

## **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 Neuschaffungen 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
				2018	2017	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	Mieterträge			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
	<b>7700 Gesamt</b>			<b>1.540.900</b>	<b>1.497.500</b>	<b>1.652.431,03</b>

				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
	<b>7710 Gesamt</b>			<b>71.700</b>	<b>71.700</b>	<b>58.595,25</b>
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
	<b>7720 Gesamt</b>			<b>158.300</b>	<b>141.000</b>	<b>186.431,22</b>
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
	<b>7730 Gesamt</b>			<b>1.063.800</b>	<b>1.029.200</b>	<b>980.157,01</b>
6. 7740. 6500. 000	<b>Abschreibungen</b>			<b>96.600</b>	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
	<b>7750 Gesamt</b>			<b>2.000</b>	<b>5.800</b>	<b>1.421,65</b>
6. 7760. 6701. 000	Fremdkapitalzinsen			28.000	40.300	18.587,21
6. 7760. 6702. 000	Zinsen für Betriebsmittelkredite			0	1.000	0,00
	<b>7760 Gesamt</b>			<b>28.000</b>	<b>41.300</b>	<b>18.587,21</b>
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
	<b>7770 Gesamt</b>			<b>120.500</b>	<b>119.000</b>	<b>119.278,64</b>
6. 7790. 6920. 000	Jahresgewinn			0	0	0,00
	<b>Ausgaben Gesamt</b>			<b>1.540.900</b>	<b>1.497.500</b>	<b>1.468.975,37</b>

## Vermögensplan Eigenbetrieb Technische Dienste

<b>Einnahmen</b>			
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 €
<b>7700 Gesamt</b>		<b>2.283.400 €</b>	<b>2.200.800,00 €</b>

<b>Ausgaben</b>			
		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 €
<b>7700 Gesamt</b>		<b>2.162.800 €</b>	<b>2.082.800,00 €</b>
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 €
<b>7710 Gesamt</b>		<b>120.600 €</b>	<b>118.000,00 €</b>
<b>Ausgaben Gesamt</b>		<b>2.283.400 €</b>	<b>2.200.800,00 €</b>

0 €                      0,00 €

**Finanzplan 2017 - 2021**  
**Eigenbetrieb Technische Dienste**

<b>Einnahmen</b>						
Haushaltsstelle	KONTENBEZEICHNUNG	Gesamt	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz
			2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	2020 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 €
	erbringte Mittel aus Vorjahren	2.154.000 €	1.098.000 €	1.056.000 €	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 €	96.600 €	217.400 €	210.600 €
	<b>7700 Gesamt</b>	<b>8.080.000 €</b>	<b>2.200.800 €</b>	<b>2.283.400 €</b>	<b>3.595.800 €</b>	<b>260.400 €</b>
<b>Ausgaben</b>						
7. 7700. 9000. 010	Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	7.377.300 €	2.012.800 €	2.012.800 €	0 €	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 € (Schneepflug)	25.000 € (Schneepflug)	25.000 € (Schneepflug)
7. 7700. 9000. 074	Sonstige Fahrzeuge	100.000 €	0 €	100.000 € (Schmalspurfahrzeug)	0 €	0 €
7. 7700. 9000. 076	Werkzeuge und Geräte	80.000 €	25.000 €	25.000 € (Schmalspurfahrzeug)	10.000 € Kleingeräte	10.000 € Kleingeräte
7. 7700. 9000. 078	Büroausstattung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. 7700. 9001. 000	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	<b>7700 Gesamt</b>	<b>7.732.300 €</b>	<b>2.082.800 €</b>	<b>2.162.800 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>50.000 €</b>
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 €
	<b>7710 Gesamt</b>	<b>868.500 €</b>	<b>118.000 €</b>	<b>120.600 €</b>	<b>209.100 €</b>	<b>210.400 €</b>
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	<b>8.080.000 €</b>	<b>2.200.800 €</b>	<b>2.283.400 €</b>	<b>3.595.800 €</b>	<b>260.400 €</b>







Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgung für das HHJ 2021

	Kreditbetrag Neuaufnahme	Laufzeit (Jahre)	Zinssatz	Schuldenstand 01.01.2020 EUR	Schuldendienst		Schuldenstand 01.01.2021 EUR	Schuldendienst		Schuldenstand 31.12.2021 EUR
					Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR		Zinsen Plan EUR	Tilgung Plan EUR	
KfW D-Nr: 2718572	640.649		3,81%	26.617,85	1.014	2.882	23.736	904	2.992	20.744
KfW D-Nr: 2567492	70.047		3,81%	243.446,65	9.275	26.358	217.088	8.271	27.362	189.726
Sparkasse 615024603	189.800		3,97%	124.700,00	4.951	8.608	116.092	4.609	8.950	107.141
KfW R5000342	500.000		0,50%	430.555,00	2.153	55.556	374.999	1.875	55.556	319.443
Neu 2019			1,00%	3.463.700,00	34.637,00	86.592,50	3.377.108	33.771	86.593	3.290.515
Neu 2018	0		1,00%	1.130.800,00	11.308	28.270	1.102.530	11.025	28.270	1.074.260
Neu 2017			1,00%	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
	<b>1.400.496</b>			<b>5.419.820</b>	<b>63.338</b>	<b>208.267</b>	<b>5.211.552</b>	<b>60.456</b>	<b>209.723</b>	<b>5.001.830</b>
	EUR	40	5,5							
	Kreditaufnahme 05									
<b>Ausgaben</b>										
+ 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)										
=	<b>50.000</b>									
<b>Einnahmen</b>										
+ 0 Fahrzeug Erlöse										
+ 0 Roh-Hilfs-Betriebsstoffe										
+ 0 Zuweisungen / erübrigte Mittel aus Vorjahren										
+ 210.600 AfA										
=	<b>210.600</b>									
<b>Ausgaben</b>	<b>210.400</b>									
+ Ertragszw.	<b>210.400</b>									
=	<b>0</b>									
EUR 2020	49.800	20	1%	-	-	-	49.800	498	1.245	48.555
EUR	49.800	20	1%	-	-	-	49.800	498	1.245	48.555
							5.261.352	60.954	210.968	5.050.385
										AB - T + NA = EB
										zusätzl. Zins + Tilgung 2006
										gerundet
										60.954
										210.400
										60.800
										210.400

neu 2020

AB - T + NA = EB  
zusätzl. Zins + Tilgung 2006  
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) 12	Afa € Anteil 18	Afa € 2019
	Technische Dienste									
	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 €
								<b>Afa 2018</b>	<b>96.583 €</b>	
								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) 12	Afa € Anteil 19	Afa € 2020
	Technische Dienste									
	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 €
								<b>Afa 2019</b>	<b>132.100 €</b>	

**Abschreibungsvorschau für das Jahr 2020**

Zugänge 2020										75.500
Maßnahme	Investitionen 2020	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfte)	Afa Anteil 20	Afa Anteil 20	Afa 2021
Technische Dienste	0 €		0 €	2,00%	0 €		0	0 €	0 €	0 €
Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	15.000 €		15.000 €	10,00%	1.500 € Juli		7	875 €	1.500 €	1.500 €
Fahrzeuge	10.000 €		10.000 €	20,00%	2.000 € Juli		6	1.000 €	2.000 €	2.000 €
Werkzeuge und Geräte	0 €		0 €	5,00%	0 € Juli		0	0 €	0 €	0 €
Büroausstattung	0 €		0 €	10,00%	0 €		0	0 €	0 €	0 €
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €		0 €							
Summe TD	25.000 €	0 €	25.000 €		3.500 €			1.875 €	3.500 €	3.500 €
Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 € Juli		6	1.250 €	2.500 €	2.500 €
Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €	2.500 €
Gesamt	50.000 €	0 €	50.000 €	2,00%	6.000 €			3.125 €	6.000 €	6.000 €
							<b>Afa 2020</b>	<b>217.415 €</b>	<b>217.415 €</b>	
							gerundet	217.400 €		

**Abschreibungsvorschau für das Jahr 2021**

Zugänge 2021										68.700
Maßnahme	Investitionen 2021	Zuschüsse (-)	Brutto	Afa (in %)	Afa € (Jahr)	Fertigstellung (Inbetriebnahme)	Anteil Afa (zwölfte)	Afa Anteil 20	Afa Anteil 20	Afa 2021
Technische Dienste	0 €		0 €	2,00%	0 €		0	0 €	0 €	0 €
Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	15.000 €		15.000 €	10,00%	1.500 € Juli		7	875 €	1.500 €	1.500 €
Fahrzeuge	10.000 €		10.000 €	20,00%	2.000 € Juli		6	1.000 €	2.000 €	2.000 €
Werkzeuge und Geräte	0 €		0 €	5,00%	0 € Juli		0	0 €	0 €	0 €
Büroausstattung	0 €		0 €	10,00%	0 €		0	0 €	0 €	0 €
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe (Lager)	0 €		0 €							
Summe TD	25.000 €	0 €	25.000 €		3.500 €			1.875 €	3.500 €	3.500 €
Winterdienstgeräte	25.000 €	0 €	25.000 €	10,00%	2.500 € Juli		6	1.250 €	2.500 €	2.500 €
Summe Winterdienst	25.000 €	0 €	25.000 €		2.500 €			1.250 €	2.500 €	2.500 €
Gesamt	50.000 €	0 €	50.000 €	2,00%	6.000 €			3.125 €	6.000 €	6.000 €
							<b>Afa 2021</b>	<b>210.615 €</b>	<b>210.615 €</b>	
							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
<b>Gesamt</b>	<b>19,87</b>	<b>19,9</b>	<b>19,9</b>

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



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	13,60
./. Feiertage	7
./. Sonderfreistellung 24.12./31.12. in 2015	2 (9)
<b>Nettoarbeitstage pro Arbeiter</b>	<b>208,40</b>

Nettoarbeitstage x 7,8 h x Anzahl der Produktiv-Arbeiter"

Arbeitstage	Mitarbeiter	Nettoarbeitszeit/ Tage	Std. Tag	Nettoarbeitszeit Stunden/Gesamt	Nettoarbeitszeit je Mitarbeiter
208,4008999		18,87	3932,52498	7,8	30.673,69
					1625,527019

2016 (IST-Nettoarbeitszeit)

	h	365 Tage/Jahr		Mitarbeiter 2017
		104 Wochenende	7 Feiertage	
	254	0,0	19,91	(ohne Leiharbeit)
Arztbesuche	0,00	0,0	0,00	
Sonstige	2.101,00	0,0	13,53	
Urlaub	1.905,50	0,0	12,27	
Krankheit	1.905,50	0,0	12,27	
	0,00	0,0	0,00	
	5.912,00			
	: 7,8 h	ges. Tage	je Mitarbeiter	
	757,95	13,33	56,9	Fehlzeiten/Tage je Mitarbeiter
	13,33	197		Nettoarbeitszeit je Arbeiter
	x 7,8			
	= 1537,56			Nettoarbeitszeit 2016

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	40.000 €	30.000 €
Miete	17.400 €	17.400 €
Unterhaltung Werkstatt/Lager	4.500 €	4.500 €
Einrichtung, Arbeitsgeräte	15.000 €	15.000 €
Fahrzeugunterhaltung	75.000 €	- €
Sonstige Aufwendungen	100 €	- €
Vergütung Gemeinkosten	83.000 €	83.000 €
Vergütung Produktiv	929.500 €	- €
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 €	8.500 €
Aushilfslöhne und sonst. Besch.-Entgelte	60.000 €	- €
<b>Abschreibungen</b>	<b>96.600 €</b>	<b>24.889 €</b>
KFZ-Steuer	2.000 €	- €
Grundsteuer	- €	2.500 €
Fremdkapitalzinsen	26.300 €	26.300 €
Zinsen für Betriebsmittelkredite	- €	- €
Versicherungen (KFZ u. a.)	21.500 €	- €
Gebäudeversicherung	- €	1.400 €
Geschäftsbedarf	500 €	800 €
EDV-Kosten	9.500 €	2.600 €
Betriebsfunk, Fernspreckgebühren	4.000 €	4.000 €
Reisekosten	4.200 €	500 €
Aus- und Fortbildung	5.000 €	100 €
Personalbeschaffungskosten	500 €	- €
Sicherheitskleidung	12.000 €	12.000 €
Arbeitsmedizinischer Dienst	2.800 €	1.400 €
Prüfung, Beratung, Beiträge	7.800 €	- €
Verwaltungskostenbeitrag	52.000 €	55.700 €
Schadensfälle	500 €	700 €
	<b>1.556.200 €</b>	<b>320.789 €</b>

Kontrolle

Fahrzeuge
45.000 €
75.000 €
100 €
48.000 €
2.000 €
22.000 €
192.100 €

-21.118,59 € Afa Winterdiens Verrechnung mit Vwah  
 -50.592,17 € Afa Fahrzeuge Verrechnung über Fahrzeuge  
 -71.710,76 €

Verlustvortrag 2016	0,00 €
Gewinnvortrag 2016	107.876,67 €
Mieterträge	- €
Ersätze Schadensfälle	500,00 €
Arbeiten für Dritte	9.500,00 €
Straßenkehrmaschine	2.000,00 €
Anlageabgänge	1.000,00 €
Sostige Ersätze	9.000,00 €
Gesamt Einnahmen	129.876,67 €
	190.912,57 €
Perskosten Gemeinkosten	91.500 €
Gemeinkosten ohne PK	99.412,57 €

inkl.Fahrzeuge nur Eigenbetrieb

Berechnung der Stundenverrechnungssätze für die Mitarbeiter des Eigenbetriebes Technische Dienste

Personalkosten (ohne Gemeinkosten)						
	Anzahl	Anzahl in %	Anteil ZDL	Anzahl + ZDL	Personal-kosten	Kosten/Stunde Mitarbeiter ohne Gemeinkosten
						<b>Produktiv-stunden je Vollkraft</b>
						<b>1.538</b>
Heifer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	9,04	45,40%	0,00	9,04	377.640 €	13.900
Facharbeiter/Vorarbeiter	10,87	54,60%	0,00	10,87	611.860 €	16.713
			0,00	0,00		0
<b>Gesamt</b>	<b>19,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>19,91</b>	<b>989.500</b>	<b>30.613</b>
						<b>27,17 €</b>
						<b>36,61 €</b>
						<b>- €</b>
						<b>32,32 €</b>

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
Heifer (inkl. AZUBI und Aushilfen)	9,04	45,40%	0,00	9,04	377.640 €	- €	99.413 €	50.936 €	33,13	2018	39,09
Facharbeiter/Vorarbeiter	10,87	54,60%	0,00	10,87	611.860 €	- €	45.138 €	65.451 €	42,57	5,96	48,53
	0,00				- €		54.275 €			5,96	
<b>Gesamt</b>	<b>19,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>19,91</b>	<b>989.500</b>	<b>- €</b>	<b>99.413 €</b>	<b>58.861 €</b>	<b>38,28</b>	<b>5,96</b>	

1.171.913 €	Gesamtkosten	100%
989.500 €	Personalkosten	84%
99.413 €	Gemeinkosten	8%
83.000 €	Personalkosten als Gemeink	7%
		16%

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