

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2015 - Eigenbetrieb Straßen

- 1. Allgemeine Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2015**

- 2. Wirtschaftspläne der Betriebszweige**
 - 2.1. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Straßen**
 - 2.2. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Gartenbau**
 - 2.3. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Friedhöfe**
 - 2.4. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Städtische Dienste/RD**
 - 2.5. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Straßenreinigung**
 - 2.5.1. Wirtschaftsplan „Straßenreinigung/Sommer“
 - 2.5.2. Wirtschaftsplan „Winterdienst“
 - 2.6. Wirtschaftsplan des Betriebszweigs Steuerliche Sonderfälle/DSD**

- 3. Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Straßen - Gesamt**
 - 3.1. Eigenbetrieb Straßen Gesamt 2015
 - 3.2. Kennzahlen zwecks Abstimmung mit dem Kernhaushalt
 - 3.3. Mittelfristige Finanz- und Ergebnisplanung nebst Erläuterungen

- 4. Personal**
 - 4.1. Stellenplan
 - 4.2. Personalverrechnungsschlüssel -65-
 - 4.3. Personalverrechnungsschlüssel -81-

- 5. Investitionspläne der Betriebszweige (Ausgaben und Einnahmen) für das Wirtschaftsjahr 2015 sowie Mittelfristplanung 2016 - 2020**
 - 5.1. Investitions- und Einnahmenpläne des Betriebszweigs Straßen**
 - 5.1.1. Investitionsplan BZ Straßen 2015
 - 5.1.2. Einnahmenplan BZ Straßen 2015
 - 5.1.3. Mittelfristige Investitionsplanung BZ Straßen 2016 – 2020
 - 5.1.4. Mittelfristige Einnahmeplanung BZ Straßen 2016 – 2020
 - 5.2. Investitionsplan des Betriebszweigs Gartenbau**
 - 5.2.1. Investitionsplan BZ Gartenbau 2015
 - 5.2.2. Einnahmenplan BZ Gartenbau 2015
 - 5.2.3. Mittelfristige Investitionsplanung BZ Gartenbau 2016 – 2020
 - 5.2.4. Mittelfristige Einnahmeplanung BZ Gartenbau 2016 – 2020
 - 5.3. Investitionsplan des Betriebszweigs Friedhöfe**
 - 5.3.1. Investitionsplan BZ Friedhöfe 2015
 - 5.3.2. Einnahmenplan BZ Friedhöfe 2015
 - 5.3.3. Mittelfristige Investitionsplanung BZ Friedhöfe 2016 – 2020
 - 5.3.4. Mittelfristige Einnahmeplanung BZ Friedhöfe 2016 – 2020
 - 5.4. Investitionsplan des Betriebszweigs Städtische Dienste / Reinigungsdienst**
 - 5.4.1. Investitionsplan BZ SD / RD 2015
 - 5.4.2. Einnahmenplan BZ SD / RD 2015
 - 5.4.3. Mittelfristige Investitionsplanung BZ SD / RD 2016 – 2020
 - 5.4.4. Mittelfristige Einnahmeplanung BZ SD / RD 2016 – 2020
 - 5.5. Investitionsplan des Betriebszweigs Straßenreinigung**
 - 5.5.1. Investitionsplan BZ Straßenreinigung (Sommer/Winter) 2015
 - 5.5.2. Einnahmenplan BZ Straßenreinigung (Sommer/Winter) 2015
 - 5.5.3. Mittelfristige Investitionsplanung BZ Straßenreinigung 2016 – 2020
 - 5.5.4. Mittelfristige Einnahmeplanung BZ Straßenreinigung 2016 – 2020
 - 5.6. Investitionsplan des Betriebszweigs Steuerliche Sonderfälle / DSD**
 - 5.6.1. Investitionsplan BZ Steuerliche Sonderfälle / DSD 2015
 - 5.6.2. Einnahmenplan BZ Steuerliche Sonderfälle / DSD 2015
 - 5.6.3. Mittelfristige Investitionsplanung Steuerliche Sonderfälle / DSD 2016 – 2020
 - 5.6.4. Mittelfristige Einnahmeplanung Steuerliche Sonderfälle / DSD 2016 – 2020
- 6. Erläuterungen zu besonderen Positionen der Investitionspläne**
- 7. Darlehensaufnahmen im Wirtschaftsjahr 2013**
 - 7.1. Kassenkredite / Netto-Neukreditaufnahme
 - 7.2. Kreditaufnahmen 2015 (NRW/KfW-Bank und Dritte)
- 8. Herstellungsaufwand 2015 – Kleinprojekte**
 - ohne - **V453/2014: Kreditaufnahme des Eigenbetriebes Straßen im Wirtschaftsjahr 2015 (01.01.2015 bis 31.12.2015)**

Wirtschaftsplan 2015

2.

Eigenbetrieb Straßen

bestehend aus den Betriebszweigen

Betriebszweig Straßen

Betriebszweig Gartenbau

Betriebszweig Friedhöfe

Betriebszweig Städtische Dienste / RD

Betriebszweig Straßenreinigung

bestehend aus den Teilbereichen

"Sommerreinigung" und "Winterdienst"

Betriebszweig DSD / steuerliche Sonderfälle

Wirtschaftsplan 2015

2.1.

Betriebszweig Straßen

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Mittelherkunft/-verwendung, Darlehen, Mittelflussrechnung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßen - 03100 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./ 2015 (€)	Anlage 2.1.
1. Umsatzerlöse		6.587.000	6.947.000	360.000	
1.a.) Verkaufserlöse		0	0	0	
1.b.1.) Bescheinigungen/Nutzungsentgelte		7.500	9.000	1.500	
1.b.2.) Sonstige Friedhofsgebühren lfd. Jahr (Hallen, Grabaushub, Umbettungen)		0	0	0	
1.b.3.) Sommerreinigungsgebühren (einschl. städt. Anteil)		0	0	0	
1.b.4.) Winterdienst (Grundsteuer aus KHH, einschl. städt. Anteil)		0	0	0	
1.c.1.) Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Straßen		880.000	930.000	50.000	
1.c.2.) Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Garten		0	0	0	
1.c.3.) Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Friedhof		0	0	0	
1.c.4.) Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ SD / RD		0	0	0	
1.d.) Grabnutz.-Gebühren lfd. Jahr / Ertr. a. d. Auflös. v. Gebührenabgrenzungen		0	0	0	
1.e.1.) Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt		3.007.020	3.007.020	0	
1.e.2.) Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt		140.364	165.904	25.540	
1.e.3.) BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßenenwasserung		248.000	383.000	137.000	
1.e.4.) Anteil V487/2012 - Gewässerumlage		556.500	730.000	173.500	
1.e.5.) Kürzungen BKZ u. ä.		0	-24	-24	
1.e.6.) Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt		1.749.425	1.722.100	-27.325	
1.f.) Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstands Zahlungen/Rundung Einnahmen		191	0	-191	
1.g.) Sonstige betriebliche Erlöse		0	0	0	
1.h.) Innerbetriebliche Verrechnungen		0	0	0	
2. Bestandsveränderungen		0	0	0	
3. Aktivierte Eigenleistungen		30.000	36.000	6.000	
4. Sonstige betriebliche Erträge		58.000	101.000	43.000	
4.a.) Berechnung von Leistungen / Kostenerstellungen (u. a. Grünanteil Friedhöfe)		6.500	7.000	500	
4.b.) Ausschreibungen		500	0	-500	
4.c.) Sonstige Erstattungen / Rundung Einnahmen...		0	0	0	
4.d.1.) Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Rückstellungen		0	0	0	
4.d.2.) Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Wertberichtigungen		0	0	0	
4.d.3.) Periodenfremde Erträge - Allgemein / Sonstige		1.000	1.000	0	
4.e.) Erträge Umlage Personalkosten		45.000	85.000	43.000	
4.f.) Übrige sonstige (restliche) Erträge		5.000	5.000	0	
Summe Einnahmen / Erträge		6.675.000	7.086.000	411.000	
5. Materialaufwand		3.298.000	3.676.000	377.000	
5.a.) Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe/bezogene Waren		0	0	0	
5.b.1.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Straßen		935.800	1.261.000	325.200	
5.b.2.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Gewässer		21.200	14.000	-7.200	
5.b.3.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Oberfl.-Enwäss. (Stadtwerke)		1.141.000	1.151.000	10.000	
5.b.4.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Verbandsumlagen		744.000	756.000	12.000	
5.c.1.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Spielplätze		0	0	0	
5.c.2.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sportplätze		0	0	0	
5.c.3.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Grün-/Ausgleichsfläch.		0	0	0	
5.c.4.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Friedhöfe		0	0	0	
5.c.5.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sonstige		0	0	0	
5.d.1.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Grabaushub/Umbettungen		0	0	0	
5.d.2.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grünfl./Wege/Plätze/Sonst.		0	0	0	
5.d.3.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Leichenhallen		0	0	0	
5.d.4.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Denkmale/Baumpflege		0	0	0	
5.d.5.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grabräum./Abfallbeseit.		0	0	0	
5.e.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Städtische Dienste / Reinigungsdienst		0	0	0	
5.f.1.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Sommer		0	0	0	
5.f.2.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter		0	0	0	
5.g.) Aufwend. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. slpfl. Umsätze - Unterhaltung		0	0	0	
5.h.) Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)		457.000	494.000	37.000	
5.i.1.) Korrektur Materialaufwand durch Weiterverrechnung von Baukosten		0	0	0	
5.i.2.) Zuführung / Auflösung Budgetrückstellungen		0	0	0	
5.j.) Korrektur Materialaufwand durch Skonto		-1.000	-1.000	0	
6. Personalaufwand		690.000	792.000	102.000	
6.a.) Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung		0	0	0	
6.b.) Gehälter Angestellte		365.000	423.600	58.600	
6.c.) Besoldung Beamte		124.000	121.500	-2.500	
6.d.) Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)		144.000	164.100	20.100	
6.e.) Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)		30.000	32.800	2.800	
6.f.) Pensionsrückstellungen		27.000	50.000	23.000	
7. Abschreibungen		1.700.000	1.800.000	100.000	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		290.000	258.000	-32.000	
8.a.) Periodenfremde Aufwendungen		3.200	1.000	-2.200	
8.b.) Versicherungen		5.500	6.000	500	
8.c.) Fortbildungen/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen		10.000	11.000	1.000	
8.d.) Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren		15.000	0	-15.000	
8.e.) Bürobedarf/EDV/Teil./Porto/Zeitschr./Bücher		19.000	28.500	9.500	
8.f.) Mieten/Pachten/Leasing (extern)		0	0	0	
8.g.) Nebenkosten des Geldverkehrs		500	500	0	
8.h.) Rechts- und Beratungskosten		5.000	15.000	10.000	
8.i.) Jahresabschluss- und Prüfungskosten		15.000	17.000	2.000	
8.j.) Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt		127.132	112.150	-14.982	
8.k.) Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)		84.000	61.000	-23.000	
8.l.) Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten		0	0	0	
8.m.) Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte		1.000	1.000	0	
8.n.) Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand		4.668	4.850	182	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		5.978.000	6.525.000	547.000	
Betriebsergebnis		697.000	561.000	-136.000	
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		1.100	0	-1.100	
11.a.1.) Zinserträge (intern / Verrechnung Betriebszweigs)		200	0	-200	
11.a.2.) Zinserträge (extern / Cash-Pool Stadt Erfstadt)		900	0	-900	
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.118.100	1.109.000	-9.100	
12.a.1.) Zinsaufwendungen (kfr./extern - u. a. für Dispositionskredit)		500	9.000	8.500	
12.a.2.) Zinsaufwendungen (kfr./intern - Verrechnung der Betriebszweigs)		600	0	-600	
12.b.1.) Zinsaufwendungen (lfr./extern - Altdarlehen)		1.106.986	1.068.816	-38.170	
12.b.2.) Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)		10.014	31.184	21.170	
Finanzergebnis		-1.117.000	-1.109.000	8.000	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-420.000	-548.000	-128.000	
21. Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)		0	2.000	2.000	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-420.000	-550.000	-130.000	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßen - 03100 Vermögensplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
1. Mittelherkunft		7.778.000	7.445.000	-331.000
1.1. Darlehensaufnahme Geschäftsjahr		1.275.000	2.587.000	1.312.000
1.2. Bestandsveränderungen Verkäufe		0	0	0
1.3. verdiente Abschreibungen		1.700.000	1.800.000	100.000
1.4. Gewinn		0	0	0
1.5. Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite		0	0	0
1.6. Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres		420.000	550.000	130.000
1.7. Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen		0	0	0
1.8. vereinnahmte Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)		4.381.000	2.508.000	-1.873.000
1.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlich./...)		0	0	0
2. Mittelverwendung		7.778.000	7.445.000	-331.000
2.1. Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		5.846.000	4.395.000	-1.251.000
2.2. Sondermaßnahmen		0	0	0
2.3. Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)		112.335	170.000	57.665
2.4.1. Tilgung von Krediten - Alldarlehen (Stand: Planjahr minus 2)		0	0	0
2.4.2. Tilgung von Krediten - Alldarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)		781.160	866.026	84.866
2.4.3. Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)		4.239	26.974	22.734
2.5. Rückführung Kassenkredite		0	0	0
2.6. Verlust		420.000	550.000	130.000
2.7. Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt (Korrekturen betreffend Vorjahr(e))		111.319	0	-111.319
2.8. Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige		0	0	0
2.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (A/B / Forder. / Verbindlich./...)		700.946	1.437.000	736.054
		-420.000	-550.000	

Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust

30.153.383

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßen - 03100 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 - 31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		30.163.383	27.603.323	
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KfW)		300.000	700.000	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KfW)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		70.000	1.887.000	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		-2.187.000	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-633.060	-893.000	
Stand zum 31.12.		27.603.323	29.197.323	-986.060

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßen - 03100 Liquiditätsplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		5.640.852	5.428.533	-212.319
Umsatzerlöse Brutto		6.587.000	6.947.000	360.000
Korrektur: Auflösung Sonderposten - Erschließungsbeträge / Zuschüsse		-880.000	-930.000	-50.000
Korrektur: Auflösung PRAP-Gebühren - Friedhöfe		0	0	0
Korrektur: Empfangene Gebühren Friedhöfe - Zuführung Passive RAP		0	0	0
Korrektur: Empfangene Sonderposten / Zuschüsse		4.381.000	2.508.000	-1.873.000
Umsatzerlöse Netto - liquiditätswirksam		10.068.000	8.525.000	-1.563.000
Bestandsveränderungen		0	0	0
Aktivierete Eigenleistungen		0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge (liquiditätswirksam)		58.000	94.000	36.000
Abschlagszahlungen (Stadt / Eigenbetriebe / Dritte)		0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (liquiditätswirksam)		800	0	-800
Übertrag liquide Mittel aus BZ Friedhof		0	0	0
Kassenkredite		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - f.d. Wirtschaftsjahr		420.000	550.000	130.000
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)		-111.319	-500.000	-388.681
Kreditaufnahmen		1.265.000	2.587.000	1.322.000
Einnahmen		11.720.481	11.256.000	-464.481
Materialeinwand - Allgemein		3.281.000	3.502.000	221.000
Materialeinwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	100.000	100.000
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		5.846.000	4.395.000	-1.251.000
Materialeinwand		9.227.000	7.997.000	-930.000
Personalaufwand		663.000	742.000	79.000
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		290.000	258.000	-32.000
Tilgung Darlehen		785.400	893.000	107.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		1.117.400	1.109.000	-8.400
Übertrag liquide Mittel an EB Stadtwerke (Erschl.-Kosten Wasser/Abwasser)		150.000	70.000	-80.000
Übertrag liquide Mittel an EB Immobilien (Erschl.-Kosten Öko-Konto)		0	107.000	107.000
Steuern		0	2.000	2.000
Ausgaben		11.932.800	11.177.989	-754.811
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		-212.319	78.000	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		5.428.533	5.506.533	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		5.428.533		

Wirtschaftsplan 2015

2.2.

Betriebszweig Gartenbau

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Mittelherkunft/-verwendung, Darlehen, Mittelflussrechnung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Gartenbau - 03200 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2016 -31.12.2016		Plan 2014 (€)	Plan 2016 (€)	Abweichung 2014 ./. 2016 (€)	Anlage 2.2.
1.	Umsatzerlöse	730.000	800.600	70.600	
1.a.)	Verkaufserlöse	0	0	0	
1.b.1.)	Bescheinigungen/Nutzungsentgelte	0	0	0	
1.b.2.)	Sonstige Friedhofsgebühren lfd. Jahr (Hallen, Grabaushub, Umbettungen)	0	0	0	
1.b.3.)	Sommerreinigungsgebühren (einschl. städt. Anteil)	0	0	0	
1.b.4.)	Winterdienst (Grundsteuern aus KHH, einschl. städt. Anteil)	0	0	0	
1.c.1.)	Ertr. a. d. Auflö. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Straßen	0	0	0	
1.c.2.)	Ertr. a. d. Auflö. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Garten	64.500	72.000	7.500	
1.c.3.)	Ertr. a. d. Auflö. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Friedhof	0	0	0	
1.c.4.)	Ertr. a. d. Auflö. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ SD / RD	0	0	0	
1.d.)	Grabnutz.-Gebühren lfd. Jahr / Ertr. a. d. Auflö. v. Gebührenabgrenzungen	0	0	0	
1.e.1.)	Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt	534.270	534.270	0	
1.e.2.)	Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt	19.416	23.728	4.312	
1.e.3.)	BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßentwässerung	0	0	0	
1.e.4.)	Anteil V487/2012 - Gewässerumlage	0	0	0	
1.e.5.)	Kürzungen BKZ u. ä.	0	0	0	
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt	92.075	119.400	27.325	
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen	3.489	3.652	163	
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse	15.250	47.450	31.200	
1.h.)	Innerbetriebliche Verrechnungen	0	0	0	
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	
3.	Aktivierete Eigenleistungen	0	2.500	2.500	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	0	
4.a.)	Berechnung von Leistungen / Kostenerstattungen (u. a. Grünanteil Friedhöfe)	0	0	0	
4.b.)	Ausschreibungen	0	0	0	
4.c.)	Sonstige Erstattungen / Rundung Einnahmen...	0	0	0	
4.d.1.)	Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Rückstellungen	0	0	0	
4.d.2.)	Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Wertberichtigungen	0	0	0	
4.d.3.)	Periodenfremde Erträge - Allgemein / Sonstige	1.000	1.000	0	
4.e.)	Erträge Umlage Personalkosten	0	0	0	
4.f.)	Übrige sonstige (restliche) Erträge	0	0	0	
Summe Einnahmen / Erträge		731.000	804.000	73.000	
5.	Materialaufwand	806.000	1.223.000	417.000	
5.a.)	Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0	
5.b.1)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Straßen	0	0	0	
5.b.2)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Gewässer	0	0	0	
5.b.3)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Oberfl.-Entwäss. (Stadtwerke)	0	0	0	
5.b.4)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßen - Verbandsumlagen	0	0	0	
5.c.1)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Spielplätze	210.800	273.500	62.700	
5.c.2)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sportplätze	184.400	188.000	3.600	
5.c.3)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Grün-/Ausgleichsfläch.	547.350	634.500	87.150	
5.c.4)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Friedhöfe	32.950	32.000	-950	
5.c.5)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sonstige	55.500	78.000	21.500	
5.d.1)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Grabaushub/Umbettungen	0	0	0	
5.d.2)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grünfl./Wege/Plätze/Sonst.	0	0	0	
5.d.3)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Leichenhallen	0	0	0	
5.d.4)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Denkmale/Baumpflege	0	0	0	
5.d.5)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grabräum./Abfallbeseit.	0	0	0	
5.e.)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Städtische Dienste / Reinigungsdienst	0	0	0	
5.f.1)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Sommer	0	0	0	
5.f.2)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter	0	0	0	
5.g.)	Aufwend. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stplf. Umsätze - Unterhaltung	0	0	0	
5.h.)	Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)	19.500	17.500	-2.000	
5.i.1)	Korrektur Materialaufwand durch Wertverrechnung von Baukosten	0	0	0	
5.i.2)	Zuführung / Auflösung Budgetrückstellungen	0	0	0	
5.j.)	Korrektur Materialaufwand durch Skonto	-500	-500	0	
6.	Personalaufwand	161.000	169.000	8.000	
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung	0	0	0	
6.b.)	Gehälter Angestellte	91.000	91.300	300	
6.c.)	Besoldung Beamte	25.000	23.500	-1.500	
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)	31.000	35.300	4.300	
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/KATZ)	8.000	8.900	900	
6.f.)	Pensionsrückstellungen	6.000	10.000	4.000	
7.	Abschreibungen	411.000	486.000	74.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	64.000	64.500	500	
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen	450	1.300	850	
8.b.)	Versicherungen	700	700	0	
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen	4.000	5.250	1.250	
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren	800	1.100	300	
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeitschr./Bücher	4.800	6.700	1.900	
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)	0	0	0	
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs	50	50	0	
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten	500	500	0	
8.i.)	Jahresabschluss- und Prüfungskosten	4.350	4.350	0	
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt	19.360	18.000	-1.360	
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)	17.750	18.500	1.250	
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten	0	0	0	
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte	200	0	-200	
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand	1.020	50	-970	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		1.677.000	1.931.500	254.500	
Betriebsergebnis		-946.000	-1.127.500	-181.500	
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	0	0	0	
11.a.1)	Zinserträge (intern / Verrechnung Betriebszweige)	0	0	0	
11.a.2)	Zinserträge (extern / Cash-Pool Stadt Erfstadt)	0	0	0	
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.000	120.000	32.000	
12.a.1.)	Zinsaufwendungen (kfr./extern - u. a. für Dispositionskredit)	250	0	-250	
12.a.2.)	Zinsaufwendungen (kfr./intern - Verrechnung der Betriebszweige)	400	0	-400	
12.b.1.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Altdarlehen)	81.871	111.367	29.496	
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)	5.479	8.633	3.154	
Finanzergebnis		-88.000	-120.000	-32.000	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.034.000	-1.247.500	-213.500	
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)	0	2.500	2.500	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-1.034.000	-1.250.000	-216.000	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Gartenbau - 03200 Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 .J. 2015 (€)
1.	Mittelherkunft	2.075.000	3.704.000	1.629.000
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	770.000	1.782.000	1.012.000
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0
1.3.	verdiente Abschreibungen	411.000	485.000	74.000
1.4.	Gewinn	0	0	0
1.5.	Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0
1.6.	Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	789.000	1.250.000	461.000
1.7.	Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen	0	0	0
1.8.	vereinnahmete Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)	105.000	187.000	82.000
1.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)	0	0	0
2.	Mittelverwendung	2.075.000	3.704.000	1.629.000
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	875.000	1.969.000	1.094.000
2.2.	Sondermaßnahmen	0	0	0
2.3.	Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)	15.620	25.000	9.380
2.4.1.	Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Stand: Planjahr minus 2)	0	0	0
2.4.2.	Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)	77.163	100.958	23.795
2.4.3.	Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)	2.636	42	-2.594
2.5.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0
2.6.	Verlust	789.000	1.250.000	461.000
2.7.	Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt (Korrekturen betreffend Vorjahr(e))	209.121	0	-209.121
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	106.469	359.000	252.541
<i>Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust</i>		-789.000	-1.260.000	

Anlage
2.2.

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Gartenbau - 03200 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 .J. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		2.084.644	3.566.763	
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KfW)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KfW)		805.000	1.782.000	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		770.000	0	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		0	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-92.891	-101.000	
Stand zum 31.12.		3.566.763	6.449.763	3.366.109

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßen - 03100 Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 .J. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		-3.148.171	-3.004.692	136.479
Umsatzerlöse Brutto		730.000	800.500	70.500
Korrektur : Auflösung Sonderposten - Erschließungsbeiträge / Zuschüsse		-84.500	-72.000	-7.500
Korrektur : Auflösung PRAP-Gebühren - Friedhöfe		0	0	0
Korrektur : Empfangene Gebühren Friedhöfe - Zuführung Passive RAP		0	0	0
Korrektur : Empfangene Sonderposten / Zuschüsse		105.000	187.000	0
Umsatzerlöse Netto - liquiditätswirksam		770.500	915.500	63.000
Bestandsveränderungen		0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge (liquiditätswirksam)		1.000	1.000	0
Abschlagszahlungen (Stadt / Eigenbetriebe / Dritte)		0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (liquiditätswirksam)		0	0	0
Übertrag liquide Mittel aus BZ Friedhof		0	0	0
Kassenkredite		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - lfd. Wirtschaftsjahr		789.000	1.250.000	461.000
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)		-209.121	0	209.121
Kreditaufnahmen		770.000	1.782.000	1.012.000
Einnahmen		2.121.379	3.948.500	1.745.121
Materialaufwand - Allgemein		734.500	865.000	130.500
Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	25.000	25.000
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		875.000	1.969.000	1.094.000
Materialaufwand		1.609.500	2.859.000	1.249.500
Personalaufwand		155.000	159.000	4.000
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		54.000	54.500	500
Tilgung Darlehen		79.800	101.000	21.200
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		87.600	120.000	32.400
Übertrag liquide Mittel an EB Stadwerke (Erschl.-Kosten Wasser/Abwasser)		0	0	0
Übertrag liquide Mittel an EB Immobilien (Erschl.-Kosten Öko-Konto)		0	0	0
Steuern		0	2.500	2.500
Ausgaben		1.985.900	3.296.000	1.310.100
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		136.479	652.500	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		-3.004.692	-2.352.192	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		-3.004.692		

Wirtschaftsplan 2015

2.3.

Betriebszweig Friedhöfe

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Mittelherkunft/-verwendung, Darlehen, Mittelflussrechnung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Friedhof - 03300 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)	Anlage 2.3.
1.	Umsatzerlöse	1.129.000	914.000	-215.000	
1.a.)	Verkaufserlöse	250.000	250.000	0	
1.b.1.)	Bescheinigungen/Nutzungsentgelte	0	0	0	
1.b.2.)	Sonstige Friedhofsgebühren ffd. Jahr (Hallen, Grabaushub, Umbettungen)	234.400	226.000	-8.400	
1.b.3.)	Sommerreignungsgebühren (einschl. städt. Anteil)	0	0	0	
1.b.4.)	Winterdienst (Grundsteuern aus KHH, einschl. städt. Anteil)	0	0	0	
1.c.1.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Straßen	0	0	0	
1.c.2.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Garten	0	0	0	
1.c.3.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Friedhof	900	900	0	
1.c.4.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ SD / RD	0	0	0	
1.d.)	Grabnutz.-Gebühren ffd. Jahr / Ertr. a. d. Auflös. v. Gebührenabgrenzungen	398.600	437.000	38.400	
1.e.1.)	Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt	0	0	0	
1.e.2.)	Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt	0	0	0	
1.e.3.)	BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßenenwässerung	0	0	0	
1.e.4.)	Anteil V487/2012 - Gewässerumlage	0	0	0	
1.e.5.)	Kürzungen BKZ u. ä.	0	0	0	
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt	0	0	0	
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen	100	100	0	
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse	0	0	0	
1.h.)	Innerbetriebliche Verrechnungen	0	0	0	
2.	Bestandsveränderungen	-7.000	-7.000	0	
3.	Aktivierete Eigenleistungen	0	4.000	4.000	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	248.000	248.000	
4.a.)	Berechnung von Leistungen / Kostenerstellungen (u. a. Grünanteil Friedhöfe)	245.000	245.000	0	
4.b.)	Ausschreibungen	0	0	0	
4.c.)	Sonstige Erstattungen / Rundung Einnahmen...	0	0	0	
4.d.1.)	Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Rückstellungen	0	0	0	
4.d.2.)	Periodenfremde Erträge - Ertr.a.d.A.v. Wertberichtigungen	0	0	0	
4.d.3.)	Periodenfremde Erträge - Allgemein / Sonstige	0	3.000	3.000	
4.e.)	Erträge Umlage Personalkosten	0	0	0	
4.f.)	Übrige sonstige (restliche) Erträge	0	0	0	
Summe Einnahmen / Erträge		1.122.000	1.159.000	37.000	
5.	Materialaufwand	832.000	843.000	11.000	
5.a.)	Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0	
5.b.1)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Straßen	0	0	0	
5.b.2)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Gewässer	0	0	0	
5.b.3)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Oberfl.-Entwäss. (Stadwerke)	0	0	0	
5.b.4)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Verbandsumlagen	0	0	0	
5.c.1)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Spielplätze	0	0	0	
5.c.2)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sportplätze	0	0	0	
5.c.3)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Grün-/Ausgleichsfläch.	0	0	0	
5.c.4)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Friedhöfe	0	0	0	
5.c.5)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sonstige	0	0	0	
5.d.1)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Grabaushub/Umbettungen	145.000	138.000	-7.000	
5.d.2)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grünfl./Wege/Plätze/Sonst.	450.000	429.400	-20.600	
5.d.3)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Leichenhallen	18.000	17.000	-1.000	
5.d.4)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Denkmale/Baumpflege	10.000	26.000	16.000	
5.d.5)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grabräum./Abfallbeseit.	181.000	210.450	29.450	
5.e.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Städtische Dienste / Reinigungsdienst	0	0	0	
5.f.1)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Sommer	0	0	0	
5.f.2)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter	0	0	0	
5.g.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stpfl. Umsätze - Unterhaltung	0	0	0	
5.h.)	Aufwand. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)	28.050	22.200	-5.850	
5.i.1)	Korrektur Materialaufwand durch Weiterverrechnung von Baukosten	0	0	0	
5.i.2)	Zuführung / Auflösung Budgetrückstellungen	0	0	0	
5.j.)	Korrektur Materialaufwand durch Skonto	-50	-50	0	
6.	Personalaufwand	252.000	288.000	36.000	
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung	0	0	0	
6.b.)	Gehälter Angestellte	66.000	77.500	11.500	
6.c.)	Besoldung Beamte	95.000	94.000	-1.000	
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)	64.000	71.400	7.400	
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)	6.000	6.100	100	
6.f.)	Pensionsrückstellungen	21.000	37.000	16.000	
7.	Abschreibungen	96.000	105.000	9.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	78.000	73.000	-5.000	
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen	2.500	2.500	0	
8.b.)	Versicherungen	3.300	4.000	700	
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen	1.000	2.000	1.000	
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren	1.000	0	-1.000	
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Teil./Porto/Zeitschr./Bücher	1.500	3.000	1.500	
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)	1.000	1.000	0	
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs	150	100	-50	
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten	500	500	0	
8.i.)	Jahresabschluss- und Prüfungskosten	5.300	7.000	1.700	
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt	35.593	23.700	-11.893	
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)	23.881	24.000	119	
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten	0	0	0	
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte	1.000	3.000	2.000	
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand	1.276	2.200	924	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		1.268.000	1.307.000	49.000	
Betriebsergebnis		-138.000	-148.000	-12.000	
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	3.000	0	-3.000	
11.a.1)	Zinserträge (intern / Verrechnung Betriebszweige)	1.000	0	-1.000	
11.a.2)	Zinserträge (extern / Cash-Pool Stadt Erfstadt)	2.000	0	-2.000	
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.000	26.000	9.000	
12.a.1.)	Zinsaufwendungen (kfr./extern - u. a. für Dispositionskredit)	0	0	0	
12.a.2.)	Zinsaufwendungen (kfr./intern - Verrechnung der Betriebszweige)	0	0	0	
12.b.1.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Altanleihen)	15.824	22.173	6.349	
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)	1.176	3.827	2.651	
Finanzergebnis		-14.000	-28.000	-12.000	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-150.000	-174.000	-24.000	
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)	0	1.000	1.000	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-150.000	-175.000	-25.000	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Friedhof - 03300 Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)
1. Mittelherkunft		658.840	498.000	-160.840
1.1. Darlehensaufnahme Geschäftsjahr		111.000	210.000	99.000
1.2. Bestandsveränderungen Verkäufe		7.000	7.000	0
1.3. verdiente Abschreibungen		96.000	105.000	9.000
1.4. Gewinn		0	0	0
1.5. Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite		0	0	0
1.6. Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres		395.000	175.000	-220.001
1.7. Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen		0	0	0
1.8. vereinnahmte Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)		1.000	1.000	0
1.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)		48.840	1	-48.839
2. Mittelverwendung		658.640	498.000	-160.640
2.1. Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		112.000	211.000	99.000
2.2. Sondermaßnahmen		0	0	0
2.3. Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)		38.647	0	-38.647
2.4.1. Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Stand: Planjahr minus 2)		0	0	0
2.4.2. Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)		7.911	12.867	4.956
2.4.3. Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)		389	2.133	1.744
2.5. Rückführung Kassenkredite		0	0	0
2.6. Verlust		395.000	175.000	-220.001
2.7. Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt (Korrekturen betreffend Vorjahr(e))		104.693	0	-104.693
2.8. Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige		0	0	0
2.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)		0	97.000	97.000
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		-395.600	-176.000	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Friedhof - 03300 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		499.610	598.816	
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KfW)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KfW)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		111.000	210.000	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		0	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-11.794	-15.000	
Stand zum 31.12.		598.816	783.817	284.207

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Friedhof - 03300 Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 ./. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		-1.646.914	-1.417.407	229.507
Umsatzerlöse Brutto		884.000	914.000	30.000
Korrektur : Auflösung Sonderposten - Erschließungsbeiträge / Zuschüsse		-900	-900	0
Korrektur : Auflösung PRAP-Gebühren - Friedhöfe		-398.600	-437.000	38.400
Korrektur : Empfangene Gebühren Friedhöfe - Zuführung Passive RAP		618.000	732.000	114.000
Korrektur : Empfangene Sonderposten / Zuschüsse		1.000	1.000	0
Umsatzerlöse Netto - liquiditätswirksam		1.103.500	1.209.100	105.600
Bestandsveränderungen		0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge (liquiditätswirksam)		0	3.000	3.000
Abschlagszahlungen (Stadt / Eigenbetriebe / Dritte)		0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (liquiditätswirksam)		2.000	0	-2.000
Übertrag liquide Mittel aus anderen Betriebszweigen		0	0	0
Kassenkredite		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - lfd. Wirtschaftsjahr		395.000	175.000	-220.001
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)		-104.693	0	104.693
Kreditaufnahmen		111.000	210.000	99.000
Einnahmen		1.506.807	1.597.100	90.293
Materialeinzelverwendung - Allgemein		832.000	825.650	-6.350
Materialeinzelverwendung - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	25.000	25.000
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		112.000	211.000	99.000
Materialeinzelverwendung		944.000	1.061.650	117.650
Personalaufwand		231.000	249.000	18.000
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		78.000	73.000	-5.000
Tilgung Darlehen		8.300	15.000	6.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		17.000	26.000	9.000
Übertrag liquide Mittel an EB Stadtwerke (Erschl.-Kosten Wasser/Abwasser)		0	0	0
Übertrag liquide Mittel an EB Immobilien (Erschl.-Kosten Öko-Konto)		0	0	0
Steuern		0	1.000	1.000
Ausgaben		1.278.300	1.426.649	148.349
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		228.507	171.450	-57.057
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		-1.417.407	-1.246.957	170.450
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		-1.417.407		

Wirtschaftsplan 2015

2.4.

Betriebszweig Städtische Dienste / RD

- Gewinn- und Verlustrechnung
- Mittelherkunft/-verwendung, Darlehen, Mittelflussrechnung

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig (SD und RD) - 03400 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 - 31.12.2015				Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)	Anlage 2.4.
1.	Umsatzerlöse		1.244.944	1.199.000	-45.944		
1.a.)	Verkaufserlöse		0	0	0		
1.b.1.)	Bescheinigungen/Nutzungsentgelte		0	0	0		
1.b.2.)	Sonstige Friedhofsgebühren lfd. Jahr (Hallen, Grabaushub, Umbeitungen)		0	0	0		
1.b.3.)	Sommerreinigungsgebühren (einschl. städt. Anteil)		0	0	0		
1.b.4.)	Winterdienst (Grundsteuern aus KHH, einschl. städt. Anteil)		0	0	0		
1.c.1.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SÖPO) - BZ Straßen		0	0	0		
1.c.2.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SÖPO) - BZ Garten		0	0	0		
1.c.3.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SÖPO) - BZ Friedhof		0	0	0		
1.c.4.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SÖPO) - BZ SD / RD		0	0	0		
1.d.)	Grabnutz.-Gebühren lfd. Jahr / Ertr. a. d. Auflös. v. Gebührenabgrenzungen		0	0	0		
1.e.1.)	Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt		0	0	0		
1.e.2.)	Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt		0	29.777	29.777		
1.e.3.)	BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßenentwässerung		0	0	0		
1.e.4.)	Anteil V487/2012 - Gewässerumlage		0	0	0		
1.e.5.)	Kürzungen BKZ u. ä.		0	0	0		
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt		0	0	0		
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen		0	173	173		
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse		537.800	274.250	-263.550		
1.h.)	Innerbetriebliche Verrechnungen		707.144	894.800	187.656		
2.	Bestandsveränderungen		0	0	0		
3.	Aktivierete Eigenleistungen		10.000	30.000	20.000		
4.	Sonstige betriebliche Erträge		0	0	0		
4.a.)	Berechnung von Leistungen / Kostenerstattungen (u. a. Grünanteil Friedhöfe)		0	0	0		
4.b.)	Ausschreibungen		0	0	0		
4.c.)	Sonstige Erstattungen / Rundung Einnahmen...		0	0	0		
4.d.1.)	Periodenfremde Erträge - Ertr. a. d. A. v. Rückstellungen		0	0	0		
4.d.2.)	Periodenfremde Erträge - Ertr. a. d. A. v. Wertberichtigungen		0	0	0		
4.d.3.)	Periodenfremde Erträge - Allgemein / Sonstige		0	0	0		
4.e.)	Erträge Umlage Personalkosten		0	0	0		
4.f.)	Übrige sonstige (restliche) Erträge		0	0	0		
Summe Einnahmen / Erträge			1.254.944	1.229.000	-25.944		
5.	Materialaufwand		102.300	123.000	20.700		
5.a.)	Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe/bezogene Waren		0	0	0		
5.b.1.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Straßen		0	0	0		
5.b.2.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Gewässer		0	0	0		
5.b.3.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßen - Oberfl.-Entwäss. (Stadtwerke)		0	0	0		
5.b.4.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßen - Verbandsumlagen		0	0	0		
5.c.1.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Spielplätze		0	0	0		
5.c.2.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sportplätze		0	0	0		
5.c.3.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Grün-/Ausgleichsfläch.		0	0	0		
5.c.4.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Friedhöfe		0	0	0		
5.c.5.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sonstige		0	0	0		
5.d.1.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Friedhof - Grabaushub/Umbeitungen		0	0	0		
5.d.2.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grünfl./Wege/Plätze/Sonst.		0	0	0		
5.d.3.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Leichenhallen		0	0	0		
5.d.4.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Denkmale/Baumpflege		0	0	0		
5.d.5.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Friedhof - Unterhaltung Grabräum./Abfallbeseit.		0	0	0		
5.e.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Städtische Dienste / Reinigungsdienst		97.300	115.000	17.700		
5.f.1.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Sommer		0	0	0		
5.f.2.)	Aufwand für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter		0	0	0		
5.g.)	Aufwand für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stpfl. Umsätze - Unterhaltung		0	0	0		
5.h.)	Aufwand für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)		5.000	7.500	2.500		
5.i.1.)	Korrektur Materialaufwand durch Weiterverrechnung von Baukosten		0	0	0		
5.i.2.)	Zuführung / Auflösung Budgetrückstellungen		0	0	0		
5.j.)	Korrektur Materialaufwand durch Skonto		0	500	500		
6.	Personalaufwand		864.000	890.000	26.000		
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung		578.000	668.000	88.600		
6.b.)	Gehälter Angestellte		78.000	12.400	-65.600		
6.c.)	Besoldung Beamte		9.000	11.900	2.900		
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)		133.400	141.300	7.900		
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)		50.800	50.300	-300		
6.f.)	Pensionsrückstellungen		5.000	7.500	2.500		
7.	Abschreibungen		71.000	74.000	3.000		
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		169.106	138.000	-33.106		
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen		500	700	200		
8.b.)	Versicherungen		23.400	7.000	-16.400		
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrkostenkosten/Entschädigungen		5.000	2.500	-2.500		
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren		2.100	0	-2.100		
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeilschr./Bücher		12.950	3.000	-9.950		
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)		3.000	0	-3.000		
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs		50	100	50		
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten		1.000	1.000	0		
8.i.)	Jahresabschluß- und Prüfungskosten		10.550	3.200	-7.350		
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt		37.661	67.300	29.639		
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/VB Immobilienwirtschaft)		8.000	3.000	-3.000		
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten		37.600	32.000	-5.600		
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte		26.200	14.500	-11.700		
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand		3.095	1.700	-1.395		
Summe Ausgaben / Aufwendungen			1.196.406	1.223.000	26.594		
Betriebsergebnis			68.538	6.000	-62.538		
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge		0	0	0		
11.a.1.)	Zinserträge (intern / Verrechnung Betriebszweige)		0	0	0		
11.a.2.)	Zinserträge (extern / Cash-Pool Stadt Erfstadt)		0	0	0		
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.368	1.000	-368		
12.a.1.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - u. a. für Dispositionscredit)		0	0	0		
12.a.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./intern - Verrechnung der Betriebszweige)		0	0	0		
12.b.1.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Altdarlehen)		1.034	0	-1.034		
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)		331	1.000	669		
Finanzergebnis			-1.368	-1.000	368		
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			67.170	5.000	-62.170		
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)		1.900	6.000	3.100		
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)			65.270	0	-65.270		

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig (SD und RD) - 03400 Vermögensplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 / 2015 (€)
1.	Mittelherkunft	71.000	287.000	216.000
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	0	213.000	213.000
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0
1.3.	verdienle Abschreibungen	71.000	74.000	3.000
1.4.	Gewinn	0	0	0
1.5.	Einnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0
1.6.	Verlust / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	0	0	0
1.7.	Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen	0	0	0
1.8.	vereinnahmete Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)	0	0	0
1.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)	0	0	0
2.	Mittelverwendung	71.000	287.000	216.000
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	49.000	213.000	164.000
2.2.	Sondermaßnahmen	0	0	0
2.3.	Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)	0	0	0
2.4.1.	Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Stand: Planjahr minus 2)	0	0	0
2.4.2.	Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)	0	0	0
2.4.3.	Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)	0	0	0
2.5.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0
2.6.	Verlust	0	0	0
2.7.	Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)	0	0	0
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	22.000	74.000	52.000
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		55.273	0	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig (SD und RD) - 03400 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 - 31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 / 2015 (€)
Stand zum 01.01.		0	0	
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KW)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KW)		0	213.000	
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		0	0	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		0	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		0	0	
Stand zum 31.12.		0	213.000	213.000

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig (SD und RD) - 03400 Liquiditätsplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 / 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		585.461	635.734	50.273
Umsatzerlöse Brutto		1.222.944	304.200	-918.744
Korrektur : Auflösung Sonderposten - Erschließungsbeiträge / Zuschüsse		0	0	0
Korrektur : Auflösung PRAP-Gebühren - Friedhöfe		0	0	0
Korrektur : Empfangene Gebühren Friedhöfe - Zuführung Passive RAP		0	0	0
Korrektur : Empfangene Sonderposten / Zuschüsse		0	0	0
Umsatzerlöse Netto - Liquiditätswirksam		1.222.944	304.200	-918.744
Bestandsveränderungen		0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge (Liquiditätswirksam)		0	0	0
Abschlagszahlungen (Stadt / Eigenbetriebe / Dritte)		0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Liquiditätswirksam)		0	0	0
Übertrag liquide Mittel aus BZ Friedhof		0	0	0
Kassenkredite		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - lfd. Wirtschaftsjahr		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre		0	0	0
Kreditaufnahmen		0	213.000	213.000
Einnahmen		1.222.944	517.200	-705.744
Materialaufwand - Allgemein		102.300	123.000	20.700
Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	10.000	10.000
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		49.000	213.000	164.000
Materialaufwand		151.300	346.000	194.700
Personalaufwand		849.000	882.500	33.500
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		169.106	136.000	-33.106
Tilgung Darlehen		0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Liquiditätswirksam)		1.365	1.000	-365
Übertrag liquide Mittel an EB Stadwerke (Erschl.-Kosten Wasser/Abwasser)		0	0	0
Übertrag liquide Mittel an EB Immobilien (Erschl.-Kosten Öko-Konto)		0	0	0
Steuern		1.900	5.000	3.100
Ausgaben		1.172.671	1.370.500	197.829
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		50.273	-853.300	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		635.734	-217.568	
Ist-Liquidität 31.12.2015 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		635.734		