

Feststellung des Wirtschaftsplanes 2024 des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

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 2024 wie folgt fest:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Erfolgsplan** mit den folgenden Beträgen

EUR

1.1 Gesamtbetrag der Erträge von	2.051.400
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen von	-2.051.400
1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0

2. im **Finanzplan** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.051.400
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-1.726.700
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	324.700
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-740.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-740.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-415.300
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	658.400
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-243.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	415.300
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

658.400 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird für den allgemeinen Haushalt festgesetzt auf

400.000 EUR.

§ 5 Stellenplan

Der Stellenplan ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes.

Furtwangen, den 13. Dezember 2023

Josef Herdner
Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald

I. Erfolgsplan 2024

1. Erträge

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes weist einen Umsatz im Jahr 2024 mit 2.051.400 € aus.

Leistungen, die mit dem Verwaltungshaushalt als Daueraufträge, also regelmäßig wiederkehrende Arbeiten, abgerechnet werden, wurden im Jahr 2024 mit 1.858.400 € veranschlagt. Bei den Daueraufträgen handelt es sich um Tätigkeiten wie zum Beispiel die Unterhaltung der Grünanlagen, Betreuung der Friedhöfe mit Bestattungen, Winterdienstesätze, Straßenreinigung, Straßeninstandsetzung und Gewässerschutz. Für Investitionsmaßnahmen werden 50.000 € berücksichtigt.

Für die Verrechnung der Arbeitsstunden mit dem städtischen Haushalt werden die Haushaltsansätze des Wirtschaftsplanes herangezogen. Die Stundenverrechnungssätze werden aufgeteilt in Helfer- und Facharbeiterstunden.

Die Stundenverrechnungssätze lauten aktuell wie folgt:

	bis 31.10.2018		Ab 01.11.2018 bis 31.12.2019		Ab 01.01.2020	
	intern	extern	intern	extern	intern	extern
Helfer	39,09 €	41,43 €	44,03 €	46,70 €	42,00 €	46,70 €
Facharbeiter	48,53 €	51,44 €	45,63 €	48,40 €	45,00 €	48,40 €

Auf die Neukalkulation der Verrechnungssätze wurde in den letzten Jahren verzichtet. In diesem Zuge wurden sogar zum 01.01.2020 die Verrechnungssätze pauschal gekürzt, um den städtischen Haushalt zu entlasten. Diese Entlastung sollte mit dem bilanziellen Gewinnvortrag (Stand 31.12.2018 letzter Jahresabschluss mit +475.204,47 €) abgedeckt werden. Aufgrund der Erhöhung der Gemeinkosten (z.B. hohe Abschreibungen durch Neubau, höhere Bewirtschaftungskosten usw.) soll nun die Neuberechnung der Kalkulation der Verrechnungssätze erfolgen und im Wirtschaftsjahr 2024 angepasst werden.

Im Bereich des Eigenbetriebes Wasserwerk werden Arbeitsleistungen mit 5.000 € angesetzt und beim Eigenbetrieb Abwasserentsorgung entspricht dies einer Summe von 22.000 €. Auch werden für das Wirtschaftsjahr 2024 für den Eigenbetrieb Breitband 5.000 € veranschlagt.

Für die Instandhaltung der Fahrzeuge, Gerätschaften, Maschinen und Gebäude werden Eigenleistungen mit 60.000 € angesetzt. Als Gegenposition sind diese Kosten auch beim Aufwand veranschlagt.

Bei den Arbeiten für Dritte handelt es sich im Wesentlichen um die Vergütung der Sauberhaltung der Glascontainerstandorte, die Ausführung von verkehrsrechtlichen Anordnungen, sowie die Unterstützung der Nachbargemeinden.

2. Aufwendungen

Bei den Energiekosten für das Betriebsgebäude werden insgesamt 20.000 € einkalkuliert. Das Budget für die Betriebsstoffe der Fahrzeuge werden mit 60.000 € eingeplant. Maßgeblicher Kostenanteil bei dieser Kostenstelle ist die Einsatzhäufigkeit im Winterdienst.

Für die Unterhaltung des Betriebsgebäudes beträgt der Ansatz 12.000 €. Hier werden neben Unterhaltung auch Wartungsverträge wie z. B. für Heizkessel und Tore berücksichtigt. Auch fallen die TÜV-Kosten des Aufzuges sowie die Elektroprüfungen unter dieser Kostenstelle an.

Mit insgesamt 97.000 € wird die Geräte- und Fahrzeugunterhaltung veranschlagt. Die Leasingkosten für die Fahrzeuge sind ebenfalls unter der Kostenstelle 67001000 / Konto 43000040

eingepplant. Im Wirtschaftsjahr 2024 enden für sechs Leasingfahrzeuge die Verträge. Dies führt aufgrund der bereits vorliegenden Angebote zur Erhöhung der jährlichen Leasingkosten.

Die Personalkosten wurden vom Fachbereich Personal, Organisation und Zentrales ermittelt. Hierbei wurden die Tarifierhöhung und gegebenenfalls das Aufrücken zur nächsten Gehaltsstufe berücksichtigt. Darüber hinaus sollen ab nächstem Jahr zwei Hilfskräfte eingestellt werden und die Aufwendungen für Aushilfsarbeiten an die Leiharbeiter entfallen somit.

Durch die Fortschreibung des Anlagevermögens ergeben für das Wirtschaftsjahr 2024 Abschreibungen in Höhe von 271.500 €.

Insgesamt werden 53.200 € für Fremdkapitalzinsen und Zinsen für Betriebsmittelkredite veranschlagt. Grundlage hierfür ist die Berechnung der voraussichtlichen Zinsen und Tilgungen. Der Schuldenstand des Eigenbetriebes Technische Dienste beträgt zum 31.12.2023 ca. 3.514.818 €.

Die restlichen Haushaltsansätze richten sich nach dem Jahresergebnis der Vorjahre.

II. Investitionsmaßnahmen 2024

Das Volumen der Investitionsmaßnahmen betragen im Jahr 2024 insgesamt 740.000 €.

Um die Investitionen finanzieren zu können, wurden 658.400 € für Kreditaufnahmen budgetiert.

Im Verlaufe der Prüfung durch die GPA wurde bemängelt, dass Kredite die nicht aufgenommen wurden im Vermögensplan als fehlende Finanzierungsmittel aus Vorjahren veranschlagt werden müssen. Die Berechnungsgrundlage für die fehlenden Finanzierungsmittel ist der Jahresabschluss vom vorangegangenen Jahr. Da die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 noch nicht feststehen, können die fehlenden Finanzierungsmittel nicht ermittelt werden.

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

Der Ersatz für die Kehrmaschine wurde bereits im Oktober 2022 im Technischen- und Umweltausschusses zugleich der Betriebsausschüsse der Eigenbetriebe für das Wirtschaftsjahr 2024 vorberaten. Hierfür wurde eine Summe von 230.000 € geplant. Unter Berücksichtigung der auslaufenden Leasingverträge von sechs Fahrzeugen wurde ebenfalls eine Plansumme von 120.000 € berücksichtigt, um gegebenenfalls nach Bekanntgabe der Restwerte, die in Frage kommenden Fahrzeuge erwerben zu können. Bei der Investitionsmaßnahme Werkzeuge und Geräte wurde eine Format Tischkreissäge in Höhe von ca. 40.000 € einkalkuliert.

Aufgrund der Vorberatung und Antrag im TUA-Ausschuss werden 300.000 € aufgenommen für eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Hauptgebäudes der Technischen Dienste.

III. Finanzplanung Erfolgsplan

Bisher wurde die Finanzplanung für investive Maßnahmen aufgestellt. Im Rahmen des NKHR ist, im Gegensatz zum bisherigen kameralen Recht, nach § 12 Eigenbetriebesgesetz i. V. mit § 85 Abs. 4 GemO zwingend erforderlich, dass der Gemeinderat auch die Finanzplanung, sowohl für den Erfolgsplan wie auch für investive Maßnahmen, beschließt.

IV. Finanzplanung Vermögensplan

Die wesentlichen Investitionen in den kommenden Jahren betreffen den Fuhrpark, hauptsächlich bei den Großfahrzeugen. Hier könnte eine Ersatzbeschaffung für die Schneefräse, LKW, großer Radlader und für den Ladog fällig werden. Natürlich kann es in den kommenden Jahren zu Verschiebungen kommen, abhängig aufgrund der Entwicklung der Zustände der aufgeführten Fahrzeuge. Darüber hinaus bedarf es einer Ersatzbeschaffung eines Mulchers für den JCB sowie für einen Toro Rasenmäher.

Erfolgsplan 2024

BZ61

BZ Technische Dienste

Ifd. Nr.		Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Umsatzerlöse	1.552.245,82	1.921.400	2.037.400	2.078.700	2.131.000	2.175.800
		30110000 Arbeiten für die Stadt Verwaltungshaush.	1.372.774,07	1.722.400	1.858.400	1.869.200	1.907.000	1.945.800
		30110001 Arbeiten für die Stadt Vermögenshaushalt	21.443,00	75.000	50.000	65.000	75.000	80.000
		30110002 Arbeiten Eigenbetrieb Wasserwerk	3.868,75	10.000	5.000	6.000	9.000	7.000
		30110003 Arbeiten Eigenbetrieb Breitband	3.257,00	2.000	5.000	4.000	4.000	5.000
		30110030 Arbeiten für den EB Abwasser	20.643,75	35.000	22.000	22.500	23.000	25.000
		30110040 Arbeiten Erfolgsplan EB TD	90.813,75	60.000	60.000	70.000	75.000	78.000
		30110060 Arbeiten für Dritte	39.445,50	17.000	37.000	42.000	38.000	35.000
4	+	sonstige betriebliche Erträge	10.982,40	16.000	14.000	14.900	17.100	18.700
		32000000 Sonst. Betriebl. Erträge	5.975,38	12.000	6.000	8.000	9.500	11.000
		32000004 Ersatz Kehrmaschine	2.072,40	3.000	3.000	3.400	3.100	2.900
		32000008 Ersatz Schadensfälle	2.934,62	1.000	5.000	3.500	4.500	4.800
		35850000 Erträge a.Veräußerung Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5	-	Materialaufwand	386.639,57-	364.500-	282.500-	294.900-	307.600-	310.900-
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	87.081,37-	112.000-	83.000-	83.900-	89.100-	87.400-
		42000001 Strom u.a.Bewirtschaftungskosten	6.308,92-	10.000-	10.000-	10.300-	10.600-	11.200-
		42000005 Gas, Heizöl	6.787,43-	45.000-	10.000-	12.000-	14.500-	15.000-
		42000010 Betriebsstoffe Fahrzeuge	71.138,99-	55.000-	60.000-	58.000-	61.000-	57.900-
		42000030 Materialverbrauch	964,64-	1.000-	1.000-	1.100-	1.000-	1.500-
		42000050 Sonstige Aufwendungen	1.881,39-	1.000-	2.000-	2.500-	2.000-	1.800-
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	299.558,20-	252.500-	199.500-	211.000-	218.500-	223.500-
		43000001 Unterhaltung Grundstück, Gebäude	13.037,99-	10.000-	12.000-	12.000-	12.500-	13.000-
		43000006 Unterhaltung Werkstatt	2.979,74-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		43000007 Unterhaltung Lager	817,72-	500-	500-	1.000-	1.000-	1.000-
		43000010 Eigenleistungen EB TD	90.813,75-	60.000-	60.000-	70.000-	75.000-	78.000-
		43000030 Einrichtung, Arbeitsgeräte	24.948,06-	20.000-	25.000-	25.000-	26.000-	27.000-
		43000040 Fahrzeugunterhaltung	80.673,74-	77.000-	97.000-	98.000-	99.000-	99.500-
		43000055 Aushilfsarbeiten/Leiharbeit	79.227,27-	80.000-	0	0	0	0
		43000065 Sonstiger Aufwand für bezogene Leist.	7.059,93-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
6	-	Personalaufwand	1.126.278,45-	1.179.900-	1.322.000-	1.361.600-	1.402.400-	1.444.500-
6a	-	Löhne und Gehälter	855.604,62-	898.200-	1.004.300-	1.034.400-	1.065.400-	1.097.400-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025	2026	2027
					EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	40120000 Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	855.604,62-	898.200-	1.004.300-	1.034.400-	1.065.400-	1.097.400-
6b	- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	270.673,83-	281.700-	317.700-	327.200-	337.000-	347.100-
	40220000 Beitr.z. Versorgungskasse tarifl. Beschäft	86.095,83-	89.900-	99.900-	102.900-	106.000-	109.200-
	40320000 Beitr.gesetzl.Soz.vers.f.-tarifl.Beschäft	184.578,00-	191.800-	217.800-	224.300-	231.000-	237.900-
7	- Abschreibungen	0,00	262.900-	271.500-	261.000-	257.000-	253.800-
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	262.900-	271.500-	261.000-	257.000-	253.800-
	47120000 AfA Sachanlagen	0,00	262.900-	271.500-	261.000-	257.000-	253.800-
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	79.557,32-	111.000-	121.900-	124.900-	132.100-	139.600-
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	12.482,77-	12.000-	12.000-	12.500-	13.000-	13.500-
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	6.647,67-	3.500-	3.500-	4.000-	4.200-	4.400-
	44000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.433,58-	500-	500-	500-	500-	500-
	44000001 Versicherungen	26.250,20-	26.000-	26.500-	26.900-	27.500-	27.500-
	44000003 Geschäftsbedarf	341,01-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
	44000004 EDV-Kosten	1.492,58-	4.000-	4.000-	4.500-	4.700-	4.900-
	44000005 Telefon-, Fernsprechgebühren	9.273,73-	7.500-	8.000-	8.200-	8.400-	8.500-
	44000006 Arbeitsmedizinischer Dienst	120,00-	300-	300-	500-	300-	500-
	44000007 Prüfung, Beratung, Beiträge	0,00	10.000-	10.000-	8.000-	8.500-	10.000-
	44000008 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	25.000-	35.200-	37.200-	41.400-	45.500-
	44000009 Unfallversicherung/Unfallkasse	14.698,68-	14.700-	14.700-	14.700-	15.000-	15.500-
	44000012 Gebäudeversicherung	4.081,05-	4.000-	4.700-	4.900-	5.100-	5.300-
	44110000 Personalbeschaffungskosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	736,05-	2.000-	1.000-	1.500-	2.000-	2.000-
11	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0
	36100000 Zinserträge von Gemeinde	0,00	5.000	0	0	0	0
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	5.000	0	0	0	0
	36100000 Zinserträge von Gemeinde	0,00	5.000	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.127,29-	23.800-	53.200-	50.900-	48.700-	45.400-
	45100000 Betriebsmittelzinsen	0,00	0	15.000-	11.000-	8.000-	8.500-
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	23.127,29-	23.800-	38.200-	39.900-	40.700-	36.900-

Ifd. Nr.	Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Finanzplanung		
					2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
					1	2	3
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0	15.000-	11.000-	8.000-	8.500-
	45100000 Betriebsmittelzinsen	0,00	0	15.000-	11.000-	8.000-	8.500-
15	= Ergebnis nach Steuern	52.374,41-	300	300	300	300	300
16	- sonstige Steuern	321,00-	300-	300-	300-	300-	300-
	46502000 Kfz-Steuer	321,00-	300-	300-	300-	300-	300-
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	52.695,41-	0	0	0	0	0
	nachrichtlich						

Investitionsmaßnahmen Eigenbe-
trieb
2024

Technische Dienste

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2024

BZ61 BZ Technische Dienste

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme-nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Mittel-übertragungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
76700000100: Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebs.											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	553,35-	0	0	0	0	0	0
	78210000 ErwerbGrundst./Geb.	0	0	0	553,35-	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0
	78730000 Ausz.s.Baumaßn.	0	0	0	0,00	0	300.000-	0	0	0	0
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	553,35-	0	300.000-	0	0	0	0
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	553,35-	0	300.000-	0	0	0	0
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	553,35-	0	300.000-	0	0	0	0

76700000200: Winterdienstgeräte

=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	20.405,04-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	20.405,04-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.405,04-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.405,04-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	20.405,04-	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-

Technische Dienste

Investitionsmaßnahmen Eigenbetrieb 2024

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtangaben zur Maßnahme, -nachrichtl., - EUR	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus 2022	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
76700000201: Werkzeuge und Geräte											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	32.174,81-	25.000-	65.000-	0	195.000-	25.000-	25.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	32.174,81-	25.000-	65.000-	0	195.000-	25.000-	25.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	32.174,81-	25.000-	65.000-	0	195.000-	25.000-	25.000-
=	Saldo aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	32.174,81-	25.000-	65.000-	0	195.000-	25.000-	25.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	32.174,81-	25.000-	65.000-	0	195.000-	25.000-	25.000-
76700000300: Fahrzeuge Bauhof											
=	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	101.054,01-	200.000-	350.000-	0	200.000-	280.000-	140.000-
	78312000 Erw.bew.VG o. WG	0	0	0	101.054,01-	200.000-	350.000-	0	200.000-	280.000-	140.000-
=	Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	101.054,01-	200.000-	350.000-	0	200.000-	280.000-	140.000-
=	Saldo aus Investitionsstätigkeit	0	0	0	101.054,01-	200.000-	350.000-	0	200.000-	280.000-	140.000-
=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	101.054,01-	200.000-	350.000-	0	200.000-	280.000-	140.000-

Liquiditätsplan einschließlich Fi-
nanzierungsplan
2024

Technische Dienste Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

BZ61

BZ Technische Dienste

Ifd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	3.189.801,71	1.937.400	2.051.400	0	2.093.600	2.148.100	2.194.500
		60110000 Arbeiten für die Stadt Verwaltungshaush.	2.795.949,38	1.722.400	1.858.400	0	1.869.200	1.907.000	1.945.800
		60110001 Arbeiten für die Stadt Vermögenshaushalt	108.728,30	75.000	50.000	0	65.000	75.000	80.000
		60110002 Arbeiten Eigenbetrieb Wasserwerk	15.428,43	10.000	5.000	0	6.000	9.000	7.000
		60110003 Arbeiten Eigenbetrieb Breitband	728,10	2.000	5.000	0	4.000	4.000	5.000
		60110030 Arbeiten für den EB Abwasser	67.921,55	35.000	22.000	0	22.500	23.000	25.000
		60110040 Arbeiten Erfolgsplan EB TD	156.742,40	60.000	60.000	0	70.000	75.000	78.000
		60110060 Arbeiten für Dritte	35.755,40	17.000	37.000	0	42.000	38.000	35.000
		62000000 Sonst. betriebl. Erträge	5.411,50	12.000	6.000	0	8.000	9.500	11.000
		62000004 Ersatz Kehrmaschine	2.072,40	3.000	3.000	0	3.400	3.100	2.900
		62000008 Ersatz Schadensfälle	1.064,25	1.000	5.000	0	3.500	4.500	4.800
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	5.000	0	0	0	0	0
		66100000 Zinserträge von Gemeinde	0,00	5.000	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	3.189.801,71	1.942.400	2.051.400	0	2.093.600	2.148.100	2.194.500
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.666.350,97	1.655.400-	1.726.400-	0	1.781.400-	1.842.100-	1.895.000-
		70120000 Personalaus. tariflich Beschäftigte	855.604,62-	898.200-	1.004.300-	0	1.034.400-	1.065.400-	1.097.400-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	86.095,83-	89.900-	99.900-	0	102.900-	106.000-	109.200-
		70320000 Sozialvers.beiträge tarifl. Beschäftigte	184.578,00-	191.800-	217.800-	0	224.300-	231.000-	237.900-
		72000001 Strom u.a.Bewirtschaftungskosten	1.237,97-	10.000-	10.000-	0	10.300-	10.600-	11.200-
		72000005 Gas, Heizöl	14.430,68-	45.000-	10.000-	0	12.000-	14.500-	15.000-
		72000010 Betriebsstoffe Fahrzeuge	70.735,84-	55.000-	60.000-	0	58.000-	61.000-	57.900-
		72000030 Materialverbrauch	503,87-	1.000-	1.000-	0	1.100-	1.000-	1.500-
		72000050 Sonstige Aufwendungen	1.881,39-	1.000-	2.000-	0	2.500-	2.000-	1.800-
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	18.813,41-	15.500-	15.500-	0	16.500-	17.200-	17.900-
		73000001 Unterhaltung Grundstück, Gebäude	15.719,18-	10.000-	12.000-	0	12.000-	12.500-	13.000-
		73000006 Unterhaltung Werkstatt	2.869,90-	3.000-	3.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-

Technische Dienste Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

lfd. Nr.	Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
						2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	73000007 Unterhaltung Lager	817,72-	500-	500-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	73000010 Eigenleistungen EB TD	156.742,40-	60.000-	60.000-	0	70.000-	75.000-	78.000-
	73000030 Einrichtung, Arbeitsgeräte	23.978,94-	20.000-	25.000-	0	25.000-	26.000-	27.000-
	73000040 Fahrzeugunterhaltung TD	81.097,61-	77.000-	97.000-	0	98.000-	99.000-	99.500-
	73000055 Aushilfsarbeiten/Leiharbeit	76.498,00-	80.000-	0	0	0	0	0
	73000065 Sonstiger Aufwand für bezogene Leist.	6.972,03-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	74000000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.515,06-	500-	500-	0	500-	500-	500-
	74000001 Versicherungen	25.963,88-	26.000-	26.500-	0	26.900-	27.500-	27.500-
	74000003 Geschäftsaufwendungen	187,61-	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-
	74000004 EDV-Kosten	1.492,58-	4.000-	4.000-	0	4.500-	4.700-	4.900-
	74000005 Funk-, Fernsprechggebühren	8.847,18-	7.500-	8.000-	0	8.200-	8.400-	8.500-
	74000006 Arbeitsmedizinischer Dienst	120,00-	300-	300-	0	500-	300-	500-
	74000007 Prüfung, Beratung, Beiträge	8.255,19-	10.000-	10.000-	0	8.000-	8.500-	10.000-
	74000008 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	25.000-	35.200-	0	37.200-	41.400-	45.500-
	74000009 Beitrag Unfallkasse	14.698,68-	14.700-	14.700-	0	14.700-	15.000-	15.500-
	74000012 Gebäudeversicherung	4.081,05-	4.000-	4.700-	0	4.900-	5.100-	5.300-
	74110000 Personalbeschaffungskosten	0,00	500-	500-	0	500-	500-	500-
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	612,35-	2.000-	1.000-	0	1.500-	2.000-	2.000-
6	- Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	321,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
	76502000 Kfz-Steuer	321,00-	300-	300-	0	300-	300-	300-
8	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	1.666.671,97	1.655.700-	1.726.700-	0	1.781.700-	1.842.400-	1.895.300-
9	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	1.523.129,74	286.700	324.700	0	311.900	305.700	299.200
16	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	154.187,21-	250.000-	740.000-	0	420.000-	330.000-	190.000-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	553,35-	0	0	0	0	0	0
	78312000 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	153.633,86-	250.000-	440.000-	0	420.000-	330.000-	190.000-
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	0,00	0	300.000-	0	0	0	0

Technische Dienste Liquiditätsplan einschließlich Finanzierungsplan 2024

lfd. Nr.		Liquiditätsplan einschließlich Finanzierung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Finanzplanung		
							2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	154.187,21-	250.000-	740.000-	0	420.000-	330.000-	190.000-
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	154.187,21-	250.000-	740.000-	0	420.000-	330.000-	190.000-
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	1.368.942,53	36.700	415.300-	0	108.100-	24.300-	109.200
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	162.300	658.400	0	314.900	219.800	62.300
		69200000 Kreditaufnahme von Dritten	0,00	162.300	658.400	0	314.900	219.800	62.300
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	162.300	658.400	0	314.900	219.800	62.300
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	170.929,52-	175.200-	189.900-	0	155.900-	146.800-	126.100-
		79200000 Tilgung von Krediten von Dritten	170.929,52-	175.200-	189.900-	0	155.900-	146.800-	126.100-
37	-	Gezahlte Zinsen	23.127,29-	23.800-	53.200-	0	50.900-	48.700-	45.400-
		75100000 Betriebsmittelzinsen	0,00	0	15.000-	0	11.000-	8.000-	8.500-
		75300000 Zinsaufwendungen an Dritte	23.127,29-	23.800-	38.200-	0	39.900-	40.700-	36.900-
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	194.056,81-	199.000-	243.100-	0	206.800-	195.500-	171.500-
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	194.056,81-	36.700-	415.300	0	108.100	24.300	109.200-
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	1.174.885,72	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich							

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 5

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Entspricht Konto/Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			Vorjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2024 €	Haushaltsjahr + 1	Haushaltsjahr + 2	Haushaltsjahr + 3	
			1	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173						
2 a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	0					
2 b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpap.	141, 142, 143 u. 1491	0					
2 c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	Teilweise 1691	0					
3 a	- Bestand an Kassenkrediten zu Jahresbeginn	239	0					
3 b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	Teilweise 2799	-2.179.403					
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		-2.179.403	-1.609.370				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Vorvorjahr		0					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. Für Inv.-tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0					
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)		570.033	0	0	0	0	0
9	= Voraussichtlich liquide Eigenmittel zum Jahresende		-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370
10	- Davon: für zweckgebundene Rücklagen Gebunden	Teilweise 204						
11	- Für sonstige bestimmte Zwecke Gebunden							
12	= Voraussichtl. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370	-1.609.370
13	Nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		35.501	36.290	36.980	36.350	37.125	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschl. Kassenkredite) Anlage 15

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	

b) EB Technische Dienste

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.514	3.982
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Technische Dienste	3.514	3.982