



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2014/2019
Eigenbetrieb Technische Dienste

Sachbearbeiter : Herbert Dold

Aktenzeichen :

Vorlage Nr. : GR 313/2017

Datum : 6. November 2017

Verteiler : AL, BM, GR, P, Z, ZdA

Anlagen : Wirtschaftsplan 2018

Thema:
Eigenbetrieb Technische Dienste

Wirtschaftsplan 2018

Vorschlag zur Beschlussfassung

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung für das Wirtschaftsjahr 2018 wird wie folgt festgestellt:

Der Gemeinderat stellt 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 2018 wie folgt fest:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben

von je	3.824.300 €
davon im Erfolgsplan	1.540.900 €
im Vermögensplan	2.283.400 €

§ 2 Kredite

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 1.130.800 € vorgesehen. Hinzu kommen „erübrigte Mittel“ aus Vorjahren in Höhe von 1.056.000 €.

§ 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.

Sachverhalt mit Erläuterungen und Begründungen

Angaben sind aus dem beigefügten Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Technische Dienste für das Jahr 2018 zu entnehmen.

Stand der Vorberatung

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Technische Dienste wurde in der Sitzung des Betriebsausschusses am 16. November 2017 beraten.

Kosten und Finanzierung:

AL	BM
----	----

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2018 des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 6. Dezember 2017 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 2018 wie folgt festgestellt:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben

von je	3.824.300 €
davon im Erfolgsplan	1.540.900 €
im Vermögensplan	2.283.400 €

§ 2 Kredite

Kreditaufnahmen sind in Höhe von 1.130.800 € vorgesehen. Hinzu kommen „erübrigte Mittel“ aus Vorjahren in Höhe von 1.056.000 €.

§ 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 6. Dezember 2017

Josef Herdner
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018
des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

I. Erfolgsplan 2018

1. Umsatzerlöse

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes weist einen Umsatz im Jahr 2018 mit 1.539.200 € aus.

Leistungen, die mit dem Verwaltungshaushalt als Daueraufträge, also regelmäßig wiederkehrende Arbeiten, abgerechnet werden, wurden im Jahr 2018 mit 1.429.200 € 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 20.000 € 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 geplanten 19,90 Mitarbeitern im Jahr 2018 berechnen sich die Produktivstunden im Eigenbetrieb auf insgesamt 30.613 Stunden/Jahr, ausgehend von einer Nettoarbeitszeit mit 1.538 Stunden im Jahr. In diese Produktivstunden sind die Leiharbeit (1,05 VK) und die Stellen der zwei Auszubildenden eingerechnet.

Die Stundenverrechnungssätze betragen im Jahr 2016/17:

	bis 30.09.2017	Ab 01. 10. 2017
Helfer	41,72 €	39,09 €
Facharbeiter	47,68 €	48,53 €

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

Um einigermaßen „verlässliche Stundenverrechnungssätze“ zu erhalten, wurde der voraussichtliche Gewinnvertrag für das Jahr 2016 nicht in voller Höhe (207.876,67 €) sondern nur mit 100.000 € als „Einnahme“ bei der Berechnung herangezogen. Außerdem sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht alle Abschlussbuchungen des Jahres 2016 vollzogen und auch noch kein entsprechender Beschluss des Gemeinderates über die Verwendung des Jahresüberschusses gefasst. Weiterhin führt der nicht berücksichtigte Teil des Gewinnvortrages zu einem höheren Kassenstand, der wiederum bei der Finanzierung des notwendigen „neuen Bauhofes“ eingesetzt werden kann.

Für die Instandhaltung der Fahrzeuge, Gerätschaften, Maschinen und Gebäude wurden Eigenleistungen mit 40.000 € 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 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 insgesamt 90.000 € wird die Geräte- und Fahrzeugunterhaltung veranschlagt. Enthalten sind auch Kosten für die Unterhaltung der Winterdienstfahrzeuge und -geräte. Durch Neuananschaffungen 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 34.600 € gegenüber dem Haushaltsansatz des Jahres 2017. Eine Tarifierhöhung wurde mit 2,00 % eingerechnet, dies entspricht einer Erhöhung von ca. 22.000 €. Im Jahr 2018 werden bei den Technischen Diensten noch drei Auszubildende zum Straßenwärter beschäftigt.

Im Jahr 2018 werden voraussichtlich 19,90 Vollkräfte (VK) 2016 19,4; (VK) (2015 = 17,87 VK; 2014 = 16,67 VK) beschäftigt. Bei den Vollkräften sind die zwei 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 2018 Abschreibungen in Höhe von 96.600 € (siehe Berechnung bei Anlagevermögen).

Insgesamt werden Zinsleistungen mit 26.300 € berechnet. Im Jahr 2018 wird, für den Bau eines Betriebsgebäudes, ein Kredit in Höhe von 1.106.600 € vorgesehen. Durch den Verkauf des Betriebsgebäudes ergeben sich bei der Finanzierung des langfristigen Anlagevermögens sog. „erübrigte Mittel“ in Höhe von 1.056.000 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 Haushaltstelle Aus- und Fortbildung.

Der Verwaltungskostenbeitrag wurde durch die Kämmerei für das Jahr 2018 „hochgerechnet“ und mit 52.000 Euro veranschlagt.

II. Vermögensplan 2018

Im Vermögensplan sind insgesamt Einnahmen und Ausgaben 2.259.200 € vorgesehen.

Nachdem im Jahr 2017 keine Baumaßnahmen für das neue Betriebsgebäude durchgeführt wurden, werden für den Rohbau im Jahr 2018 wieder 2.012.800 € eingerechnet.

Für die Ersatzbeschaffung eines Schmalspurfahrzeuges sind 100.000 € vorgesehen.

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 2017 - 2021

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 2019 ist wieder die Ersatzbeschaffung eines Schneepfluges eingeplant.

**Erfolgsplan
Eigenbetrieb Technische Dienste**

Haushaltsstelle	Einnahmen KONTENBEZEICHNUNG			HH-Ansatz	HH-Ansatz	Jahreser-
				2018	2017	gebnis
						2016
6. 7700. 0431. 000	Arbeiten für Stadt Verwaltungshaushalt			1.429.200	1.401.500	1.444.266,17
6. 7700. 0432. 000	Arbeiten für Vermögenshaushalt			20.000	30.000	22.332,59
6. 7700. 0432. 020	Arbeiten Eigenbetrieb Wasserwerk			6.700	5.000	28.762,73
6. 7700. 0432. 030	Arbeiten Eigenbetrieb Abwasserentsorgung			15.000	15.000	17.481,30
6. 7700. 0433. 000	Arbeiten Eigenleistungen			40.000	28.000	61.415,72
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	1.000,00
6. 7700. 0521. 000	Ersätze Schadensfälle			500	500	11.882,59
6. 7700. 0522. 000	Arbeiten für Dritte			9.500	8.500	13.797,89
6. 7700. 0522. 010	Straßenkehrmaschine			2.000	3.000	2.144,38
6. 7700. 0523. 000	Ertrag aus Anlageabgängen			1.000	1.000	21.200,00
6. 7700. 0524. 000	Sostige Ersätze			9.000	5.000	17.874,64
6. 7700. 0526. 000	Wertberichtigung auf Forderungen			0	0	0,00
6. 7700. 0530. 000	Betriebsmittelkreditzinsen			8.000	0	10.273,02
6. 7700. 0759. 000	Jahresverlust			0	0	0,00
	7700 Gesamt			1.540.900	1.497.500	1.652.431,03

Ausgaben						
6. 7710. 6600. 000	Strom, Wasser, Abwasser			3.200	3.200	2.557,95
6. 7710. 6601. 000	Gas, Heizöl			19.000	19.000	16.688,52
6. 7710. 6610. 000	Betriebsstoffe Fahrzeuge			45.000	45.000	37.088,74
6. 7710. 6620. 000	Materialverbrauch			3.000	3.000	999,90
6. 7710. 6630. 000	Sonstige Aufwendungen			1.500	1.500	1.260,14
	7710 Gesamt			71.700	71.700	58.595,25
6. 7720. 6700. 000	Unterhaltung Gebäude/Grundstück			5.000	5.000	17.674,73
6. 7720. 6701. 000	Kaminfeger			800	500	0,00
6. 7720. 6703. 000	Abfallbeseitigung			500	500	0,00
6. 7720. 6704. 000	Eigenleistungen Eigenbetrieb TD			40.000	28.000	61.415,72
6. 7720. 6705. 000	Miete			17.400	17.400	14.599,92
6. 7720. 6720. 000	Unterhaltung Werkstatt			3.000	3.000	4.239,75
6. 7720. 6721. 000	Unterhaltung Lager			1.500	1.500	253,10
6. 7720. 6730. 000	Einrichtung, Arbeitsgeräte			15.000	15.000	15.417,61
6. 7720. 6750. 001	Fahrzeugunterhaltung Techn. Dienste			75.000	70.000	71.926,47
6. 7720. 6790. 000	Sonstige Aufwendungen			100	100	903,92
	7720 Gesamt			158.300	141.000	186.431,22
6. 7730. 4140. 000	Vergütung Beschäftigte			765.100	743.400	686.817,04
6. 7730. 4340. 000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte			75.000	69.500	64.713,69
6. 7730. 4440. 000	Beiträge gesetzl. Sozialvers. Beschäftigte			155.100	147.600	141.176,70
6. 7730. 4500. 000	Beihilfen, Unterstützungen und desgl.			100	1.800	48,00
6. 7730. 6360. 000	Unfallversicherung			8.500	6.900	8.326,08
6. 7730. 6340. 000	Aushilfsarbeiten / Leiharbeit			60.000	60.000	79.075,50
	7730 Gesamt			1.063.800	1.029.200	980.157,01
6. 7740. 6500. 000	Abschreibungen			96.600	89.500	104.504,39
6. 7750. 6601. 001	KFZ-Steuer Technische Dienste			2.000	3.000	1.421,65
6. 7750. 6602. 000	Grundsteuer			0	2.800	0,00
	7750 Gesamt			2.000	5.800	1.421,65
6. 7760. 6701. 000	Fremdkapitalzinsen			28.000	40.300	18.587,21
6. 7760. 6702. 000	Zinsen für Betriebsmittelkredite			0	1.000	0,00
	7760 Gesamt			28.000	41.300	18.587,21
6. 7770. 6810. 001	Versicherungen Technische Dienste			21.500	21.500	20.554,32
6. 7770. 6811. 000	Gebäudeversicherung			0	1.400	0,00
6. 7770. 6820. 000	Geschäftsbedarf			500	500	0,00
6. 7770. 6830. 000	EDV-Kosten			9.500	5.000	9.612,08
6. 7770. 6840. 000	Betriebsfunk, Fernspreckgebühren			4.000	3.400	4.052,68
6. 7770. 6850. 000	Reisekosten			4.200	1.500	6.894,73
6. 7770. 6851. 000	Aus- und Fortbildung			5.000	9.000	5.839,86
6. 7770. 6852. 000	Personalbeschaffungskosten			500	500	0,00
6. 7770. 6855. 000	Sicherheitskleidung			12.000	12.000	13.004,44
6. 7770. 6857. 000	Arbeitsmedizinischer Dienst			2.800	2.800	40,00
6. 7770. 6860. 000	Prüfung, Beratung, Beiträge			7.800	5.000	3.070,93
6. 7770. 6870. 000	Verwaltungskostenbeitrag			52.000	55.700	56.000,00
6. 7770. 6880. 000	Verlust aus Anlageabgängen			500	500	0,00
6. 7770. 6890. 000	Sonstiger Betriebsaufwand			200	200	209,60
	7770 Gesamt			120.500	119.000	119.278,64
6. 7790. 6920. 000	Jahresgewinn			0	0	0,00
	Ausgaben Gesamt			1.540.900	1.497.500	1.468.975,37

Vermögensplan Eigenbetrieb Technische Dienste

Einnahmen			
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	HH-Ansatz	HH-Ansatz
		2018 Euro	2017 Euro
7. 7700. 3000. 071	Fahrzeuge Erlöse	0 €	0,00 €
7. 7700. 3001. 000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 0010	0 €	0,00 €
7. 7700. 3000. 080	erübrigte Mittel aus Vorjahren	1.056.000 €	1.098.000,00 €
7. 7710. 3002. 092	Kredite vom Kreditmarkt	1.130.800 €	1.004.900,00 €
7. 7700. 3007. 050	Abschreibungen	96.600 €	97.900,00 €
7700 Gesamt		2.283.400 €	2.200.800,00 €

Ausgaben			
		HH-Ansatz	HH-Ansatz
		2018 Euro	2017 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	0 €	20.000,00 €
7. 7700. 9000. 073	Winterdienstgeräte	25.000 €	25.000,00 €
7. 7700. 9000. 074	Sonstige Fahrzeuge	100.000 €	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 010		2.162.800 €	2.082.800,00 €
7. 7710. 9002. 004	Rücklagenentnahme	0 €	0,00 €
7. 7710. 9002. 010	Zuweisungen	0 €	0,00 €
7. 7710. 9002. 092	Ordentliche Tilgung	120.600 €	118.000,00 €
7710 Gesamt		120.600 €	118.000,00 €
Ausgaben Gesamt		2.283.400 €	2.200.800,00 €
		0 €	0,00 €

Finanzplan 2017 - 2021
Eigenbetrieb Technische Dienste

Einnahmen						
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Gesamt	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz
			2017	2018	2019	2020
			Euro	Euro	Euro	Euro
7. 7700. 3000. 071	Fahrzeuge Erlöse	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 3001. 000	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	erübrigte Mittel aus Vorjahren	2.154.000 €	1.098.000 €	0 €	0 €	0 €
7. 7710. 3002. 092	Kredite vom Kreditmarkt	5.599.400 €	1.004.900 €	1.130.800 €	43.000 €	49.800 €
7. 7700. 3007. 050	Abschreibungen	326.600 €	97.900 €	132.100 €	217.400 €	210.600 €
	7700 Gesamt	8.080.000 €	2.200.800 €	2.283.400 €	3.595.800 €	260.400 €
Ausgaben						
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Gesamt	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz
			2017	2018	2019	2020
			Euro	Euro	Euro	Euro
7. 7700. 9000. 010	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	7.377.300 €	2.012.800 €	2.012.800 €	3.351.700 €	0 €
7. 7700. 9000. 071	Fahrzeuge	30.000 €	0 €	0 €	15.000 €	15.000 €
7. 7700. 9000. 072	Anhänger	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 073	Winterdienstgeräte	125.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
7. 7700. 9000. 074	Sonstige Fahrzeuge	100.000 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 076	Werkzeuge und Geräte	80.000 €	25.000 €	25.000 €	10.000 €	10.000 €
7. 7700. 9000. 078	Büroausstattung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9001. 000	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	7700 Gesamt	7.732.300 €	2.082.800 €	2.162.800 €	3.386.700 €	50.000 €
7. 7710. 9002. 004	Rücklagenentnahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7710. 9002. 010	Zuweisungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7710. 9002. 092	Ordentliche Tilgung	868.500 €	118.000 €	120.600 €	209.100 €	210.400 €
	7710 Gesamt	868.500 €	118.000 €	120.600 €	209.100 €	210.400 €
	Ausgaben Gesamt	8.080.000 €	2.200.800 €	2.283.400 €	3.595.800 €	260.400 €

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2018

	Kreditbetrag Neuaufnahme	Laufzeit (Jahre)	Zinssatz	Schuldenstand 01.01.2017 EUR	Schuldendienst		Schuldenstand 01.01.2018 EUR	Schuldendienst		Schuldenstand 31.12.2018 EUR
					Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	
KW D-Nr. 2718572	640.649		3,81%	26.617,85	987	2.802	23.816	987	2.802	0
KW D-Nr. 2567492	70.047		3,81%	243.446,65	9.031	25.626	217.821	9.031	25.626	21.014
Sparkasse 615024603	189.800		3,97%	124.700,00	4.826	8.400	116.300	4.826	8.400	192.195
KfW R50000342	500.000		0,50%	430.555,00	2.049	55.556	374.999	2.019	55.556	107.900
Neu 2015	0		1,50%	0,00	0	0	0	0	0	319.443
Neu 2016	1.004.900		1,00%	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Neu 2017	2.405.396		1,00%	825.320	16.893	92.384	732.936	16.863	92.384	640.552
	EUR									
	Kreditaufnahme 05	40	5,5							
Ausgaben										
+	2.012.800	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten								
+	0	Fahrzeuge								
+	0	Anhänger								
+	25.000	Winterdienstgeräte								
+	100.000	Sonstige Fahrzeuge								
+	25.000	Werkzeuge und Geräte								
+	0	Büroausstattung								
+	0	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)								
=	2.162.800									
Einnahmen										
0	Fahrzeug Erlöse									
0	Roh-Hilfs-Betriebsstoffe									
0	Zuweisungen									
+	1.056.000	erübrigte Mittel aus Vorjahren								
+	96.600	AfA								
=	1.152.600									
Ausgaben										
+	120.600	Tilgung								
+	120.600	Ertragszw.								
=	2.283.400									
neue 2018										
EUR	2018	20	1%	-	-	-	1.130.800	11.308	28.270	1.102.530
EUR		25	1%	-	-	-	1.130.800	11.308	28.270	1.102.530
				insgesamt			1.863.736	28.171	120.654	1.743.082
				insgesamt			28.171	120.600	120.600	1.743.082
				insgesamt			28.000	120.600	120.600	1.743.082

AB- T + NA = EB
zusätzl. Zins + Tilgung 2006
gerundet

Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2020

	Kredit- beitrag Neuauf- nahme	Laufzeit (Jahre)	Zins- satz	Schulden- stand 01.01.2019 EUR	Schuldiendienst		Schulden- stand 01.01.2020 EUR	Schuldiendienst		Schulden- stand 31.12.2020 EUR
					Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	
	640.649		3,81%	26.617,85	1.014	2.882	23.736	904	2.992	20.744
KfW D-Nr. 2718572	70.047		3,81%	243.446,65	9.275	26.358	217.088	8.271	27.362	189.726
KfW D-Nr. 2567492	189.800		3,97%	124.700,00	4.951	8.608	116.092	4.609	8.950	107.141
Sparkasse 615024603	500.000		0,50%	430.555,00	2.153	55.556	374.999	1.875	55.556	319.443
KfW R5000342	3.463.700		1,00%	3.463.700,00	34.637	86.593	3.377.108	33.771	86.593	3.290.515
Neu 2019	1.130.800		1,00%	1.130.800,00	11.308	28.270	1.102.530	11.025	28.270	1.074.260
Neu 2018	0		1,00%	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Neu 2017	5.994.996			5.419.820	63.338	208.267	5.211.552	60.456	209.723	5.001.830
	EUR		5,5							
	Kreditaufnahme 05	40								
Ausgaben										
+ 0 Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten										
+ 15.000 Fahrzeuge										
+ 0 Anhänger										
+ 25.000 Winterdienstgeräte										
+ 0 Sonstige Fahrzeuge										
+ 10.000 Werkzeuge und Geräte										
+ 0 Büroausstattung										
+ 0 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)										
=	50.000									
Ausgaben gesamt:	260.400									
Einnahmen gesamt:	260.400									
Einnahmen										
+ 0 Fahrzeug Erlöse										
+ 0 Roh-Hilfs-Betriebsstoffe										
+ 0 Zuweisungen										
+ erübrigte Mittel aus Vorjahren										
+ 217.400 AfA										
=	217.400									
Ausgaben	210.400									
+ Tilgung										
+ Ertragszw.	210.400									
=	43.000									
EUR 2020	43.000	20	1%	-	-	-	0	0	0	0
EUR	43.000	20	1%	-	-	-	43.000	430	1.075	41.925
							43.000	430	1.075	41.925
							5.254.552	60.886	210.798	5.043.755
										AB - T + NA = EB
insgesamt										
										zusätzl. Zins + Tilgung 2006
										60.886
										60.700
										210.400 gerundet

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2018

Afa Vorschau 2018										78.700
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										9.500
Anfangsbestand Afa 2018										88.200
Zugänge 2018	Maßnahme	Investitionen 2018	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebna hme)	Anteil Afa (zwölfstel)	Afa € Anteil 18	Afa € 2019
	Technische Dienste							12		
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	2.012.800 €		2.012.800 €	2,00%	40.256 €		0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	100.000 €		100.000 €	10,00%	10.000 €	Juli	7	4.633 €	10.000 €
	Anhänger	0 €		0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten aus 2017	0 €		0 €	2,00%	0 €		3	0 €	0 €
	Werkzeuge und Geräte	25.000 €		25.000 €	20,00%	5.000 €	Juli	6	2.500 €	5.000 €
	Büroausstattung	0 €		0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €		0 €	10,00%	0 €		0	0 €	0 €
	Summe TD	2.137.800 €	0 €	2.137.800 €		55.256 €			7.133 €	15.000 €
	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	2.162.800 €	0 €	2.162.800 €	2,00%	57.756 €			8.383 €	17.500 €
								Afa 2018	96.583 €	
								gerundet	96.600 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2019

Afa Vorschau 2019										76.000
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										9.500
Afa aus 2018 zu 100 % in 2019										17.500
Anfangsbestand Afa 2018										103.000
Zugänge 2019	Maßnahme	Investitionen 2019	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstel- lung (Inbetriebna hme)	Anteil Afa (zwölfstel)	Afa € Anteil 19	Afa € 2020
	Technische Dienste							12		
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	3.351.700 €		3.351.700 €	2,00%	67.034 €	Oktober	3	16.759 €	67.034 €
	Fahrzeuge	0 €		0 €	10,00%	0 €	Juli	7	0 €	0 €
	Anhänger	0 €		0 €	5,00%	0 €	Juli	0	0 €	0 €
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten aus 2018	2.012.800 €		2.012.800 €	2,00%	40.256 €	Oktober	3	10.064 €	40.256 €
	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	5.374.500 €	0 €	5.374.500 €		109.290 €			27.823 €	109.290 €
	Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 €	Juli	6	1.250 €	2.500 €
	Gesamt	5.399.500 €	0 €	5.399.500 €	0 €	111.790 €			29.073 €	111.790 €
								Afa 2019	132.100 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2020

Afa Vorschau 2020										
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										
Afa aus 2018 zu 100 % in 2019										
Afa aus 2019 zu 100 % in 2020										
Anfangsbestand Afa 2018										
Zugänge 2020	Maßnahme	Investitionen 2020	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfteil) 12	Afa € Anteil 20	Afa € 2021
	Technische Dienste									
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	0 €		0 €	2,00%	0 €		0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	15.000 €		15.000 €	10,00%	1.500 €	Juli	7	875 €	1.500 €
	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 2020	217.415 €	
								gerundet	217.400 €	

Abschreibungsvorschau für das Jahr 2021

Afa Vorschau 2021										
Afa aus 2017 zu 100 % in 2018										
Afa aus 2018 zu 100 % in 2019										
Afa aus 2019 zu 100 % in 2020										
Afa aus 2020 zu 100 % in 2021										
Anfangsbestand Afa 2018										
Zugänge 2021	Maßnahme	Investitionen 2021	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfteil) 12	Afa € Anteil 20	Afa € 2021
	Technische Dienste									
	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	0 €		0 €	2,00%	0 €		0	0 €	0 €
	Fahrzeuge	15.000 €		15.000 €	10,00%	1.500 €	Juli	7	875 €	1.500 €
	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 2021	210.615 €	
								gerundet	210.600 €	

Stellenübersicht Eigenbetrieb Technische Dienste

TVÖD			
Entgelt- gruppe	Planstellen	Planstellen	tatsächlich besetzt am
	2018	2017	30.06.2017
			*
10	1,00	1	1
9	0,00	0	0
8	0,00	0	0
7	0,00	0	0
6	4,00	4	4
5	7,87	7,9	7,9
4	4,00	3	3
3	0,00	1	0
2	1,00	1	1
1	0,00	0	0
AZUBI-Straßenwärter	2,00	2	3
Gesamt	19,87	19,9	19,9

	1,04	Aushilfskräfte
Gesamt	20,91	(einschl. Aushilfskräfte, AZUBI's und Bauhofleitung)
	17,91	Produktivbereich (inkl. Aushilfskräfte)



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
Helfer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	9,04	45,40%	0,00	9,04	377.640 €	41.774 €
Facharbeiter/Vorarbeiter	10,87	54,60%	0,00	10,87	611.860 €	56.289 €
Gesamt	19,91	100,00%	0,00	19,91	989.500	49.699 €

Kosten inklusive Gemeinkosten						
	Anzahl	Anzahl in %	Anteil ZDL	Anzahl + ZDL	Personal-kosten	Personalkosten als Gemeinkosten
Helfer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	9,04	45,40%	0,00	9,04	377.640 €	83.000 €
Facharbeiter/Vorarbeiter	10,87	54,60%	0,00	10,87	611.860 €	37.686 €
Gesamt	19,91	100,00%	0,00	19,91	989.500	120.686 €

1.171.913 €	Gesamtkosten	100%
989.500 €	Personalkosten	84%
99.413 €	Gemeinkosten	8%
83.000 €	Personalkosten als Gemeink	7%

	Intern	6,00%	Extern
Helfer	39,09 €	2,35 €	41,43 €
Facharbeiter	48,53 €	2,91 €	51,44 €

	Gemein-kosten	Gesamt	Kosten je Mitarbeiter	Kosten je Mitarbeiter und Stunde	Anteil Gemeinkosten	2017
Helfer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	99.413 €	460.463 €	50.936 €	33,13	2018	39,09
Facharbeiter/Vorarbeiter	45.138 €	711.449 €	65.451 €	42,57	5,96	48,53
Gesamt	54.275 €	1.171.913 €	58.861 €	38,28	5,96	