

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2017 des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am _____ aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und §§ 7 bis 10 der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) i. V. mit §§ 86, 87 und 96 der Gemeindeordnung (GemO) den Wirtschaftsplan 2017 wie folgt festgestellt:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 wird festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben

von je	3.744.000 €
davon im Erfolgsplan	1.543.500 €
im Vermögensplan	2.200.800 €

§ 2 Kredite

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 1.004.900 € vorgesehen. Hinzu kommen „erübrigte Mittel“ aus Vorjahren in Höhe von 1.098.000 €.

§ 3 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 300.000 € festgesetzt.

§ 4 Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der im Vermögenshaushalt vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 €.

§ 5 Stellenplan

Der Stellenplan ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Furtwangen, den

Josef Herdner
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017
des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

I. Erfolgsplan 2017

1. Umsatzerlöse

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes weist einen Umsatz im Jahr 2017 mit 1.543.500 € aus.

Leistungen, die mit dem Verwaltungshaushalt als Daueraufträge, also regelmäßig wiederkehrende Arbeiten, abgerechnet werden, wurden im Jahr 2017 mit 1.441.500 € veranschlagt. Bei den Daueraufträgen handelt es sich um Tätigkeiten wie zum Beispiel, die Unterhaltung der Grünanlagen, Betreuung der Friedhöfe mit Bestattungen, Winterdiensteinsätze, Straßenreinigung, Straßeninstandsetzung, Gewässerschutz und vieles anderes mehr. Für investive Maßnahmen im Vermögenshaushalt des Kämmereihaushaltes werden 30.000 € berücksichtigt.

Für die Verrechnung der Arbeitsstunden mit dem städtischen Haushalt werden die Haushaltsansätze des Wirtschaftsplanes herangezogen. Die Stundenverrechnungssätze werden aufgeteilt in Helfer- und Facharbeiterstunden. Bei durchschnittlich 18,87 Mitarbeitern im Jahr 2016 berechnen sich die Produktivstunden im Eigenbetrieb auf insgesamt 31.446 Stunden/Jahr (2016 = 29.430 Stunden), ausgehend von einer Nettoarbeitszeit mit 1.645 Stunden im Jahr. In diese Produktivstunden sind die Leiharbeit (1,05 VK) und die Stelle der drei Auszubildenden eingerechnet.

Die Stundenverrechnungssätze betragen im Jahr 2016:

	bis 31.10.2016	ab 01. 11. 2016
Helfer	42,72 €	41,72 €
Facharbeiter	48,60 €	47,66 €

Die Stundenverrechnungssätze werden regelmäßig überarbeitet und bei Bedarf angeglichen (siehe Anlage zum Wirtschaftsplan).

Für die Instandhaltung der Fahrzeuge, Gerätschaften, Maschinen und Gebäude wurden Eigenleistungen mit 30.000 € angesetzt. Als Gegenposition sind diese Kosten auch beim Aufwand veranschlagt.

Im Bereich des Eigenbetriebs Wasserwerk werden Arbeitsleistungen mit 5.000 € angesetzt und beim Eigenbetrieb Abwasserentsorgung sind dies 15.000 €.

Bei den Arbeiten für Dritte handelt es sich im Wesentlichen um die Vergütung der Sauberhaltung der Glascontainerstandorte.

2. Aufwand

Bei den Energiekosten für das Betriebsgebäude wurden entsprechend dem Jahresergebnis 2015 insgesamt 19.000 € einkalkuliert.

Betriebsstoffe der Fahrzeuge werden mit 45.000 € eingeplant. Maßgeblicher Kostenanteil bei dieser Haushaltstelle ist die Einsatzhäufigkeit im Winterdienst. Bei den Eigenbetrieben werden auch die Fahrzeuge der Stadtverwaltung, der Freiwilligen Feuerwehr sowie der aquavilla GmbH gegen Kostenersatz betankt.

Für die Unterhaltung des Betriebsgebäudes (HHSt. 6.7700.043300.4) wurden wieder vorsorglich 5.000 € veranschlagt.

Mit 85.000 € wird die Fahrzeugunterhaltung veranschlagt. Enthalten sind auch Kosten für die Unterhaltung der Winterdienstfahrzeuge und -geräte. Durch Neuanschaffungen in den letzten Jahren und Einsatz von Leasingfahrzeugen konnten diese Materialkosten und die Eigenleistungen erheblich reduziert werden. Mehrkosten verursachen dagegen die Leasinggebühren. In der Summe ist jedoch der Einsatz der Leasingfahrzeuge (Kombi's) für den Eigenbetrieb kostengünstiger.

Die Personalkosten erhöhen sich um 39.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz des Jahres 2016. Eine Tarifierhöhung wurde mit 2,35 % eingerechnet, dies entspricht einer Erhöhung von ca. 23.000 €. Im Jahr 2017 werden bei den Technischen Diensten drei Auszubildende zum Straßenwärter beschäftigt.

Im Jahr 2017 werden voraussichtlich 19,90 Vollkräfte (VK) 2016 19,4; (VK) (2015 = 17,87 VK; 2014 = 16,67 VK) beschäftigt. Bei den Vollkräften sind die drei Ausbildungsstellen eingerechnet. Die Aushilfskräfte (60.000 Euro) werden mit 1,2 VK berechnet. Die Personalkosten für den „Verwaltungsbereich“ werden über den Verwaltungskostenbeitrag mit dem Städtischen Haushalt verrechnet.

Die Fortschreibung des Anlagevermögens ergibt für das Wirtschaftsjahr 2017 Abschreibungen in Höhe von 97.900 € (siehe Berechnung bei Anlagevermögen).

Insgesamt werden Zinsleistungen mit 28.400 € berechnet. Im Jahr 2017 wird, für den Bau eines Betriebsgebäudes, ein Kredit in Höhe von 1.004.900 € vorgesehen. Durch den Verkauf des Betriebsgebäudes ergeben sich bei der Finanzierung des langfristigen Anlagevermögens sog. „erübrigte Mittel“ in Höhe von 1.098.000 Euro die zur Finanzierung herangezogen werden (siehe Berechnung „Vermögens- und Finanzlage“). Die Einbuchung dieser erübrigten Mittel im Vermögensplan erfolgt nicht zuletzt aufgrund der letzten Prüfung der GPA.

Die restlichen Haushaltsansätze richten sich nach dem Jahresergebnis der Vorjahre.

Die Ausbildungsstellen zum Straßenwärter bei den Technischen Diensten führen zu erhöhten Kosten bei der Haushaltsstelle Aus- und Fortbildung.

Der Verwaltungskostenbeitrag wurde durch die Kämmerei für das Jahr 2017 „hochgerechnet“ und mit 51.700 Euro veranschlagt.

II. Vermögensplan 2017

Im Vermögensplan sind insgesamt Einnahmen und Ausgaben 2.200.800 € vorgesehen.

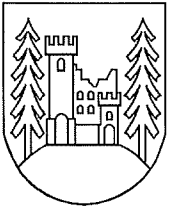
Nachdem im Jahr 2016 keine Baumaßnahmen für das neue Betriebsgebäude durchgeführt wurden, werden für den Rohbau im Jahr 2017 wieder 2.012.800 € eingerechnet.

Die Zurverfügungstellung von Schneepflügen durch die Stadt an private Unternehmer erfordert immer wieder die Neubeschaffung. Auch für den kommenden Winter ist die Ersatzbeschaffung eines neuen Schneepfluges geplant.

Werkzeuge und Geräte unterliegen natürlichen Abnutzungserscheinungen und müssen im Bedarfsfall ausgetauscht werden.

III. Investitionsprogramm der Jahre 2016 - 2020

Die wesentliche Investition in den kommenden Jahren wird der Neubau eines Betriebshofes für den Eigenbetrieb Technische Dienste sein. Aber auch Investitionen in den Fahrzeugpark, Maschinen und Winterdienstgeräte prägen den Vermögensplan der Zukunft. Im Jahr 2018 ist die Ersatzbeschaffung einer Straßenwalze eingeplant.



—

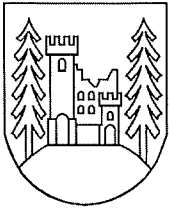
—

—

**Erfolgsplan
Eigenbetrieb Technische Dienste**

Haushaltsstelle	Einnahmen				Jahreser- gebnis 2015		
	KONTENBEZEICHNUNG						
			HH-Ansatz 2017	HH-Ansatz 2016			
6. 7700. 0431. 000	Arbeiten für Stadt Verwaltungshaushalt				1.441.500	1.401.500	1.435.423,73
6. 7700. 0432. 000	Arbeiten für Vermögenshaushalt				30.000	30.000	27.632,32
6. 7700. 0432. 020	Arbeiten Eigenbetrieb Wasserwerk				5.000	5.000	3.637,38
6. 7700. 0432. 030	Arbeiten Eigenbetrieb Abwasserentsorgung				15.000	15.000	13.288,56
6. 7700. 0433. 000	Arbeiten Eigenleistungen				30.000	28.000	58.234,36
6. 7700. 0434. 000	Arbeiten Verm. Plan Eigenbetrieb				0	0	0,00
6. 7700. 0439. 010	Auflösung Ertragszuschüsse				0	0	0,00
6. 7700. 0510. 000	Kostenerstattung ZDL				0	0	0,00
6. 7700. 0520. 000	Mieteträge				0	0	9.850,00
6. 7700. 0521. 000	Ersätze Schadensfälle				500	500	14.695,24
6. 7700. 0522. 000	Arbeiten für Dritte				9.500	8.500	10.936,69
6. 7700. 0522. 010	Straßenkehrmaschine				2.000	3.000	1.188,26
6. 7700. 0523. 000	Ertrag aus Anlageabgängen				1.000	1.000	4.500,00
6. 7700. 0524. 000	Sostige Ersätze				9.000	5.000	13.793,53
6. 7700. 0526. 000	Wertberichtigung auf Forderungen				0	0	0,00
6. 7700. 0530. 000	Betriebsmittelkreditzinsen				0	0	5.585,40
6. 7700. 0759. 000	Jahresverlust				0	0	0,00
	7700 Gesamt				1.543.500	1.497.500	1.598.765,47

Ausgaben							
6. 7710. 6600. 000	Strom, Wasser, Abwasser				3.200	3.200	3.063,01
6. 7710. 6601. 000	Gas, Heizöl				19.000	19.000	17.475,20
6. 7710. 6610. 000	Betriebsstoffe Fahrzeuge				45.000	45.000	38.815,90
6. 7710. 6620. 000	Materialverbrauch				3.000	3.000	1.740,76
6. 7710. 6630. 000	Sonstige Aufwendungen				1.500	1.500	866,29
	7710 Gesamt				71.700	71.700	61.961,16
6. 7720. 6700. 000	Unterhaltung Gebäude/Grundstück				5.000	5.000	2.336,75
6. 7720. 6701. 000	Kaminfeger				800	500	802,20
6. 7720. 6703. 000	Abfallbeseitigung				500	500	0,00
6. 7720. 6704. 000	Eigenleistungen Eigenbetrieb TD				30.000	28.000	58.234,36
6. 7720. 6705. 000	Miete				17.400	17.400	17.296,00
6. 7720. 6720. 000	Unterhaltung Werkstatt				3.000	3.000	3.108,23
6. 7720. 6721. 000	Unterhaltung Lager				1.500	1.500	438,24
6. 7720. 6730. 000	Einrichtung, Arbeitsgeräte				15.000	15.000	23.044,07
6. 7720. 6750. 001	Fahrzeugunterhaltung Techn. Dienste				85.000	70.000	97.475,24
6. 7720. 6790. 000	Sonstige Aufwendungen				100	100	847,44
	7720 Gesamt				158.300	141.000	203.582,53
6. 7730. 4140. 000	Vergütung Beschäftigte				768.100	743.400	692.989,78
6. 7730. 4340. 000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte				75.400	69.500	64.949,26
6. 7730. 4440. 000	Beiträge gesetzl. Sozialvers. Beschäftigte				155.500	147.600	141.268,46
6. 7730. 4500. 000	Beihilfen, Unterstützungen und desgl.				1.300	1.800	53,00
6. 7730. 6360. 000	Unfallversicherung				8.500	6.900	8.246,48
6. 7730. 6340. 000	Aushilfsarbeiten / Leiharbeit				60.000	60.000	74.327,40
	7730 Gesamt				1.068.800	1.029.200	981.834,38
6. 7740. 6500. 000	Abschreibungen				97.900	89.500	104.199,36
6. 7750. 6601. 001	KFZ-Steuer Technische Dienste				2.000	3.000	1.303,55
6. 7750. 6602. 000	Grundsteuer				0	2.800	0,00
	7750 Gesamt				2.000	5.800	1.303,55
6. 7760. 6701. 000	Fremdkapitalzinsen				27.400	40.300	20.137,22
6. 7760. 6702. 000	Zinsen für Betriebsmittelkredite				1.000	1.000	0,00
	7760 Gesamt				28.400	41.300	20.137,22
6. 7770. 6810. 001	Versicherungen Technische Dienste				21.500	21.500	22.126,40
6. 7770. 6811. 000	Gebäudeversicherung				1.400	1.400	1.449,06
6. 7770. 6820. 000	Geschäftsbedarf				500	500	0,00
6. 7770. 6830. 000	EDV-Kosten				5.000	5.000	5.982,93
6. 7770. 6840. 000	Betriebsfunk, Fernsprechgebühren				3.400	3.400	3.878,01
6. 7770. 6850. 000	Reisekosten				4.100	1.500	6.529,85
6. 7770. 6851. 000	Aus- und Fortbildung				5.000	9.000	1.019,90
6. 7770. 6852. 000	Personalbeschaffungskosten				500	500	0,00
6. 7770. 6855. 000	Sicherheitskleidung				12.000	12.000	12.786,76
6. 7770. 6857. 000	Arbeitsmedizinischer Dienst				2.800	2.800	0,00
6. 7770. 6860. 000	Prüfung, Beratung, Beiträge				7.800	5.000	5.830,80
6. 7770. 6870. 000	Verwaltungskostenbeitrag				51.700	55.700	55.209,20
6. 7770. 6880. 000	Verlust aus Anlageabgängen				500	500	37,94
6. 7770. 6890. 000	Sonstiger Betriebsaufwand				200	200	354,42
	7770 Gesamt				116.400	119.000	115.205,26
6. 7790. 6920. 000	Jahresgewinn				0	0	110.542,00
	Ausgaben Gesamt				1.543.500	1.497.500	1.598.765,47



—

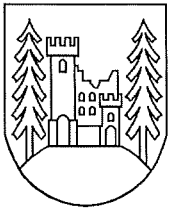
—

—

**Vermögensplan
Eigenbetrieb Technische Dienste**

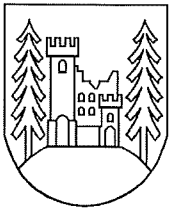
Einnahmen			
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	HH-Ansatz	HH-Ansatz
		2017 Euro	2016 Euro
7. 7700. 3000. 071	Fahrzeuge Erlöse	0 €	0,00 €
7. 7700. 3001. 000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0 €	0,00 €
	erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.098.000 €	0,00 €
7. 7710. 3002. 092	Kredite vom Kreditmarkt	1.004.900 €	2.091.800,00 €
7. 7700. 3007. 050	Abschreibungen	97.900 €	89.500,00 €
	7700 Gesamt	2.200.800 €	2.181.300,00 €

Ausgaben			
		HH-Ansatz	HH-Ansatz
		2017 Euro	2016 Euro
7. 7700. 9000. 010	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	2.012.800 €	2.012.800,00 €
7. 7700. 9000. 071	Fahrzeuge	0 €	0,00 €
7. 7700. 9000. 072	Anhänger	20.000 €	0,00 €
7. 7700. 9000. 073	Winterdienstgeräte	25.000 €	25.000,00 €
7. 7700. 9000. 074	Sonstige Fahrzeuge	0 €	0,00 €
7. 7700. 9000. 076	Werkzeuge und Geräte	25.000 €	25.000,00 €
7. 7700. 9000. 078	Büroausstattung	0 €	0,00 €
7. 7700. 9001. 000	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0,00 €
	7700 Gesamt	2.082.800 €	2.062.800,00 €
	010		
7. 7710. 9002. 004	Rücklagenentnahme	0 €	0,00 €
7. 7710. 9002. 010	Zuweisungen	0 €	0,00 €
7. 7710. 9002. 092	Ordentliche Tilgung	118.000 €	118.500,00 €
	7710 Gesamt	118.000 €	118.500,00 €
	Ausgaben Gesamt	2.200.800 €	2.181.300,00 €
		0 €	0,00 €



**Finanzplan 2016 - 2020
Eigenbetrieb Technische Dienste**

Einnahmen							
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Gesamt	HH-Ansatz				HH-Ansatz 2020 Euro
			2016 Euro	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	
7. 7700. 3000. 071	Fahrzeuge Erlöse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 3001. 000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.098.000 €	1.098.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7710. 3002. 092	Kredite vom Kreditmarkt	6.664.200 €	1.004.900 €	3.667.500 €	51.600 €	46.800 €	46.800 €
7. 7700. 3007. 050	Abschreibungen	309.500 €	97.900 €	122.100 €	208.500 €	214.500 €	214.500 €
	7700 Gesamt	8.071.700 €	2.200.800 €	3.689.600 €	260.100 €	261.300 €	261.300 €
Ausgaben							
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Gesamt	HH-Ansatz				HH-Ansatz 2020 Euro
			2016 Euro	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	
7. 7700. 9000. 010	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	7.377.300 €	2.012.800 €	2.012.800 €	3.351.700 €	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 071	Fahrzeuge	150.000 €	0 €	120.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €
7. 7700. 9000. 072	Anhänger	20.000 €	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 073	Winterdienstgeräte	125.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
7. 7700. 9000. 074	Sonstige Fahrzeuge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 076	Werkzeuge und Geräte	80.000 €	25.000 €	25.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
7. 7700. 9000. 078	Büroausstattung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9001. 000	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7700 Gesamt	7.752.300 €	2.062.800 €	2.082.800 €	3.506.700 €	50.000 €	50.000 €
7. 7710. 9002. 004	Rücklagenentnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7710. 9002. 010	Zuweisungen	840.800 €	118.500 €	118.000 €	182.900 €	211.300 €	211.300 €
7. 7710. 9002. 092	Ordentliche Tilgung	840.800 €	118.500 €	118.000 €	182.900 €	211.300 €	211.300 €
	7710 Gesamt	840.800 €	118.500 €	118.000 €	182.900 €	210.100 €	211.300 €
	Ausgaben Gesamt	8.071.700 €	2.181.300 €	2.200.800 €	3.689.600 €	260.100 €	261.300 €



—
—
—

Schulden-Übersicht Eigenbetrieb TD 2016 - intern

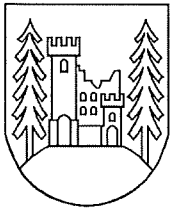
STADT FURTWANGEN IM SCHWARZWALD
Anlage d)

Nr.	Darlehensgeber	Darlehensnummer	Aufnahmejahr/Umschuldungsjahr	Zinssatz (%)	Voraus-sichtlicher Schuldenstand am 01.01.2015 (Eur)	Schuldendienst 2015		Voraus-sichtlicher Schuldenstand am 01.01.2016 (Eur)	Schuldendienst 2016		Voraus-sichtlicher Schuldenstand am 01.01.2017 (Eur)	Zins vereinbart bis	Restlaufzeit
						Zinsen (Eur)	Tilgung (Eur)		Zinsen (Eur)	Tilgung (Eur)			
	<u>Bund</u>				500.000,00			486.111,00			430.555,00	15.08.2024	
141	KFW	R 5000342	2014	0,50		2.458,33	13.889,00		2.326,40	55.556,00			
173	KFW	R 2718572	2000	3,81	32.221,61	613,82	1.400,94	29.419,73	560,46	1.400,94	26.617,85	15.08.2019	
			15.08.			587,13	1.400,94		533,76	1.400,94			
173	KFW	R 2567492	2000	3,81	294.698,53	5.614,01	12.812,97	269.072,59	5.125,83	12.812,97	243.446,65	15.08.2019	
			15.08.			5.371,28	12.812,97		4.881,75	12.812,97			
	<u>Kreditmarkt</u>				826.920,14	14.644,57	42.316,82	784.603,32	13.428,20	83.983,82	700.619,50		
146	Sparkasse	R 615024603		3,97	141.500,00	5.492,50	8.400,00	133.100,00	5.159,02	8.400,00	124.700,00	30.03.2019	
					141.500,00	5.492,50	8.400,00	133.100,00	5.159,02	8.400,00	124.700,00		
	<u>Altschulden</u>				968.420,14	20.137,07	50.716,82	917.703,32	18.587,22	92.383,82	825.319,50		
								917.703,32			825.319,50		

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2017

	Kredit- betrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2016 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 01.01.2017 EUR	Schuldendienst		Schulden- stand 31.12.2017
					Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	
KfW D-Nr. 2718572	640.649		3,81%	29.419,73	1.094	2.802	26.618	1.014	2.882	0
KfW D-Nr. 2567492	70.047		3,81%	269.072,59	10.008	25.626	243.447	9.275	26.358	23.736
Sparkasse 615024603	189.800		3,97%	133.100,00	5.159	8.400	124.700	4.951	8.608	217.088
Neu 2014	500.000		0,50%	486.111,00	2.326	55.556	430.555	2.153	55.556	116.092
Neu 2015	0		1,50%	0,00	0	0	0	0	0	374.999
Neu 2016	0		1,00%	0,00	0	0	0	0	0	0
	1.400.496			917.703	18.587	92.384	825.320	17.393	93.405	731.915
	EUR									
	Kreditaufnahme 05	40	5,5							
Ausgaben										
+ 2.012.800	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten									
+ 0	Fahrzeuge									
+ 20.000	Anhänger									
+ 25.000	Winterdienstgeräte									
+ 0	Sonstige Fahrzeuge									
+ 25.000	Werkzeuge und Geräte									
+ 0	Büroausstattung									
+ 0	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)									
+ 2.082.800	Finanzierungsfeibetrag aus Vorjahren									
=										
Ausgaben gesamt										
2.200.800										
Einnahmen gesamt										
1.102.800										
Einnahmen										
+ 0	Fahrzeug Erlöse									
+ 0	Roh-Hilfs-Betriebsstoffe									
+ 0	Zuweisungen									
+ 1.098.000	erübrigte Mittel aus Vorjahren									
+ 97.900	AfA									
=										
1.195.900										
Ausgaben										
+ 118.000	Tilgung Ertragszw.									
=										
1.004.900										
EUR 2017		25	1%				1.004.900	0	0	0
EUR		25	2%				1.004.900	10.049	25.123	979.778
							1.830.220	27.442	118.527	1.711.692
	insgesamt									AB - T + NA = EB
										zusätzl. Zins + Tilgung 2006
										27.442
										27.400
										118.000
										118.000
										gerundet

neu 2017



—

—

—

Anlagevermögen

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2016

Afa Vorschau 2016 (Neuberechnung SAP)										93.100
Afa aus 2015 zu 100 % in 2016										2.500
Anfangsbestand Afa 2015										95.600
Zugänge 2016	Maßnahme	Investitionen 2016	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebna- hme)	Anteil Afa (zwölfte) 12	Afa € Anteil 2016	Afa € 2017
	Technische Dienste									
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	2.012.800 €		2.012.800 €	2,00%	40.256 €		0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	0 €		0 €	10,00%	0 € Juli		6	0 €	0 €
	Anhänger	0 €		0 €	5,00%	0 € Juli		0	0 €	0 €
	Werkzeuge und Geräte	25.000 €		25.000 €	10,00%	0 €		0	0 €	0 €
	Summe TD	2.037.800 €	0 €	2.037.800 €	20,00%	5.000 € Juli		6	2.500 €	5.000 €
	Winterdienstgeräte	25.000 €		25.000 €	10,00%	2.500 € Juli		6	1.250 €	2.500 €
	Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €
	Gesamt	2.062.800 €	0 €	2.062.800 €	2,00%	41.256 €			3.750 €	7.500 €
								Afa 2016	99.350 €	
								gerundet	99.400 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2017

Afa Vorschau 2017										90.600
Afa aus 2016 zu 100 % in 2017										2.500
Anfangsbestand Afa 2018										93.100
Zugänge 2017	Maßnahme	Investitionen 2017	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebna- hme)	Anteil Afa (zwölfte) 12	Afa € Anteil 17	Afa € 2018
	Technische Dienste									
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	2.012.800 €		2.012.800 €	0,00%	0 €		0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	0 €		0 €	2,00%	0 €			0 €	0 €
	Werkzeuge und Geräte	25.000 €		25.000 €	10,00%	0 € Juli		6	0 €	0 €
	Summe TD	2.037.800 €	0 €	2.037.800 €	20,00%	5.000 € Juli		6	2.500 €	5.000 €
	Winterdienstgeräte	25.000 €		25.000 €	10,00%	2.500 € Juli		6	1.250 €	2.500 €
	Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €
	Gesamt	2.062.800 €	0 €	2.062.800 €	2,00%	7.500 €			3.750 €	7.500 €
								Afa 2017	96.850 €	
								gerundet	96.900 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2018

AFA Vorschau 2018										
AFA aus 2016 zu 100 % in 2017										
AFA aus 2017 zu 100 % in 2018										
Anfangsbestand AFA 2018										
Zugänge 2018	Maßnahme	Investitionen 2018	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfte)	Afa € Anteil 18	Afa € Anteil 2019
	Technische Dienste							12		
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	3.351.700 €	0 €	3.351.700 €	2,00%	67.034 €	Juli	3	16.759 €	67.034 €
	Fahrzeuge	120.000 €	0 €	120.000 €	10,00%	12.000 €	Juli	7	7.000 €	12.000 €
	Anhänger	0 €	0 €	0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten aus 2017	2.037.800 €	0 €	2.037.800 €	2,00%	40.756 €	Juli	3	10.189 €	40.756 €
	Werkzeuge und Geräte	10.000 €	0 €	10.000 €	20,00%	2.000 €	Juli	6	1.000 €	2.000 €
	Büroausstattung	0 €	0 €	0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €	0 €	10,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Summe TD	5.519.500 €	0 €	5.519.500 €		121.790 €			34.948 €	121.790 €
	Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 €	Juli	6	1.250 €	2.500 €
	Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €
	Gesamt	5.544.500 €	0 €	5.544.500 €	2,00%	124.290 €			36.198 €	124.290 €
								AFA 2018	119.998 €	
								gerundet	120.000 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2019

AFA Vorschau 2019										
AFA aus 2016 zu 100 % in 2017										
AFA aus 2017 zu 100 % in 2018										
AFA aus 2018 zu 100 % in 2019										
Anfangsbestand AFA 2018										
Zugänge 2019	Maßnahme	Investitionen 2019	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfte)	Afa € Anteil 19	Afa € Anteil 2020
	Technische Dienste							12		
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	0 €	0 €	0 €	2,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	15.000 €	0 €	15.000 €	10,00%	1.500 €	Juli	7	875 €	1.500 €
	Anhänger	0 €	0 €	0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Werkzeuge und Geräte	10.000 €	0 €	10.000 €	20,00%	2.000 €	Juli	6	1.000 €	2.000 €
	Büroausstattung	0 €	0 €	0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €	0 €	10,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Summe TD	25.000 €	0 €	25.000 €		3.500 €			1.875 €	3.500 €
	Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 €	Juli	6	1.250 €	2.500 €
	Gesamt	50.000 €	0 €	50.000 €	0 €	6.000 €			3.125 €	6.000 €
								AFA 2018	206.100 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2020

Zugänge 2020 Maßnahme	Investitionen 2018	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebna- hme)	Anteil Afa (zwölfstel) 12	Afa € Anteil 20	Afa € 2021
Technische Dienste	0 €		0 €	2,00%	0 €		0	0 €	0 €
Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	15.000 €		15.000 €	10,00%	1.500 €	Juli	7	875 €	1.500 €
Fahrzeuge	0 €		0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
Anhänger			0 €	10,00%	0 €		2	0 €	0 €
Werkzeuge und Geräte	10.000 €		10.000 €	20,00%	2.000 €	Juli	6	1.000 €	2.000 €
Büroausstattung	0 €		0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €		0 €	10,00%	0 €		0	0 €	0 €
Summe TD	25.000 €	0 €	25.000 €		3.500 €			1.875 €	3.500 €
Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 €	Juli	6	1.250 €	2.500 €
Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €
Gesamt	50.000 €	0 €	50.000 €	2,00%	6.000 €			3.125 €	6.000 €
							Afa 2018	212.115 €	
							gerundet	212.100 €	

Vermögens- und Finanzlage

Eigenbetrieb Technische Dienste

Aktivseite	31.12.2015		31.12.2014		31.12.2013		31.12.2012		31.12.2011		31.12.2010	
	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.
langfristige Vermögensgegenstände Sachanlagen und Finanzanlagen sonstiges langfristiges Vermögen abzüglich Ertragszuschüsse	827 0		838 0		1.942 -131		1.813 -153		1.758 -175		1.823 -197	
langfristiges gebundenes Vermögen	827	100,00%	838	100,00%	1.811	100,00%	1.660	100,00%	1.583	100,00%	1.626	100,00%
kurzfristig Kassenbestand kurzfristige Forderungen und Sonstiges	1.043 0	55,78% 0,00%	900 0	51,78% 0,00%	0 7	0,00% 0,39%	0 7	0,00% 0,42%	0 263	0,00% 14,25%	84 400	3,98% 18,94%
Summe Aktivseite	1.870	100,00%	1.738	100,00%	1.818	100,00%	1.667	100,00%	1.846	100,00%	2.112	100,00%

Passivseite	31.12.2015		31.12.2014		31.12.2013		31.12.2012		31.12.2011		31.12.2010	
	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.	TEUR	v.H.
langfristig Eigenkapital davon: Ergebnisvortrag Jahresergebnis	1.008 (-84) +82	52,36%	757 (89) -174	43,88%	930 (136) (-47)	52,10%	825 (-55) (39)	49,67%	786 (64) (-119)	43,07%	905	55,56%
Trägerkredite Fremdkredite	0 917	0,00% 47,64%	0 968	56,12%	0 505	28,29%	0 598	36,00%	0 654	35,84%	709	43,52%
langfristige Finanzierungsmittel	1.925	100,00%	1.725	100,00%	1.435	80,39%	1.423	85,67%	1.440	78,90%	1.614	99,08%
kurzfristig Kassenausgaben kurzfristige Verbindlichkeiten und Sonstiges	0 0	0,00% 0,00%	0 0	0,00% 0,00%	286 64	16,02% 3,59%	233 5	14,03% 0,30%	326 59	17,86% 3,23%	0 15	0,00% 0,92%
Summe Passivseite	1.925	100,00%	1.725	100,00%	1.785	100,00%	1.661	100,00%	1.825	100,00%	1.629	100,00%
Unterfinanzierung des langfristigen Vermögens	1.098		887		-376		-237		-143		-12	

43.068,00 €

Berechnung der Stundenverrechnungssätze für die Mitarbeiter des Eigenbetriebes Technische Dienste

Personalkosten (ohne Gemeinkosten)						
Anzahl	Anzahl in %	Anteil ZDL	Anzahl + ZDL	Personal-kosten	Kosten je Mitarbeiter	Kosten/Stunde Mitarbeiter ohne Gemeinkosten
Helfer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	45,40%	0,00	9,04	366.780 €	40.573 €	24,66 €
Facharbeiter/Vorarbeiter	54,60%	0,00	10,87	554.285 €	50.992 €	30,99 €
Gesamt	100,00%	0,00	19,91	921.065	46.261 €	28,12 €

Kosten inklusive Gemeinkosten										
Anzahl	Anzahl in %	Anteil ZDL	Anzahl + ZDL	Personal-kosten	Personalkosten als Gemeinkosten	Gemein-kosten	Kosten je Mitarbeiter	Kosten je Mitarbeiter und Stunde	Anteil Gemeinkosten	2017
Helfer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	45,40%	0,00	9,04	366.780 €	- €	98.663 €	55.650 €	33,83	2017	41,72
Facharbeiter/Vorarbeiter	54,60%	0,00	10,87	554.285 €	- €	118.635 €	66.069 €	40,16		47,66
Gesamt	100,00%	0,00	19,91	921.065	- €	217.298 €	61.339 €	37,28		

1.221.253 €	Gesamtkosten	100%
921.065 €	Personalkosten	75%
217.298 €	Gemeinkosten	18%
82.890 €	Personalkosten als Gemeink	7%

	Intern	6,00%	Extern
Helfer	41,72 €		44,22 €
Facharbeiter	47,66 €		50,52 €

Berechnung der Stundenverrechnungssätze der Mitarbeiter des Eigenbetriebes Technische Dienste

Nettoarbeitszeit (Pauschalberechnung)

Pauschalberechnung Nettoarbeitszeit	
Normalarbeitstage pro Arbeiter: (365 Tage - Wochenenden 104 Tage)	261
./. Urlaub, Dienstbefreiungen u. ä.	30
./. Durchschn. Krankheitstage pro Jahr	8,35
./. Feiertage	7
./. Sonderfreistellung 24.12./31.12. in 2015	2 (9)
Nettoarbeitstage pro Arbeiter	213,65

Nettoarbeitstage x 7,8 h x Anzahl der Produktiv-Arbeiter"					
Arbeitstage	Mitarbeiter	Nettoarbeitszeit/ Tage	Std. Tag	Nettoarbeitszeit Stunden/Gesamt	Nettoarbeitszeit je Mitarbeiter
213,65	18,87	4031,5755	7,8	31.446,29	1666,47

2015 (IST-Nettoarbeitszeit)

	h	365 Tage/Jahr		Mitarbeiter 2014 (ohne Leiharbeit)
		104 Wochenende	9 Feiertage	
	0,00	252	18,87	
Arztbesuche	0,00	0,0	0,00	
Sonstige	210,00	26,9	1,43	
Urlaub	3.473,50	445,3	23,60	
Krankheit	1.080,50	138,5	7,34	
	0,00	0,0	0,00	
	4.764,00			
	: 7,8 h	ges. Tage	je Mitarbeiter	
	610,77	14,87	18,87	
	41,07	41,1	211	Fehlzeiten/Tage je Mitarbeiter Nettoarbeitszeit je Arbeiter
	x 7,8			
	=	1645	2015	Nettoarbeitszeit Jahr

Gemeinkosten

Strom, Wasser, Abwasser	3.200 €	3.200 €		
Gas, Heizöl	19.000 €	19.000 €		
Betriebsstoffe Fahrzeuge	45.000 €	- €		
Materialverbrauch	3.000 €	500 €		
Sonstige Aufwendungen	1.500 €	500 €		
Unterhaltung Gebäude/Grundstück	5.000 €	5.000 €		
Kaminfeger	800 €	800 €		
Abfallbeseitigung	500 €	500 €		
Eigenleistungen Eigenbetrieb TD	30.000 €	30.000 €		
Miete	17.400 €	17.400 €		
Unterhaltung Werkstatt/Lager	4.500 €	4.500 €		
Einrichtung, Arbeitsgeräte	15.000 €	15.000 €		
Fahrzeugunterhaltung	85.000 €	- €		
Sonstige Aufwendungen	100 €	- €		
Vergütung Gemeinkosten	82.890 €	82.890 €	Kontrolle	
Vergütung Produktiv	921.065 €	921.065 €		1.003.955 €
Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten	- €	- €		
Beiträge Versorgungskasse Angestellte *	- €	- €		
Beiträge Versorgungskasse Arbeiter	- €	- €		
Beiträge gesetzl. Sozialvers. Beamte	- €	- €		
Beiträge gesetzl. Sozialvers. Angestellte *	- €	- €		
Beiträge gesetzl. Sozialvers. Arbeiter	- €	- €		
Beihilfen, Unterstützungen und desgl.*	- €	- €		
Besoldung ZDL	- €	- €		
Unfallversicherung	8.500 €	4.500 €		-21.118,59 €
Aushilfslöhne und sonst. Besch.-Entgelte	60.000 €	- €		-50.592,17 €
Abschreibungen	97.900 €	26.189 €		-71.710,76 €
KFZ-Steuer	2.000 €	- €		48.000 €
Grundsteuer	2.800 €	2.500 €		2.000 €
Fremdkapitalzinsen	27.400 €	27.400 €		
Zinsen für Betriebsmittelkredite	1.000 €	1.000 €		
Versicherungen (KFZ u. a.)	21.500 €	- €		22.000 €
Gebäudeversicherung	1.400 €	1.400 €		202.100 €
Geschäftsbedarf	500 €	800 €		
EDV-Kosten	5.000 €	2.600 €	Verlustvortrag 2016	-2.708,67 €
Betriebsfunk, Fernspreckgebühren	3.400 €	3.400 €	Gewinnvortrag 2016	0,00 €
Reisekosten	4.100 €	500 €	Mieterträge	- €
Aus- und Fortbildung	5.000 €	100 €	Ersätze Schadensfälle	500,00 €
Personalbeschaffungskosten	500 €	- €	Arbeiten für Dritte	9.500,00 €
Sicherheitskleidung	12.000 €	12.000 €	Straßenkehrmaschine	2.000,00 €
Arbeitsmedizinischer Dienst	2.800 €	1.400 €	Anlageabgänge	1.000,00 €
Prüfung, Beratung, Beiträge	5.000 €	- €	Sonstige Ersätze	9.000,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	51.700 €	55.700 €	Gesamt Einnahmen	19.291,33 €
Schadensfälle	700 €	700 €		
				300.187,91 €
	1.547.155 €	319.479 €	Perskosten Gemeinkosten	82.890 €
			Gemeinkosten ohne PK	217.297,91 €

Fahrzeuge
45.000 €
85.000 €
100 €
202.100 €

Verrechnung mit VvaH
Verrechnung über Fahrzeuge