21.393,30
632100	DV-Kosten	47.590	30.150	16.066,90
632200	Mitgliedsbeiträge, BG-Beiträge	7.600	7.150	7.597,35
632250	Spenden	0	0	0,00
632300	Aus- und Fortbildung	2.500	2.500	567,68
632400	Betriebskosten Dul	12.380	11.790	9.724,12
632500	Büromaterial	950	950	1.544,76
632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	0,00
632700	Öffentlichkeitsarbeit	1.500	1.000	1.496,36

Erläuterungen Wasserversorgung

632800	Mieten	500	500	1.117,55
632900	Forderungsabschreibungen	0	0	34,09
633000	Einst. PWB Forderungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>176.570</b>	<b>173.490</b>	<b>146.862,03</b>

**Erläuterungen**

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2019 und 2020 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 "Rechnungsworkflow" und "digitale Belegarchivierung" berücksichtigt.

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

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2021 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

I/3 Wasserversorgung zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
701100	Zinsen SP DL 3021585904	1.120	1.355	1.585,56
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)	27.752	27.640	26.683,49
701500	Zinsen VR DL 3021585907	3.700	1.690	5.740,36
701600	Zinsen SP DL 3021585900	0	0	0,00
701950	Zinsen VR DL 56757391	280	340	393,33
701430	Zinsen Investitionen 2021	830	910	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>33.682</b>	<b>31.935</b>	<b>34.402,74</b>

## Erläuterungen

Der Zinsaufwand für den Betriebszweig "Wasserversorgung" wird jeweils getrennt nach den Einzeldarlehen aufgeführt. Bei den für das Jahr 2021 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/3 Wasserversorgung zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit 	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Wasserversorgung 2021:	<b>25.414 EUR</b>

# I Erfolgsplan Wasserversorgung - Erläuterungen

<b>I/3 Wasserversorgung zu 11: Sonstige Steuern</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
703100	Körperschaftsteuer	2.250	2.250	0,00
703110	Solidaritätszuschlag	125	125	0,00
703120	Gewerbsteuer	2.000	2.000	22.236,50
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	580	580	585,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>4.955</b>	<b>4.955</b>	<b>22.821,50</b>

## I/3 Wasserversorgung zu 12: Jahresgewinn

**Prognose Jahresverlust 2021:**

**30.369 EUR**



# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
403100	Eintrittsgelder Schwimmbäder	-251.500	-360.000	-391.305,96
403110	Kurse und Shopverkauf, 19 % MwSt	-3.000	-9.000	-10.658,14
431150	Einspeisevergütung Strom 19%	-23.500	-25.000	-23.538,49
431220	Sonstige Betriebseinnahmen 7 %	0	0	-1.694,81
431240	Sonstige Betriebseinnahmen 19 %	0	-100	-4.550,32
431460	Mieten 19%	-15.480	-14.700	-14.520,50
402300	Auflösung Ertragszuschüsse	-	-	-82.704,45
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-293.480</b>	<b>-408.800</b>	<b>-528.972,67</b>

I/4 Schwimmbäder zu 2: Aktivierte Eigenleistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
421000	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
421005	Aktivierte Gemeinkosten	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder				
zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
431100	Erträge Versicherungsfälle o. MWSt	0	-52.530	-2.500,90
431180	Erträge Auflösung SoPo (Sonderposten f. Inv.zuschüsse / Fördermittel, Tilgungen)	-393.687	-396.899	-337.650,58
431200	Sonst. Betriebsein.0 % - Zuschuss Stadt	-1.249.283	-1.114.644	-908.334,75
431320	Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	-44.277,00
431465	Erst.Verbr.Kosten Bäder 19 %	-500	-1.000	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-1.643.470</b>	<b>-1.565.073</b>	<b>-1.292.763,23</b>

I/4 Schwimmbäder				
zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511060	Strombezugskosten	120.000	125.000	111.825,16
511100	Chemikalien, Filtermaterial etc.	22.500	25.000	16.225,57
511120	Materialaufwand	16.000	16.000	14.314,97
511180	Sonst.betriebl. Aufwendungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>158.500</b>	<b>166.000</b>	<b>142.365,70</b>

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	290.000	340.000	220.288,46
512140	Bezogene Fremdleistungen Vers.fälle	0	0	3.181,10
512160	Eigenverbrauch Benutzungsgebühren	65.000	62.000	59.344,80
512220	Wasseruntersuchungen	3.500	3.500	833,00
511240	Gaslieferungen	62.000	65.000	59.768,93
511250	Badewasseruntersuchungen	0	0	3.440,85
512360	Einsammlung Abfall	2.000	2.000	2.258,26
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>422.500</b>	<b>472.500</b>	<b>349.115,40</b>

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 5: Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610000	Arbeiterlöhne	156.804	139.347	105.623,37
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	313.121	339.820	328.558,02
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	-6.500	-10.000	-16.488,27
610300	Beamtenbezüge	29.506	17.850	26.476,74
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>492.931</b>	<b>487.017</b>	<b>444.169,86</b>

## Erläuterungen

Zum Redaktionsschluss standen die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst noch am Anfang. Die Ansätze der Personalkosten beruhen auf der Annahme einer 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 in der Anlage 1 dargestellt.

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 5: Personalaufwand				
b) Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-20.925	-2.753	31.871,00
611100	Sozialvers. Angestellte	65.495	69.130	66.712,30
611200	Sozialvers. Arbeiter	32.793	25.383	7.535,65
612020	Veränderung Beihilferückstellung	-4.986	-3.470	7.277,00
612040	ZVK Arbeiter	8.425	7.645	7.006,40
612060	ZVK Angestellte	22.614	24.784	23.995,03
612080	Versorgungskasse Beamte	17.330	14.154	11.844,32
612100	Beihilfen Beamte	820	780	815,35
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>121.566</b>	<b>135.653</b>	<b>157.057,05</b>

## Erläuterungen

Die Aufteilungen der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige sind in Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2019, sind in 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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
620050	Abschreibungen immaterieller Vermögensgegenst.	350	1.000	1.003,14
620100	Abschreibungen der Sachanlagen	435.256	427.100	427.004,46
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>435.606</b>	<b>428.100</b>	<b>428.007,60</b>

## 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 2021 vom 02.11.2020 zu Grunde.

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511180	Sonst.betriebl. Aufwendungen	150	150	111,90
630100	Fahrzeughaltung	0	100	58,17
630200	Dienst- und Schutzkleidung	3.000	2.000	1.489,96
630300	KFZ-Versicherung	0	0	0,00
630400	Versicherungsbeiträge	41.500	39.600	41.074,74
630500	Prüfungskosten	1.850	1.500	1.841,97
630600	Telefon, Telekommunikation	3.000	2.600	2.540,88
630700	Porto	200	200	116,64
630800	Bekanntmachungen	100	100	10,08
630900	Reisekosten	100	100	0,00
631000	Computer Software	100	100	26,46
631100	Bücher und Zeitschriften	100	100	1.153,69
631200	Sonstiger Geschäftsaufwand	14.000	12.000	11.318,46
631300	Kosten des Geldverkehrs	350	2.300	305,13
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	18.850	13.500	21.964,45
631600	Bewirtschaftungskosten	5.000	5.000	3.954,93
631800	Sonst.betriebl. Aufwendungen	100	100	0,00
631900	Sitzungsgelder	400	400	209,30
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	2.000	2.000	1.127,03
632100	DV-Kosten	22.130	9.000	7.950,18
632200	Mitgliedsbeiträge/BG-Beiträge	600	500	567,64
632250	Spenden	0	150	70,00
632300	Aus- und Fortbildung	1.500	1.000	1.474,95
632400	Betriebskosten Dul	3.045	2.900	3.125,61
632500	Büromaterial	250	250	326,21

632600	Verlust aus Anlagenabgang	0	0	594,06
632700	Öffentlichkeitsarbeit	6.000	7.135	4.758,62
632800	Mieten	0	0	0,00
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
-	-		-	-
<b>Gesamt</b>		<b>124.325</b>	<b>102.785</b>	<b>106.171,06</b>

### Erläuterungen

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2019 und 2020 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 "Rechnungsworkflow" und "digitale Belegarchivierung" berücksichtigt.

Der Ansatz für "Mitgliedsbeiträge" berücksichtigt die Aufwendungen für die Mitgliedschaft des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden (z.B. der Deutschen Gesellschaft für das Bäderwesen e.V. u.a.) und der Berufsgenossenschaft.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2021 ermittelten Betriebskosten Dul berücksichtigen alle Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der anteiligen Nutzung des Baubetriebshofes in der Niederrheinischen Straße durch die Stadtwerke anfallen.

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
701300	Zinsaufwand Kassenkredite	0	0	0,00
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen)	18.055	11.377	17.459,19
701800	Zinsen WL DL 500802800, Hallenbad 1	29.627	31.308	32.988,84
701900	Zinsen erstes inneres Darlehen Hallenbad 2	107.800	112.112	116.424,00
701910	Zinsen Helaba 0800086935, Hallenbad 3	20.076	20.856	21.635,38
701920	Zinsen zweites Darlehen Hallenbad 4	5.614	5.815	6.015,22
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>181.172</b>	<b>181.468</b>	<b>194.522,63</b>

## Erläuterungen

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

Bei den für das Jahr 2021 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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/4 Schwimmbäder zu 10: Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Schwimmbäder 2021:		<b>-350 EUR</b>	

# I Erfolgsplan Schwimmbäder - Erläuterungen

I/4 Schwimmbäder zu 11: Sonstige Steuern				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704200	Grundsteuer	350	350	326,60
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>350</b>	<b>350</b>	<b>326,60</b>

I/4 Schwimmbäder zu 12: Jahresgewinn/Jahresverlust			
Nullstellung Jahresgewinn/Jahresverlust 2021:		0 EUR	



# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 1: Umsatzerlöse				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
431280	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00
403420	Benutzungsgebühren Straßenreinigung VU	-271.000	-270.090	-161.550,46
403440	Abschläge Straßenreinigung	0	0	0,84
431320	Ertrag a. d. Auflösung von Rückstellungen	0	0	-14.551,00
431520	Erstattung nach § 4 AtG (ATZ)	0	0	0,00
431200	Sonstige betriebliche Einnahmen 0%	-3.000	-3.000	0,00
431240	Sonstige betriebliche Einnahmen 19 %	-3.000	-3.000	0,00
431440	Leistungen für Dritte	-	-	-858,75
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-277.000</b>	<b>-276.090</b>	<b>-176.959,37</b>

## Erläuterungen

Von der SWS-Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schüllermann und Partner, Dreieich, wurde 2019 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 102 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 z.B. für die Reinigung der Straßen nach Baumaßnahmen der Stadtwerke (Wasserrohrbrüche, Baumaßnahmen der Stadt) Stadtfeste, Reinigungen für Dritte (z.B. Bauunternehmen) erwartet. Kostendeckungsbeiträge im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit werden zunächst nicht in Ansatz gebracht.

Durch die Entleerung der Abfallkörbe in unterschiedlichen Bereichen des Stadtgebiets (z.B. Bürgerhäusern, Parkanlagen, Straßen der Kernstadt, Straßen der Stadtteile, Kindergärten u.a.) werden zunächst Personalkostenerstattungen der Stadt von rd. 70.000 EUR vorgesehen. Die Stadtwerke beabsichtigen, im Laufe des Jahres die mit der Abfallkorbeinsammlung zusammenhängenden Anteile der Erträge und Aufwendungen genauer zu ermitteln, damit schrittweise verfeinerte Zuordnungen für die kommenden Gebührenkalkulationen vorgenommen werden können.

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 2: Aktivierte Eigenleistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 3: Sonstige betriebliche Erträge				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
431200	Sonst. betr. Einnahmen 0 % (Erstatt. Papierkorbentleerung)	-70.000	-500	-171,75
431340	Mahngebühren	-60	-60	-54,51
431360	Säumniszuschl. a. Mahnungen	-40	-40	-27,22
431380	Erträge a.d.Herabsetzung PWB	-100	-100	-300,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>-70.200</b>	<b>-700</b>	<b>-553,48</b>

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 4: Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
511120	Materialaufwand	10.000	10.000	2.796,27
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>2.796,27</b>

## Erläuterungen

Der Umfang der im Bereich der Stadtreinigung benötigten Materialien (Kehrbesen u.a.) orientiert sich an den Zahlen des Jahres 2020 und den Erfahrungen im Jahr 2019 im Zusammenhang mit der Nutzung verschiedener Kehrmaschinen zum Zwecke der Markterkundung.

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 4: Materialaufwand				
b) Aufwendungen f. bez. Leistungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
512080	Bezogene Fremdleistungen	65.000	40.000	112.164,72
512140	Bezogene Fremdleistungen Versicherungsfälle	0	0	0,00
512260	Vollstreckungskosten	700	700	685,55
512360	Entsorgungskosten	17.000	-	16.758,62
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>82.700</b>	<b>40.700</b>	<b>129.608,89</b>

## Erläuterungen

Die Aufwendungen berücksichtigen die Kosten für die Leerung der Abfallkörbe (früher im Betriebszweig Abfallwirtschaft veranschlagt), 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 verschiedener Platzbereiche der Niederkleiner Straße durch ein Privatunternehmen können durch die Erhöhung des Personalbestandes eingespart werden. Weitere Einsparungen von Fremdleistungen sollen im Jahr 2021 folgen (z.B. Reinigung der Stadtmitte durch eigenes Personal, Mitwirkung von Personal der Stadtwerke an den Pflegegängen im Stadtgebiet u.a.)

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

## I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 5: Personalaufwand



### a) Löhne und Gehälter

Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610000	Arbeiterlöhne	49.688	73.303	16.271,80
610050	Sonstige Personalkosten	0	0	0,00
610100	Angestelltenvergütungen	53.240	21.760	32.082,32
610200	Veränd.Rückst.Urlaub/Üstd.	0	0	-1.360,51
610300	Beamtenbezüge	26.237	15.651	5.933,82
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>129.165</b>	<b>110.714</b>	<b>52.927,43</b>

### Erläuterungen

Zum Redaktionsschluss standen die Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst noch am Anfang. Die Ansätze der Personalkosten beruhen auf der Annahme einer 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 in 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	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
610400	Veränd. Pensionsrückstellungen	-5.022	-661	7.649,00
611100	Sozialvers. Angestellte	11.424	4.530	4.106,96
611200	Sozialvers. Arbeiter	10.721	15.199	0,00
612020	Veränderg. Beihilferückstellungen	-1.197	-833	2.391,00
612040	ZVK Arbeiter	2.919	4.178	0,00
612060	ZVK Angestellte	3.200	1.330	1.261,70
612080	Versorgungskasse Beamte	15.196	12.411	2.632,08
612100	Beihilfen Beamte	320	300	662,70
612120	Beihilfen Angestellte	0	0	0,00
612140	Beihilfen Arbeiter	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>37.561</b>	<b>36.454</b>	<b>18.703,44</b>

#### Erläuterungen

Die Aufteilungen der einzelnen Personalkosten und Ansätze für Beihilfen auf die Betriebszweige sind in Anlage 1 zum Wirtschaftsplan 2021 dargestellt. Die Anteile der unterschiedlichen Rückstellungen, Stand 31.12.2019, sind in 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 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
620050	Abschreibungen immaterieller Vermögensgegenst.	100	230	233,80
620100	Abschreibungen der Sachanlagen	21.590	28.590	787,11
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>21.690</b>	<b>28.820</b>	<b>1.020,91</b>

## 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 ganzjährige Abschreibung der im Jahr 2020 angeschaffte große Kehrmaschine und die halbjährige AfA für die im Jahr 2021 zu beschaffende kleine Straßenkehrmaschine.

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 7: Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
630100	Fahrzeughaltung	40.000	35.500	10.113,43
630200	Dienst- und Schutzkleidung	1.200	1.200	0,00
630300	KFZ-Versicherung	5.000	5.000	0,00
630400	Versicherungsbeiträge	400	400	394,14
630500	Prüfungskosten	800	770	588,49
630600	Telefon	50	10	0,00
630700	Porto	100	100	54,58
630800	Bekanntmachungen	600	250	386,02
630900	Reisekosten	0	0	0,00
631000	Computer Software	50	10	7,00
631100	Bücher und Zeitschriften	20	20	0,00
631200	Sonst. Geschäftsaufwendungen	100	65	60,71
631300	Kosten des Geldverkehrs	60	50	60,57
631400	Verwaltungskostenbeitrag Stadt	2.900	3.590	2.570,14
631600	Bewirtschaftungskosten	500	500	0,00
631800	Sonst. betrieblicher Aufwand	0	0	0,00
631900	Sitzungsgelder	120	90	46,51
632000	Beratungs- u. Rechtsaufwand	100	100	4.905,45
632100	DV Kosten	3.550	4.240	964,98
632200	Mitglieds-/BG Beiträge	800	10	5,40
632250	Spenden	0	0	0,00
632300	Aus- und Fortbildung	500	500	23,82
632400	Betriebskosten Dul	1.805	1.720	694,58
632500	Büromaterial	500	500	697,30
632700	Öffentlichkeitsarbeit	500	500	44,51
632800	Mieten	16.000	0	32.423,50
632900	Forderungsabschreibung	0	0	0,24
633000	Einst. PWB Forderungen	0	0	0,00
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>75.655</b>	<b>55.125</b>	<b>54.041,37</b>

**Erläuterungen**

Die Ansätze für "Sonstige betriebliche Aufwendungen" wurden an die Kostenentwicklungen in den Jahren 2019 und 2020 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 "Rechnungsworkflow u. digitale Belegarchivierung" berücksichtigt.

Die Mitgliedsbeiträge berücksichtigen die anteiligen Aufwendungen für Mitgliedschaften des Eigenbetriebes Stadtwerke in Fachverbänden und der Berufsgenossenschaft. Der Ansatz für "Mieten" berücksichtigt die Kosten für die Anmietung einer kleinen Kehrmaschine im Wege der Markterkundung.

Die vom Eigenbetrieb Dul für das Jahr 2021 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

<b>I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
701400	Sonstiger Zinsaufwand (inkl. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen, Negativzinsen u. Verwahrgelder)	4.086	4.250	4.423,00
701700	Zinsen Darlehen Investitionen 2021	670	1.100	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>4.756</b>	<b>5.350</b>	<b>4.423,00</b>

**Erläuterungen**

Der Zinsaufwand berücksichtigt den Anteil für die vorgesehene Darlehensaufnahme zur Finanzierung des ungedeckten Mittelbedarfs im Vermögensplan. Bei dem unter "Sonstiger Zinsaufwand" aufgeführten Zinsbetrag handelt es sich um Zinsanteile aus den Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen sowie Negativzinsen und Verwahrgeldern.

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 9: Zinserträge 		2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
Sachkonto	Bezeichnung			
700100	Zinsen aus Debitorenforderungen	0	0	0,00
700200	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 10: Zinsen und ähnliche Aufwendungen Geschäftstätigkeit 	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit Stadt- und Straßenreinigung 2021:	<b>14.327 EUR</b>

# I Erfolgsplan Stadt- und Straßenreinigung - Erläuterungen

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 11: Sonstige Steuern				
Sachkonto	Bezeichnung	2021 EUR	2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR
703140	Zinsabschlagsteuer	0	0	0,00
704100	KFZ-Steuer	0	0	0,00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>Gesamt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

I/5 Stadt- und Straßenreinigung zu 12: Jahresverlust			
<b>Prognose Jahresverlust 2021:</b>		<b>14.327 EUR</b>	





WASSERVERSORGUNG

ABWASSERBESEITIGUNG

STADT- UND  
STRASSENREINIGUNG

ABFALLWIRTSCHAFT

SCHWIMMBÄDER

# Erläuterungen

## Vermögensplan 2021 Eigenbetrieb Stadtwerke Stadtallendorf



## II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 5:	<b>Abschreibungen</b> 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	746.980	45.220	479.000	435.610	21.690	<b>1.728.500</b>
zu 7:	<b>Auflösung empfangener Ertragszuschüsse</b> Als Gegenposition zu den Abschreibungen werden die vereinnahmten Ertragszuschüsse jährlich aufgelöst - sh. Übersicht Vermögensplan, lfd. Nr. 7a  <b>Zuschüsse Nutzungsberechtigter</b>  <b>Schweinsberg "Feldwiesen II" (1.BA, 12 Bauplätze)</b> <i>anschlusskosten W- 18.000 EUR, Abw.- 36.000 EUR</i> <i>Beiträge W- 17.000 EUR, Abw.- 29.000 EUR.</i> <b>Baulückenbebauung Stadtgebiet: Anschlusskosten</b> <i>W-15.000 EUR, Abw.- 30.000 EUR, Beiträge W- 18.000 EUR, Abw.-31.000 EUR, lfd.Nr.7b. Kernstadt</i> <b>"Die Hofwiese, ( 1. BA, 18 Bauplätze)</b> <i>Anschlusskosten W-27.000 EUR, Abw.-54.000,</i> <i>Beiträge W-26.000, Abw.-43.000</i>	-265.940	0	-101.360	0	0	<b>-367.300</b>
	Saldo 7	-42.940	0	19.640	0	0	<b>-23.300</b>

## II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 6:	<b>Investitionskostenzuschuss - Hydranten</b> 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	<b>28.000</b>
zu 6:	<b>Investitionskostenzuschuss - Tilgung Hallenbad</b> 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	<b>330.310</b>
zu 6:	<b>Kostenerstattung FB 4 Herrenwaldstraße</b> Die Kosten für die Umlegung des Abwasserkanals i.Z. mit dem Neubau des Feuerwehrgerätehauses-Stadtmitte, Herrenwaldstraße werden erstattet	100.000	0	0	0	0	<b>100.000</b>
zu 6:	<b>Kostenerstattung HIM ASG Moldaustraße</b> Kostenerstattung für Mehraufwand für die Beseitigung von STV-belastetem Bodenaushub	15.000	0	0	0	0	<b>15.000</b>
zu 6:	<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b> Zuweisungen und Zuschüsse werden im Wirtschaftsjahr 2021 lediglich f.d. Sanierung der Durchschreitebecken im Freibad erwartet. Ein Bewilligungsbescheid lag bis z. Zeitpunkt der Aufstellung des Planes noch nicht vor (SWIM-Programm des Landes Hessen)	0	0	0	0	0	<b>0</b>

## II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 6:	<b>Kostenbeitrag der Stadt für die Straßenentwässerung</b> 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	<b>115.600</b>
zu 6:	<b>Kostenerstattungen DEGES für Anpassungsmaßnahmen BAB 49</b> Sicherungsmaßnahmen TZ-Behälter Ing. Leistungen siehe Erfolgsplan Umlegung der Tiefzonenleitung/Kreuzung BAB 49, Fertigstellung 2020 Umlegung der Transportleitung nach Niederklein im Bereich des "Kleinen Verkehrskreisels" Summe Kostenerstattungen für Anpassungsmaßnahmen BAB 49	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 310.000 310.000	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 310.000 <b>310.000</b>
	<b>Zwischensumme Mittelherkunft</b>	<b>934.640</b>	<b>45.220</b>	<b>836.640</b>	<b>765.920</b>	<b>21.690</b>	<b>2.604.110</b>

## II Vermögensplan Erläuterungen

1. Mittelherkunft							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 9:	<b>Darlehensaufnahme</b> zur Finanzierung des ungedeckten Finanzbedarfes der Betriebszweige Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallwirtschaft und Stadt- und Straßenreinigung	256.870	123.880	184.580	0	150.000	<b>715.330</b>
	<b>Summe Darlehensaufnahme:</b>	<b>256.870</b>	<b>123.880</b>	<b>184.580</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>715.330</b>
	<b>Mittelherkunft Vermögensplan 2020</b>	<b>1.191.510</b>	<b>169.100</b>	<b>1.021.220</b>	<b>765.920</b>	<b>171.690</b>	<b>3.319.440</b>

## II Vermögensplan 2021 Erläuterungen

<b>2. Mittelverwendung</b>							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	<b>Erwerb von beweglichen Sachen</b> <i>Wasserversorgung/Abwasserbeseitigung: Ausrüstungs- u. Ausstattungsgegenstände, Trübungsmessgerät, Systemtrenner, Standrohre, KFZ u.a.</i>	25.000	0	25.000	0	0	<b>50.000</b>
	<i>Schwimmbäder: Beckenbodensauger FB, Pumpe, Sauger FB Planschbecken, Chlordosierpumpe u.a.</i>	0	0	0	36.500	0	<b>36.500</b>
	<i>Abfallwirtschaft: Werkzeuge/Ausrüstungs- u. Ausstattungsgegenst.</i>	0	10.500	0	0	0	<b>10.500</b>
	<i>Stadt- u. Straßenreinigung: Anschaffung einer kleinen Straßenkehrmaschine, Container u.a.</i>	0	0	0	0	150.000	<b>150.000</b>
	<b>Gesamt:</b>	<b>25.000</b>	<b>10.500</b>	<b>25.000</b>	<b>36.500</b>	<b>150.000</b>	<b>247.000</b>
zu 1 a)-e):	<b>Datenverarbeitung</b> <i>Lizenzen, Upgrades, Netzwerkinfrastruktur, Zeiterfass. HB und FB, Ersatzbeschaffungen, GIS; Bäder, Identsystem f. Abfallgefäße, digitale Schließzylinder u.a.</i>	26.700	108.000	16.000	14.700	1.000	<b>166.400</b>
zu 1 a)-e):	<b>Herstellung von Hausanschlüssen</b> <i>Wasser- und Abwasserhausanschlüsse Schweinsberg "Feldwiesen II": 12 HA, " Die Hofwiese": 18 HA, Baulückenbebauungen: 10 HA</i>	63.200	0	59.100	0	0	<b>122.300</b>

## II Vermögensplan 2021 Erläuterungen

<b>2. Mittelverwendung</b>							
Erläut.	Bezeichnung	Abwasser- beseitigung	Abfall- wirtschaft	Wasser- versorgung	Schwimm- bäder	Stadt- u. Straßen- reinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	<b>Erwerb von Wasserzählern</b> Erwerb von Hauswasserzähler, Großwasser- und Verbundzählern	0	0	60.000	0	0	<b>60.000</b>
zu 3 :	<b>Tilgung von Darlehen</b> <b>Altdarlehen</b> (Darlehensbestand für die BZ Wasserversorgung, Abfallwirtschaft und Abwasserbeseitigung)	43.320	1.410	48.690	0	0	<b>93.420</b>
	<b>Darlehen zur Finanzierung von Bauleistungen</b> <i>im Bereich Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft</i>	4.284	2.065	3.080	0	0	<b>9.429</b>
	<i>Darlehen Hallenbad 1 - WL Bank 2013</i>	0	0	0	54.400	0	<b>54.400</b>
	<i>Darlehen Hallenbad 2 - Inneres Darlehen Stadt an Stadtwerke Dezember 2015</i>	0	0	0	220.000	0	<b>220.000</b>
	<i>Darlehen Hallenbad 3 - HELABA 2016</i>	0	0	0	45.070	0	<b>45.070</b>
	<i>Darlehen Hallenbad 4 - Aufnahme Dez. 2018</i>	0	0	0	10.840	0	<b>10.840</b>
	<b>Darlehen Straßenreinigung</b> <i>Straßenkehrmaschine 1 groß</i>	0	0	0	0	25.630	<b>25.630</b>
	<i>Straßenkehrmaschine 2 klein</i>	0	0	0	0	2.501	<b>2.501</b>
	<b>Gesamt:</b>	<b>47.604</b>	<b>3.475</b>	<b>51.770</b>	<b>330.310</b>	<b>28.131</b>	<b>461.290</b>
	<b>Zuführung zur zweckgebundenen Rücklage</b> <b>Schwimmbäder</b> Die aus Abschreibungen erwirtschafteten und nicht benötigten Deckungsmittel werden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt	0	0	0	0	0	<b>0</b>

## II Vermögensplan Erläuterungen

2. Mittelverwendung							
Erläuterung	Bezeichnung	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft	Wasserversorgung	Schwimmbäder	Stadt- u. Straßenreinigung	Gesamt
zu 1 a)-e):	<b>Planungskosten</b>						
	B 454 Tieferlegung 3. BA, Hessen Mobil IB IGS	50.000	0	50.000	0	0	<b>100.000</b>
	Warthestr./Oderstr./Elbestraße IB Grohmann	50.000	0	0	0	0	<b>50.000</b>
	Am Ledersberg/Am Rasen/Im Lützelfeld IB FB4	15.000	0	15.000	0	0	<b>30.000</b>
	Neubaugebiet "Hinter St. Michael" IB FB4	147.450	0	50.000	0	0	<b>197.450</b>
	<b>Gesamt:</b>	<b>262.450</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>377.450</b>
zu 1 a)-e):	<b>Baumaßnahmen</b>						
	Kostenanteile f.d. Wiederherstellung der Straßenoberfläche bei grundhaft sanierten Straßen (Dreikanalmethode); Moldaustraße 50.000 €; Habichtstraße 20.000 €)	70.000	0	0	0	0	<b>70.000</b>
	Herstellung Durchschreitebecken Freibad barrierefrei	0	0	0	40.000	0	<b>40.000</b>
	Schweinsberg "Weidenhausen, A-Graben, Schloss"	350.000	0	150.000	0	0	<b>500.000</b>
	Umlegung Kanal Feuerwehrgerätehaus-Stadtmitte, Herrenwaldstraße	200.000	0	0	0	0	<b>200.000</b>
	Schweinsberg "Feldwiesen II", 1. Bauabschnitt	50.000	0	50.000	0	0	<b>100.000</b>
	Erksdorf "RÜ Langensteiner Str./Drosselschacht"	100.000	0	0	0	0	<b>100.000</b>
Neuordnung der Wasser- u. Abwasserleitungen in der Warthe-/Oder- und Elbestraße	315.000	0	250.000	0	0	<b>565.000</b>	
	<b>Gesamt:</b>	<b>1.085.000</b>	<b>0</b>	<b>450.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>1.575.000</b>
zu 1 a)-e):	<b>Anpassungsmaßnahmen BAB 49</b>						
	Sicherungsmaßnahmen TZ-Behälter Ingenieurleistungen - siehe Erfolgsplan	0	0	0	0	0	<b>0</b>
	Umlegung der TZ-Leitung/Kreuzung BAB 49, (Fertigstellung: Oktober 2020)	0	0	0	0	0	<b>0</b>
	Transportleitung nach Niederklein: Umlegung im Bereich des "Kleinen Kreisverkehrsplatzes"	0	0	310.000	0	0	<b>310.000</b>
	<b>Gesamt:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>310.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>310.000</b>

<b>Baumaßnahmen gesamt:</b>	<b>1.085.000</b>	<b>0</b>	<b>760.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>1.885.000</b>
<b>Mittelverwendung 2020</b>						
<b>Finanzbedarf Mittelverwendung 2020</b>	<b>1.509.954</b>	<b>121.975</b>	<b>1.086.870</b>	<b>421.510</b>	<b>179.131</b>	<b>3.319.440</b>
<b>Prozentanteil</b>	<b>45,49</b>	<b>3,67</b>	<b>32,74</b>	<b>12,70</b>	<b>5,40</b>	<b>100,00</b>

# Aufteilung Personalkosten 2021

Zweckbestimmung	Abwasser- beseitigung EUR	Abfall- wirtschaft EUR	Wasser- versorgung EUR	Schwimm- bäder EUR	Straßen- reinigung EUR	Gesamt- betrag EUR
Beamtenbezüge	49.111	41.520	52.939	29.506	26.237	<b>199.313</b>
Angestelltenvergütung	207.693	75.386	259.674	313.121	53.240	<b>909.114</b>
Arbeiterlöhne	915	74.881	54.515	156.804	49.688	<b>336.803</b>
Versorgungskasse Beamte	34.517	37.062	36.695	17.330	15.196	<b>140.800</b>
ZVK Angestellte	14.180	6.772	22.799	22.614	3.200	<b>69.565</b>
ZVK Arbeiter	54	4.407	3.215	8.425	2.919	<b>19.020</b>
Sozialversicherung für Angestellte	42.132	16.208	55.028	65.495	11.424	<b>190.287</b>
Sozialversicherung für Arbeiter	196	15.760	11.712	32.793	10.721	<b>71.182</b>
Beihilfen Beamte, Angestellte u. Arbeiter	3.650	2.400	2.650	820	320	<b>9.840</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>352.448</b>	<b>274.396</b>	<b>499.227</b>	<b>646.908</b>	<b>172.945</b>	<b>1.945.924</b>
Sonstige Personalkosten	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamt:</b>	<b>352.448</b>	<b>274.396</b>	<b>499.227</b>	<b>646.908</b>	<b>172.945</b>	<b>1.945.924</b>
Anteil in Prozent	18,11	14,10	25,66	33,24	8,89	100,00



## Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen für:	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	Bilanz 31.12.2019
Verpflichtungen	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	2.468.799,93
Beihilfen (Beamte)	siehe Pensionen								
Steuerrückstellungen	6.137,00	0,00	376,00	1.343,99	10.768,53	27.585,03	93.825,02	25.770,70	0,00
Sonstige Rückstellungen	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	1.386.010,58
Überstunden und Urlaub	153.086,40	143.743,68	186.545,05	163.785,85	155.728,65	163.585,85	213.561,84	221.277,03	218.631,58
Kostenüberdeckung Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	616.000,00	1.028.180,54	892.715,43	1.404.174,43	420.454,00
Kostenüberdeckung Abwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.525,00
Altersteilzeit	137.797,00	155.395,00	121.553,00	80.300,00	47.526,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlusskosten	31.000,00	31.000,00	11.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
Interne Abschlusskosten	28.760,00	29.580,00	34.400,00	35.000,00	35.000,00	22.100,00	16.100,00	15.900,00	16.200,00
Versorgungs- verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Archivierung	62.000,00	63.000,00	63.600,00	65.600,00	65.800,00	67.300,00	68.300,00	87.800,00	90.000,00
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	4.700,00	4.700,00	17.127,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
<b>Gesamt</b>	<b>412.643,40</b>	<b>422.718,68</b>	<b>417.098,05</b>	<b>363.885,85</b>	<b>939.254,65</b>	<b>1.312.793,39</b>	<b>1.209.877,27</b>	<b>1.748.351,46</b>	<b>1.386.010,58</b>



# Statistik Wasserversorgung 2016 - 2019

(Grundlage: Jahresabschlüsse - Statistiken der Lageberichte)

Statistik Wasserversorgung	2016	2017	2018	2019
Wasserbezug (m <sup>3</sup> )	2.368.552	2.518.883	2.525.506	2.515.623
Wassergewinnung (m <sup>3</sup> )	145.481	87.325	147.763	147.867
Gesamt (m <sup>3</sup> )	2.514.033	2.606.208	2.673.269	2.663.490

Abgegrenzte Wasserabgabe (in m <sup>3</sup> ) Wasserversorgung abzgl. bereinigte Wasserverluste-	2.342.053	2.433.250	2.652.229	2.652.229
Rechnerische Netzverluste (in m <sup>3</sup> ) bereinigt (z.B. Feuerwehr, Eigenbedarf, Spülungen Endstränge etc.)	171.980	172.958	167.755	167.755
%	7,34	7,11	6,33	6,28

Wasserbezugskosten EUR	1.633.899,98	1.889.162,25	1.995.149,74	2.126.678,00
Wasserverkauf/m <sup>3</sup> lt. Umsatzstatistik + Standrohre u. Bauwasser	2.326.576	2.405.168	2.489.327	2.421.791
Wasserverkauf lt. Umsatzstatistik/EUR	2.858.265,76	2.953.951,43	3.376.715,25	3.294.672,84
Jahresverlust (-) EUR, Jahresgewinn ( ) EUR	-9.547,86	305.479,82	150.201,31	-107.468,23



## Statistik Abwasserbeseitigung 2016 - 2019

Statistik Abwasserbeseitigung	2016	2017	2018	2019
Abgerechnete Schmutzwassermenge m <sup>3</sup> - Verbrauchsabrechnung	1.665.961	1.749.472	1.827.355	1.772.567
Abgerechnete Schmutzwassermenge m <sup>3</sup> - Standrohre	4.019	3.571	1.326	286
Erlöse Schmutzwasser Verbrauchsabrechnung EUR	3.502.005,72	3.678.602,76	4.024.786,97	3.904.253,56
Erlöse Schmutzwasser Standrohre EUR	8.439,90	7.856,20	2.917,20	629,20
Erlöse Niederschlagswasser EUR	1.661.553,88	1.705.057,18	2.285.752,50	2.309.367,57
Jahresergebnis EUR	290.158,68	298.900,01	399.628,77	517.999,73
An das Kanalnetz angeschl. Versiegelungsfläche m <sup>2</sup>	3.381.112	3.401.978	3.408.451	3.410.172
Verbandsumlage AAK/EUR	3.111.180	3.089.411	3.247.154	3.130.178



## Vermögensplan 2021 - 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	25.000	10.500	25.000	36.500	150.000	<b>247.000</b>
Hausanschlüsse	63.200	0	59.100	0	0	<b>122.300</b>
Wassermesser	0	0	60.000	0	0	<b>60.000</b>
Kostenanteil Stadtwerke an Straßenbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zuführung zur zweckgeb. Rücklage Schwimmbäder	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Investitionen / Baumaßnahmen	1.085.000	0	760.000	40.000	0	<b>1.885.000</b>
Planungskosten	262.450	0	115.000	0	0	<b>377.450</b>
Datenverarbeitung	26.700	108.000	16.000	14.700	1.000	<b>166.400</b>
Tilgungen	47.604	3.475	51.770	330.310	28.131	<b>461.290</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>1.509.954</b>	<b>121.975</b>	<b>1.086.870</b>	<b>421.510</b>	<b>179.131</b>	<b>3.319.440</b>
<b>Prozent:</b>	45,49%	3,67%	32,74%	12,70%	5,40%	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 197.450 TEUR bereitgestellt. Für Baumaßnahmen und Anpassungsmaßnahmen im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 im Bereich des "Kleinen Kreisverkehrsplatzes" am Fahrradweg nach Nieder Klein sind insgesamt rund 310 TEUR eingeplant.

## Vermögensplan 2021 - Mittelherkunft

Mittelherkunft	Abwasser- beseitigung EUR	Abfall- wirtschaft EUR	Wasser- versorgung EUR	Schwimm- bäder EUR	Straßen- reinigung EUR	Gesamt- betrag EUR
Abschreibungen	746.980	45.220	479.000	435.610	21.690	<b>1.728.500</b>
Saldo - Auflösung der empf. Ertragszuschüsse mit den Zuschüssen Nutzungsberechtigter	-42.940	0	19.640	0	0	<b>-23.300</b>
Kostenbeitrag Stadt für die Straßenentwässerung	115.600	0	0	0	0	<b>115.600</b>
Kostenerstattung FB 4 - Herrenwaldstraße	100.000	0	0	0	0	<b>100.000</b>
Kostenerstattung HIM-ASG, STV-belast.Boden	15.000	0	0	0	0	<b>15.000</b>
Investitionskostenzuschuss Hydranten	0	0	28.000	0	0	<b>28.000</b>
Investitionskostenzuschuss Tilgung Hallenbad	0	0	0	330.310	0	<b>330.310</b>
Kreditaufnahme Restfinanzierung Baumaßnahmen	256.870	123.880	184.580	0	150.000	<b>715.330</b>
Kostenerstattung Anpassungsmaßnahmen BAB 49	0	0	310.000	0	0	<b>310.000</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>1.191.510</b>	<b>169.100</b>	<b>1.021.220</b>	<b>765.920</b>	<b>171.690</b>	<b>3.319.440</b>
<b>Prozent:</b>	35,89%	5,09%	30,76%	23,07%	5,17%	100,00%

### Erläuterungen

Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen stehen in vollem Umfang als Deckungsmittel für die Investitionsmaßnahmen des Jahres 2021 zur Verfügung. Für die Umlegung eines Abwassersammlers durch den Neubau des FWG in der Stadtmitte wird vom FB 4 eine Kostenerstattung von 100.000 EUR veranschlagt. 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. Der Mehraufwand der Stadtwerke für die Entsorgung von sprengstoffbelastetem Boden aus dem Bereich der Moldaustraße wurde in einer Erstattungshöhe von 15.000 EUR berücksichtigt. Für die von den Stadtwerken im Zusammenhang mit dem Bau der BAB 49 durchzuführenden Baumaßnahmen werden von der DEGES Kostenerstattungen in Höhe von 310.000 EUR eingeplant. Grundlage bilden die mit der DEGES-Deutsche Einheit Fernstraßenplanungs- u. -bau GmbH abgeschlossenen Entschädigungsverträge.

# Gewinn- und Verlustprognose Erfolgsplan 2021

	EUR									
Betriebs- zweig	Erträge	Material	Personal u. Altersvers.	AfA	Sonst. betr. Aufwend.	Zinsaufwand	Zinserträge	Steuern	<b>Gesamt</b>	Aufwand inkl. Zinserträge
Abwasser- beseitigung	-6.364.530	5.064.040	316.883	746.980	240.410	40.954	0	10	<b>44.747</b>	6.409.277
Abfall- wirtschaft	-2.046.938	1.659.500	246.801	45.220	98.270	21.037	0	33.082	<b>56.972</b>	2.103.910
Wasser- versorgung	-3.526.052	2.393.800	468.414	479.000	176.570	33.682	0	4.955	<b>30.369</b>	3.556.421
Schwimm- bäder	-1.936.950	581.000	614.497	435.606	124.325	181.172	0	350	<b>0</b>	1.936.950
Stadt- u. Straßenrein.	-347.200	92.700	166.726	21.690	75.655	4.756	0	0	<b>14.327</b>	361.527
<b>Gesamt:</b>	<b>-14.221.670</b>	<b>9.791.040</b>	<b>1.813.321</b>	<b>1.728.496</b>	<b>715.230</b>	<b>281.601</b>	<b>0</b>	<b>38.397</b>	<b>146.415</b>	14.368.085
Vorjahres- ansatz	-14.630.921	10.150.625	1.813.493	1.813.470	654.640	278.058	0	38.397	117.762	14.748.683
Veränderung	-409.251	-359.585	-172	-84.974	60.590	3.543	0	0	28.653	-380.598
Ertrag 2021	-14.221.670									
Aufwand 2021	14.368.085									
Jahres- verlust 2021	146.415									
Jahres- gewinn 2021	0									



