

Wirtschaftsplan 2015

2.5.

Betriebszweig Straßenreinigung

bestehend aus den

Teilbereichen "Sommerreinigung" und "Winterdienst"
(Gesamtdarstellung)

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

Darstellung der Teilbereiche

2.5.1. Teilbereich Sommerreinigung

2.5.2. Teilbereich Winterdienst

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

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Sommer/Winter) - 03500 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)	Anlage 2.5.
1. Umsatzerlöse		676.200	543.600	-32.600	
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)		274.999	258.299	-16.700	
1.b.4.) Winterdienst (Grundsteuern aus KHH, einschl. städt. Anteil)		301.201	302.501	1.300	
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		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		0	0	0	
1.e.2.) Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt		0	0	0	
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	-17.200	-17.200	
1.e.6.) Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt		0	0	0	
1.f.) Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen		0	0	0	
1.g.) Sonstige betriebliche Erlöse		0	0	0	
1.h.) Innerbetriebliche Verrechnungen		0	0	0	
2. Bestandsveränderungen		0	0	0	
3. Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	
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		676.200	543.600	-32.600	
5. Materialaufwand		532.843	411.250	-121.593	
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		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./Abfallbeset.		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		301.860	176.250	-125.610	
5.f.2.) Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter		231.083	235.100	4.017	
5.g.) Aufwend. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stpfl. Umsätze - Unterhaltung		0	0	0	
5.h.) Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)		0	0	0	
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		-100	-100	0	
6. Personalaufwand		45.000	69.000	24.000	
6.a.) Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung		0	0	0	
6.b.) Gehälter Angestellte		35.000	46.800	11.800	
6.c.) Besoldung Beamte		0	6.000	6.000	
6.d.) Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)		7.100	12.400	5.300	
6.e.) Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)		2.900	3.800	900	
6.f.) Pensionsrückstellungen		0	0	0	
7. Abschreibungen		9.000	23.000	14.000	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		39.894	49.350	10.456	
8.a.) Periodenfremde Aufwendungen		0	0	0	
8.b.) Versicherungen		0	0	0	
8.c.) Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkosten/Entschädigungen		0	0	0	
8.d.) Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren		0	0	0	
8.e.) Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeitschr./Bücher		0	0	0	
8.f.) Mieten/Pachten/Leasing (extern)		0	0	0	
8.g.) Nebenkosten des Geldverkehrs		0	0	0	
8.h.) Rechts- und Beratungskosten		0	0	0	
8.i.) Jahresabschluß- und Prüfungskosten		0	0	0	
8.j.) Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt		35.394	46.744	11.350	
8.k.) Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)		0	535	535	
8.l.) Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten		0	0	0	
8.m.) Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte		0	0	0	
8.n.) Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand		3.500	2.071	-1.429	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		626.737	652.600	-73.137	
Betriebsergebnis		-49.537	-9.000	40.537	
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		5.235	16.000	10.765	
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 - Altdarlehen)		4.485	13.817	9.332	
12.b.2.) Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)		750	2.183	1.433	
Finanzergebnis		-5.235	-16.000	-10.765	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-54.772	-25.000	29.772	
21. Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)		0	0	0	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-54.772	-25.000	29.772	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Sommer/Winter) - 03500 Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
1.	Mittelherkunft	154.076	169.000	14.925
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	49.000	121.000	72.000
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0
1.3.	verdiente Abschreibungen	9.000	23.000	14.000
1.4.	Gewinn	41.803	0	-41.803
1.5.	Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0
1.6.	Verlust / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	54.772	25.000	-29.772
1.7.	Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen	0	0	0
1.8.	vereinnahmte Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)	0	0	0
1.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)	-500	0	500
2.	Mittelverwendung	154.076	169.000	14.925
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	0	121.000	121.000
2.2.	Sondermaßnahmen	0	0	0
2.3.	Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)	19.278	0	-19.278
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)	4.100	1.000	-3.100
2.6.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0
2.6.	Verlust	96.076	25.000	-71.076
2.7.	Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)	13.638	0	-13.638
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	20.883	22.000	1.017
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		-54.772	-25.000	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Sommer/Winter) - 03500 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		376.632	417.124	
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)		49.000	121.000	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		0	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-8.408	-1.000	
Stand zum 31.12.		417.124	537.124	160.692

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Sommer/Winter) - 03500 Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		-148.019	-156.758	-16.739
Umsatzerlöse Brutto		576.200	543.600	-32.600
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		576.200	543.600	-32.600
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	25.000	25.000
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre		133	0	-133
Kreditaufnahmen		49.000	121.000	72.000
Einnahmen		625.333	689.600	64.267
Materialaufwand - Allgemein		532.843	411.250	-121.593
Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	0	0
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		10.000	121.000	111.000
Materialaufwand		542.843	532.250	-10.593
Personalaufwand		45.000	69.000	24.000
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		38.894	49.350	10.456
Tilgung Darlehen		4.100	1.000	-3.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		5.235	16.000	10.765
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	0	0
Ausgaben		636.072	667.600	31.528
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		-10.739	22.000	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		-156.758	-134.758	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		-156.758		

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilereich Sommerreinigung) - 03500 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 - 31.12.2015				Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)	Anlage 2.5.1.
1.	Umsatzerlöse		274.999	258.300	-16.699		
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)		274.999	258.299	-16.700		
1.b.4.)	Winterdienst (Grundstaum 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		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		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. a.		0	0	0		
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt		0	0	0		
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandsanzahlungen/Rundung Einnahmen		0	1	1		
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse		0	0	0		
1.h.)	Innenbetriebliche Verrechnungen		0	0	0		
2.	Bestandsveränderungen		0	0	0		
3.	Aktivierete Eigenleistungen		0	0	0		
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			274.999	258.300	-16.699		
5.	Materialaufwand		301.880	176.250	-125.610		
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		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		301.860	176.250	-125.610		
5.f.2.)	Aufwend. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter		0	0	0		
5.g.)	Aufwend. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stpfl. Umsätze - Unterhaltung		0	0	0		
5.h.)	Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)		0	0	0		
5.i.1.)	Korrektur Materialaufwand durch Wellerverrechnung von Baukosten		0	0	0		
5.i.2.)	Zuführung / Auflösung Budgetrückstellungen		0	0	0		
5.j.)	Korrektur Materialaufwand durch Skonto		0	0	0		
6.	Personalaufwand		41.200	56.000	14.800		
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung		0	0	0		
6.b.)	Gehälter Angestellte		32.000	39.038	7.038		
6.c.)	Besoldung Beamte		0	4.002	4.002		
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)		6.550	9.835	3.285		
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)		2.650	3.125	475		
6.f.)	Pensionsrückstellungen		0	0	0		
7.	Abschreibungen		3.000	14.000	11.000		
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		23.608	28.060	4.442		
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen		0	0	0		
8.b.)	Versicherungen		0	0	0		
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen		0	0	0		
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren		0	0	0		
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zellschr./Bücher		0	0	0		
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)		0	0	0		
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs		0	0	0		
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten		0	0	0		
8.l.)	Jahresabschluß- und Prüfungskosten		0	0	0		
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt		23.608	31.178	7.570		
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)		0	357	357		
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten		0	0	0		
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte		0	0	0		
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand		0	-3.485	-3.485		
Summe Ausgaben / Aufwendungen			389.688	274.300	-95.388		
Betriebsergebnis			-94.689	-18.000	78.689		
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		1.906	9.000	7.094		
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 - Alldarlehen)		1.309	6.905	5.596		
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)		597	2.095	1.498		
Finanzergebnis			-1.906	-9.000	-7.094		
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-96.575	-25.000	71.575		
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)		0	0	0		
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)			-96.575	-25.000	71.575		

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilereich Sommerreinigung) - 03500 Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2016		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)
1.	Mittelherkunft	138.576	160.000	21.426
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	39.000	121.000	82.000
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0
1.3.	verdiente Abschreibungen	3.000	14.000	11.000
1.4.	Gewinn	0	0	0
1.5.	Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0
1.6.	Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	96.576	25.000	-71.576
1.7.	Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen	0	0	0
1.8.	vereinnahmte Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)	0	0	0
1.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)	0	0	0
2.	Mittelverwendung	138.576	160.000	21.426
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	0	121.000	121.000
2.2.	Sondermaßnahmen	0	0	0
2.3.	Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)	12.852	0	-12.852
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)	1.807	1.000	-807
2.6.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0
2.6.	Verlust	96.576	25.000	-71.576
2.7.	Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt (Korrekturen betreffend Vorjahr(e))	25.699	0	-25.699
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	1.651	13.000	11.349
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		-96.576	-25.000	

Anlage
2.5.1.

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilereich Sommerreinigung) - 03500 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		119.900	194.838	
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)		39.000	121.000	
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		37.543	0	
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-1.605	-1.000	
Stand zum 31.12.		194.838	314.838	194.938

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilereich Sommerreinigung) - 03500 Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2016		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 ./. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		-146.019	-212.334	-66.315
Umsatzerlöse Brutto		274.999	258.300	-16.699
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		274.999	258.300	-16.699
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 - Hd. Wirtschaftsjahr		0	25.000	25.000
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)		67	0	-67
Kreditaufnahmen		39.000	121.000	82.000
Einnahmen		314.066	404.300	90.234
Materialaufwand - Allgemein		301.860	178.250	-125.610
Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	0	0
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		10.000	121.000	111.000
Materialaufwand		311.860	297.250	-14.610
Personalaufwand		41.200	56.000	14.800
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		23.608	28.050	4.442
Tilgung Darlehen		1.807	1.000	-807
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		1.906	9.000	7.094
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	0	0
Ausgaben		380.381	391.301	10.920
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		-86.315	13.000	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		-212.334	-199.334	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		-212.334		

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilbereich Winterdienst) - 03500 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 f. 2015 (€)	Anlage 2.5.2.
1.	Umsatzerlöse	301.201	285.300	-15.901	
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 (Grundsteuer aus KHH, einschl. städt. Anteil)	301.201	302.501	1.300	
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	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	0	0	0	
1.e.2.)	Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt	0	0	0	
1.e.3.)	BKZ - V7/0999 aus 2000 - Straßenentwässerung	0	0	0	
1.e.4.)	Anteil V487/2012 - Gewässerumlage	0	0	0	
1.e.5.)	Kürzungen BKZ u. a.	0	-17.200	-17.200	
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt	0	0	0	
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen	0	-1	-1	
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse	0	0	0	
1.h.)	Innerbetriebliche Verrechnungen	0	0	0	
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0	
3.	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	
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		301.201	285.300	-15.901	
5.	Materialaufwand	230.983	236.000	4.017	
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	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-/Ausgleichsflächen	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./Abfallbeset.	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	231.083	235.100	4.017	
5.g.)	Aufwend. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. stöpl. Umsätze - Unterhaltung	0	0	0	
5.h.)	Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)	0	0	0	
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	-100	-100	0	
6.	Personalaufwand	3.800	13.000	9.200	
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung	0	0	0	
6.b.)	Gehälter Angestellte	3.000	7.762	4.762	
6.c.)	Besoldung Beamte	0	1.998	1.998	
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)	550	2.565	2.015	
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)	250	675	425	
6.f.)	Pensionsrückstellungen	0	0	0	
7.	Abschreibungen	6.000	9.000	3.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.286	21.300	6.014	
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	
8.b.)	Versicherungen	0	0	0	
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkosten/Entschädigungen	0	0	0	
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren	0	0	0	
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeitschr./Bücher	0	0	0	
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)	0	0	0	
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs	0	0	0	
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten	0	0	0	
8.i.)	Jahresabschluss- und Prüfungskosten	0	0	0	
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt	11.786	15.566	3.780	
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)	0	178	178	
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten	0	0	0	
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte	0	1	1	
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand	3.500	5.555	2.055	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		266.069	276.300	22.231	
Betriebsergebnis		45.132	7.000	-38.132	
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	3.329	7.000	3.671	
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 - Alt Darlehen)	3.176	6.912	3.736	
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)	153	88	-65	
Finanzergebnis		-3.329	-7.000	-3.671	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		41.803	0	-41.803	
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)	0	0	0	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		41.803	0	-41.803	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilbereich Winterdienst) - 03500 Vermögensplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
1.	Mittelherkunft	16.000	9.000	-7.000
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	10.000	0	-10.000
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0
1.3.	verdiente Abschreibungen	6.000	9.000	3.000
1.4.	Gewinn	41.803	0	-41.803
1.5.	Einnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0
1.6.	Verlust / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	-41.803	0	41.803
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	16.000	9.000	-7.000
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	0	0	0
2.2.	Sondermaßnahmen	0	0	0
2.3.	Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)	6.426	0	-6.426
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)	2.293	0	-2.293
2.5.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0
2.6.	Verlust	0	0	0
2.7.	Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)	-12.051	0	12.051
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	19.332	9.000	-10.332
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		41.803	0	

Anlage
2.5.2.

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilbereich Winterdienst) - 03500 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 - 31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		256.632	222.286	
	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)	10.000	0	
	Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen	-37.543	0	
	Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)	-6.803	0	
Stand zum 31.12.		222.286	222.286	-34.346

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig Straßenreinigung (Teilbereich Winterdienst) - 03500 Liquiditätsplan 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		0	55.578	55.578
	Umsatzerlöse Brutto	301.201	265.300	-15.901
	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	301.201	265.300	-15.901
	Bestandsveränderungen	0	0	0
	Aktiviere 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	66	0	-66
	Kreditaufnahmen	10.000	0	-10.000
	Einnahmen	311.267	285.300	-25.967
	Materialaufwand - Allgemein	230.983	235.000	4.017
	Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.	0	0	0
	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	0	0	0
	Materialaufwand	230.983	235.000	4.017
	Personalaufwand	3.800	13.000	9.200
	Abschreibungen	0	0	0
	Sonstiger betrieblicher Aufwand	15.286	21.300	6.014
	Tilgung Darlehen	2.293	0	-2.293
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)	3.329	7.000	3.671
	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	0	0
	Ausgaben	256.691	276.300	20.609
	Liquid.-Veränderungen (p.a.)	55.576	9.000	
	Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr	55.576	64.578	
	Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt	55.576		

Wirtschaftsplan 2015

2.6.

Betriebszweig DSD / Sonderfälle

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

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig DSD und steuerpfl. Sonderfälle - 03600 Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 - 31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 / 2015 (€)	Anlage 2.6.
1. Umsatzerlöse		49.489	48.000	-1.489	
1.a.) Verkaufserlöse		0	0	0	
1.b.1.) Bescheinigungen/Nutzungsentgelte		0	0	0	
1.b.2.) Sonstige Friedhofsgebühren lfd. Jahr (Hallén, 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		0	0	0	
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		0	0	0	
1.e.2.) Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt		0	0	0	
1.e.3.) BKZ - V70989 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		0	0	0	
1.f.) Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandszahlungen/Rundung Einnahmen		0	0	0	
1.g.) Sonstige betriebliche Erlöse		49.489	48.000	-1.489	
1.h.) Innerbetriebliche Verrechnungen		0	0	0	
2. Bestandsveränderungen		0	0	0	
3. Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	
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		49.489	48.000	-1.489	
5. Materialaufwand		49.490	42.150	-7.340	
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. (Stadwerke)		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		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./Abfallbeset.		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. stpfl. Umsätze - Unterhaltung		49.490	42.150	-7.340	
5.h.) Aufwend. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)		0	0	0	
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	0	0	
6. Personalaufwand		0	5.000	5.000	
6.a.) Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung		0	0	0	
6.b.) Gehälter Angestellte		0	3.800	3.800	
6.c.) Basoldung Beamte		0	0	0	
6.d.) Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)		0	800	800	
6.e.) Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)		0	400	400	
6.f.) Pensionsrückstellungen		0	0	0	
7. Abschreibungen		0	0	0	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		0	850	850	
8.a.) Periodenfremde Aufwendungen		0	0	0	
8.b.) Versicherungen		0	0	0	
8.c.) Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen		0	0	0	
8.d.) Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren		0	0	0	
8.e.) Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeitschr./Bücher		0	0	0	
8.f.) Mieten/Pachten/Leasing (extern)		0	0	0	
8.g.) Nebenkosten des Geldverkehrs		0	0	0	
8.h.) Rechts- und Beratungskosten		0	0	0	
8.i.) Jahresabschluss- und Prüfungskosten		0	0	0	
8.j.) Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt		0	800	800	
8.k.) Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)		0	50	50	
8.l.) Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten		0	0	0	
8.m.) Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte		0	0	0	
8.n.) Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand		0	0	0	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		49.490	48.000	-1.490	
Betriebsergebnis		-1	0	1	
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		0	0	0	
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 - Alldarlehen)		0	0	0	
12.b.2.) Zinsaufwendungen (lfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)		0	0	0	
Finanzergebnis		0	0	0	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1	0	1	
21. Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)		0	0	0	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-1	0	1	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig DSD und steuerpf. Sonderfälle - 03600 Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./. 2015 (€)	Anlage 2.6.
1.	Mittelherkunft	-96.575	0	96.575	
1.1.	Darlehensaufnahme Geschäftsjahr	0	0	0	
1.2.	Bestandsveränderungen Verkäufe	0	0	0	
1.3.	verdiente Abschreibungen	0	0	0	
1.4.	Gewinn	-96.576	0	96.576	
1.5.	Ernahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite	0	0	0	
1.6.	Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres	1	0	-1	
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	-96.575	0	96.575	
2.1.	Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen	0	0	0	
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)	3.058	0	-3.058	
2.4.2.	Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)	822	0	-822	
2.4.3.	Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)	-3.879	0	3.879	
2.5.	Rückführung Kassenkredite	0	0	0	
2.6.	Verlust	-96.576	0	96.576	
2.7.	Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)	-13.771	0	13.771	
2.8.	Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige	0	0	0	
2.9.	Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)	13.771	0	-13.771	
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust			0		

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig DSD und steuerpf. Sonderfälle - 03600 Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2016 €	Abweichung 2014 ./. 2016 (€)
Stand zum 01.01.		0	0	0
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KfW)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KfW)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		0	0	0
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		0	0	0
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		0	0	0
Stand zum 31.12.		0	0	0

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Betriebszweig DSD und steuerpf. Sonderfälle - 03600 Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 ./. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		0	0	0
Umsatzerlöse Brutto		49.489	48.000	-1.489
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		49.489	48.000	-1.489
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	0	0
Einnahmen		49.489	48.000	-1.489
Materialeufwand - Allgemein		49.480	42.150	-7.340
Materialeufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	0	0
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		0	0	0
Materialeufwand		49.480	42.150	-7.340
Personalaufwand		0	5.000	5.000
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		0	850	850
Tilgung Darlehen		0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		0	0	0
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	0	0
Ausgaben		49.480	48.000	-1.480
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		-1	0	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		-1	0	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		0		

Wirtschaftsplan 2015

3.1.

Eigenbetrieb Straßen

Gesamt

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

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Gesamt Gewinn- und Verlustrechnung 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 ./ 2015 (€)	Anlage 3.1.
1.	Umsatzerlöse	10.212.633	10.452.100	239.467	
1.a.)	Verkaufserlöse	250.000	250.000	0	
1.b.1.)	Beschneigungen/Nutzungsentgelte	7.500	9.000	1.500	
1.b.2.)	Sonstige Friedhofsgebühren lfd. Jahr (Hallen, Grabaushub, Umbettungen)	234.400	228.000	-8.400	
1.b.3.)	Sommerreinigungsgebühren (einschl. städt. Anteil)	274.999	258.299	-16.700	
1.b.4.)	Winterdienst (Grundsteuern aus KHH, einschl. städt. Anteil)	301.201	302.501	1.300	
1.c.1.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Straßen	680.000	930.000	500.000	
1.c.2.)	Ertr. a. d. Auflös. v. Zuschüssen (SOPO) - BZ Garten	64.500	72.000	7.500	
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 lfd. Jahr / Ertr. a. d. Auflös. v. Gebührenabgrenzungen	398.600	437.000	38.400	
1.e.1.)	Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt	3.541.290	3.541.290	0	
1.e.2.)	Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt	159.780	219.409	59.629	
1.e.3.)	BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßentwässerung	246.000	363.000	137.000	
1.e.4.)	Anteil V487/2012 - Gewässerumlage	556.500	730.000	173.500	
1.e.5.)	Kürzungen BKZ u. ä.	0	-17.224	-17.224	
1.e.6.)	Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt	1.841.500	1.841.500	0	
1.f.)	Mieten/Pachten/Nebenkosten/Abstandsanzahlungen/Rundung Einnahmen	3.780	3.925	145	
1.g.)	Sonstige betriebliche Erlöse	65.739	269.700	303.961	
1.h.)	Innerbetriebliche Verrechnungen	1.365.944	894.800	-491.144	
2.	Bestandsveränderungen	-7.000	-7.000	0	
3.	Aktivierete Eigenleistungen	40.000	74.500	34.500	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	163.350	350.000	186.650	
4.a.)	Berechnung von Leistungen / Kostenerstattungen (u. a. Grünanteil Friedhöfe)	6.500	252.000	245.500	
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	2.350	5.000	2.650	
4.e.)	Erträge Umlage Personalkosten	45.000	68.000	43.000	
4.f.)	Übrige sonstige (restliche) Erträge	109.000	5.000	-104.000	
Summe Einnahmen / Erträge		10.406.983	10.669.600	460.617	
5.	Materialaufwand	6.866.983	6.317.400	451.417	
5.a.)	Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe/bezogene Waren	0	0	0	
5.b.1.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Straßen	935.800	1.261.000	325.200	
5.b.2.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Unterhaltung Gewässer	21.200	14.000	-7.200	
5.b.3.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Oberfl.-Entwäss. (Stadtwerke)	1.141.000	1.151.000	10.000	
5.b.4.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßen - Verbandsumlagen	744.000	758.000	12.000	
5.c.1.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Spielplätze	210.800	273.500	62.700	
5.c.2.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sportplätze	184.400	188.000	3.600	
5.c.3.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Grün-/Ausgleichsfläch.	547.350	634.500	87.150	
5.c.4.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Friedhöfe	32.950	32.000	-950	
5.c.5.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Gartenbau - Unterhaltung Sonstige	56.500	78.000	21.500	
5.d.1.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Friedhof - Grabaushub/Umbettungen	145.000	139.000	-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	132.300	115.000	-17.300	
5.f.1.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Sommer	316.350	176.250	-140.100	
5.f.2.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ Straßenreinigung - Winter	231.083	235.100	4.017	
5.g.)	Aufwand. für bez. Leist. BZ DSD / ggf. spfl. Umsätze - Unterhaltung	350	42.150	41.800	
5.h.)	Aufwand. für bez. Leist. - Energie (Gas/Strom/Wasser)	509.550	541.200	31.650	
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	-1.650	-1.150	500	
6.	Personalaufwand	2.002.000	2.211.000	209.000	
6.a.)	Löhne Arbeiter / Lohnverrechnung	578.000	666.600	88.600	
6.b.)	Gehälter Angestellte	635.000	655.400	20.400	
6.c.)	Besoldung Beamte	253.000	258.900	3.900	
6.d.)	Gesetzlicher Sozialaufwand (einschl. BG/RVK/Beihilfen)	379.500	425.300	45.800	
6.e.)	Sonstiger Personalaufwand (ZVK/ATZ)	97.500	102.300	4.800	
6.f.)	Pensionsrückstellungen	59.000	104.500	45.500	
7.	Abschreibungen	2.287.000	2.487.000	200.000	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	630.000	571.700	-58.300	
8.a.)	Periodenfremde Aufwendungen	6.650	5.500	-1.150	
8.b.)	Versicherungen	32.900	17.700	-15.200	
8.c.)	Fortbildungs-/Reise- u. Fahrtkostenkosten/Entschädigungen	20.000	20.750	750	
8.d.)	Beiträge/Mitgliedschaften/Gebühren	18.900	1.100	-17.800	
8.e.)	Bürobedarf/EDV/Tel./Porto/Zeitschr./Bücher	38.250	41.200	2.950	
8.f.)	Mieten/Pachten/Leasing (extern)	4.000	1.000	-3.000	
8.g.)	Nebenkosten des Geldverkehrs	750	750	0	
8.h.)	Rechts- und Beratungskosten	7.000	17.000	10.000	
8.i.)	Jahresabschluß- und Prüfungskosten	35.200	31.550	-3.650	
8.j.)	Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt	255.160	269.694	13.534	
8.k.)	Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)	131.631	105.085	-26.546	
8.l.)	Instandhaltung Kfz und laufende Kfz-Kosten	37.600	32.000	-5.600	
8.m.)	Instandhaltung BA/GA/Reinigung/Werkzeuge/Kleingeräte	28.400	18.500	-9.900	
8.n.)	Sonstiger betrieblicher (restlicher) Aufwand	13.559	10.671	-2.688	
Summe Ausgaben / Aufwendungen		10.784.983	11.587.100	802.117	
Betriebsergebnis		-376.000	-717.600	-341.600	
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	4.100	0	-4.100	
11.a.1.)	Zinserträge (intern / Verrechnung Betriebszweige)	1.200	0	-1.200	
11.a.2.)	Zinserträge (extern / Cash-Pool Stadt Erfstadt)	2.900	0	-2.900	
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.229.700	1.272.000	42.300	
12.a.1.)	Zinsaufwendungen (Kfr./extern - u. a. für Dispositionscredit)	750	9.000	8.250	
12.a.2.)	Zinsaufwendungen (Kfr./intern - Verrechnung der Betriebszweige)	1.000	0	-1.000	
12.b.1.)	Zinsaufwendungen (Kfr./extern - Altdarlehen)	1.210.200	1.216.173	5.973	
12.b.2.)	Zinsaufwendungen (Kfr./extern - Darlehensneuaufnahme Planjahr)	17.750	46.827	29.077	
Finanzergebnis		-1.225.600	-1.272.000	-46.400	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-1.601.600	-1.989.600	-387.900	
21.	Sonstige Steuern (u. a. Grundsteuer/Kfz-Steuer)	1.800	10.600	8.600	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Gewinn/Verlust)		-1.603.500	-2.000.000	-396.500	

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Gesamt Vermögensplan 01.01.2015 -31.12.2016		Plan 2014 (€)	Plan 2015 (€)	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
1. Mittelherkunft		10.638.140	12.103.001	1.464.861
1.1. Darlehensaufnahme Geschäftsjahr		2.205.000	4.913.000	2.708.000
1.2. Bestandsveränderungen Verkäufe		7.000	7.000	0
1.3. verdiente Abschreibungen		2.287.000	2.467.000	200.000
1.4. Gewinn		-55.273	0	55.273
1.5. Entnahme Bestand liquider Mittel / Aufnahme Kassenkredite		0	0	0
1.6. Verlust- / Kapitalausgleich Kernhaushalt des Wirtschaftsjahres		1.658.773	1.999.999	341.226
1.7. Inanspruchnahme liquider Mittel/Mitteltransfer aus anderen Betriebszweigen		0	0	0
1.8. vereinnahmte Sonderposten (BauGB, KAG, Zuschüsse)		4.487.000	2.696.000	-1.791.000
1.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (Forderungen/Verbindlichk./...)		48.640	2	-48.638
2. Mittelverwendung		10.638.140	12.103.000	1.464.860
2.1. Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		6.682.000	6.909.000	227.000
2.2. Sondermaßnahmen		0	0	0
2.3. Inanspruchnahme Rückstellungen (u. a. Erschließungskosten)		185.880	195.000	9.120
2.4.1. Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Stand: Planjahr minus 2)		3.058	0	-3.058
2.4.2. Tilgung von Krediten - Altdarlehen (Neuaufnahme: Planjahr minus 1)		887.057	979.851	112.794
2.4.3. Tilgung von Krediten - Planjahr (einschl. Rundung)		7.486	30.149	22.663
2.5. Rückführung Kassenkredite		0	0	0
2.6. Verlust		1.603.500	1.999.999	396.499
2.7. Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre (-)		425.000	0	-425.000
2.8. Zuführung liquider Mittel/Mitteltransfer an andere Betriebszweige		0	0	0
2.9. Bestandsveränderungen div. Bilanzpositionen (AIB / Forder. / Verbindlichk./...)		884.159	1.989.001	1.124.842
Dokumentation: Saldo aus Gewinn und Verlust		-1.603.500	-1.999.999	

Anlage
3.1.

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Gesamt Darlehensaufnahmen / Tilgungen 01.01.2015 -31.12.2015		Ist / Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 (€)
Stand zum 01.01.		33.114.169	32.086.018	0
Darlehensaufnahme (bereits erfolgt bzw. anstehend)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / KfW)		300.000	700.000	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Vorjahre / sonstige Geschäftsbanken)		0	0	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - KfW)		805.000	1.995.000	0
Darlehensaufnahme (ausstehend Planjahr - sonstige Geschäftsbanken)		1.000.000	2.218.000	0
Umschuldung (Tilgung mit Periodenverschiebung) sowie Umgliederungen		-2.187.000	0	0
Tilgung (bei Darlehensaufnahme Plan = Ist)		-946.153	-1.010.000	0
Stand zum 31.12.		32.086.016	36.191.017	3.076.848

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Straßen der Stadt Erfstadt Gesamt Liquiditätsplan 01.01.2015 -31.12.2015		Plan 2014 €	Plan 2015 €	Abweichung 2014 J. 2015 €
Bestand liquide Mittel zum 01.01. des Jahres		1.294.209	1.488.410	191.201
Umsatzerlöse Brutto		10.049.633	9.557.300	-492.333
Korrektur: Auflösung Sonderposten - Erschließungsbeiträge / Zuschüsse		-945.400	-1.002.900	-57.500
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		4.487.000	2.696.000	-1.791.000
Umsatzerlöse Netto - liquiditätswirksam		13.706.633	11.545.400	-2.265.233
Bestandsveränderungen		0	0	0
Aktivierete Eigenleistungen		0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge (liquiditätswirksam)		59.000	98.000	39.000
Abschlagszahlungen (Stadt / Eigenbetriebe / Dritte)		0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (liquiditätswirksam)		2.800	0	-2.800
Übertrag liquide Mittel aus BZ Friedhof		0	0	0
Kassenkredite		0	0	0
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - lfd. Wirtschaftsjahr		1.604.000	1.999.999	395.999
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Korrekturen Vorjahr/Vorjahre		-425.000	-500.000	-75.000
Kreditaufnahmen		2.195.000	4.913.000	2.718.000
Einnahmen		17.142.433	18.086.399	884.966
Materialaufwand - Allgemein		5.532.133	5.769.050	236.917
Materialaufwand - Unterhaltung/Sondermaßnahmen/Inanspr. Rückstell.		0	160.000	160.000
Investitionen Grundstücke/Straßen/Nebenanlagen		6.692.000	6.909.000	217.000
Materialaufwand		12.224.133	12.838.050	613.917
Personalaufwand		1.943.000	2.108.500	163.500
Abschreibungen		0	0	0
Sonstiger betrieblicher Aufwand		630.000	571.700	-58.300
Tilgung Darlehen		877.600	1.010.000	132.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (liquiditätswirksam)		1.228.600	1.272.000	43.400
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		1.900	10.500	8.600
Ausgaben		17.008.233	17.885.749	884.916
Liquid.-Veränderungen (p.a.)		200.700	70.650	
Liquid.-Veränderungen (kum.) - Übertrag Folgejahr		200.700	1.556.080	
Ist-Liquidität 31.12.2013 / Plan-Liquidität 31.12.2014/2015 unter Vorbehalt		1.485.410		

Wirtschaftsplan 2015

3.2.

Kennzahlen

zwecks Abstimmung mit dem

Kernhaushalt

Abstimmsummen für Kernhaushalt u. a.
im Rahmen des Wirtschaftsplans
2015

Anlage 3.2.

Art der Leistung	Zähler	Empfänger	Bereich	Vorjahr		Planjahr		Kommentar
				PLAN 2013 (€)	PLAN 2014 (€)	PLAN 2014 (€)	PLAN 2015 (€)	
Gesamterstattung KHH für Sommer/Winter	KHH	- 65 -	städt. Anteil	60.000	60.000	60.000	60.000	
Betriebskostenzuschuss Stadt Erfstadt	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	3.541.290	3.541.290	3.541.290	3.541.290	
Verwaltungskostenzuschuss Stadt Erfstadt	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	159.109	159.780	159.780	219.409	
BKZ - V7/0989 aus 2000 - Straßenentwässerung	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	256.962	302.500	302.500	383.000	
BKZ - V487/2012 - Gewässerunterhaltung	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	556.500	556.500	556.500	730.000	
Kürzungen BKZ u. ä.	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	0	0	0	0	
Zins- und Tilgungszuschuss (Schuldendienst) Stadt Erfstadt	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	1.841.500	1.841.500	1.841.500	1.841.500	
Erstattung "alter Sportplatz Lechenich" - 31.200 €	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	0	0	0	31.200	neu auf Dauer ab 2015
Erstattung Glascontainer (DSD)	KHH	- 65 -	BZ DSD ab 2014	49.490				
Sommerreinigungsgebühren	KHH	- 65 -	BZ Str.-Rein - Sommer	329.196	237.500	237.500	220.800	neu ab 2014
Sommerreinigungsgebühren - städt. Anteil	KHH	- 65 -	BZ Str.-Rein - Sommer	37.499	37.499	37.499	37.499	fix: 2013 - 2015
Winterdienst über Grundsteuer	KHH	- 65 -	BZ Str.-Rein - Winter	278.700	278.700	278.700	280.000	neu ab 2015
Anteil Stadt Sommer / Winter	KHH	- 65 -	BZ Str.-Rein - Winter	22.501	22.501	22.501	22.501	fix: 2013 + 2014
Differenz zu 100% Kostendeckung Winterdienst	KHH	- 65 -	BZ Str.-Rein - Winter	0	0	0	0	/.
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Doppelhaushalt 2014	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	1.168.300	1.603.500	1.603.500	-2.000.000	
Korrektur Verlustausgleich durch Verschiebung Grundstücksverkauf	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	0	0	0	0	VK Plan: 2015
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Abschlag	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	1.168.300	1.603.500	1.603.500	-2.000.000	
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Rückzahlung aus 2012 in 2013	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	-425.000	0	0	0	
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Rückzahlung 2014 in 2014	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	0	-425.000	-425.000	0	
Kapital-/Verlustausgleich Kernhaushalt - Rückzahlung aus 2015 in 2015/2016	KHH	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	743.300	1.178.500	1.178.500	-2.000.000	offen: Risikosituation
Ansätze im Kernhaushalt der Stadt Erfstadt				760.500	1.178.500	1.178.500	2.000.000	
Erträge Umlage Personalkosten	- 81 -	- 65 -	BZ Straßen - 03100	92.900	90.000	90.000	88.000	
Umlagenaufwand an die Stadt Erfstadt	- 65 -	KHH	Eigenbetrieb Gesamt	205.471	255.160	255.160	268.694	
- davon Personalkostenumlage Amt 270	- 65 -	KHH	Eigenbetrieb Gesamt	35.394	35.394	35.394	37.394	
- davon Verw.-Kosten-Umlage (ab 2014 einschl. -81,5- alt)	- 65 -	KHH	Eigenbetrieb Gesamt	170.077	219.766	219.766	231.300	
Mieten/Pachten (intern/EB Immobilienwirtschaft)	- 65 -	- 82 -	Eigenbetrieb Gesamt	126.944	131.631	131.631	105.085	
- davon Raummiete	- 65 -	- 82 -	Eigenbetrieb Gesamt	126.766	126.766	126.766	103.584	
- davon Pachten	- 65 -	- 82 -	Eigenbetrieb Gesamt	178	4.865	4.865	1.501	
Übertrag liquide Mittel an EB Stadtwerke (Erschl.-Kosten Wasser/Abwasser)	- 81 -	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	200.000	150.000	150.000	70.000	
Übertrag liquide Mittel an EB Immobilien (Erschl.-Kosten Öko-Konto)	- 82 -	- 65 -	Eigenbetrieb Gesamt	0	0	0	107.000	

Wirtschaftsplan 2015

3.3.

mittelfristige Finanz- und Ergebnisplanung

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

Erläuterungen zur mittelfristigen Ergebnisplanung 2016 bis 2020

1. Planungsprämissen

Gemäß Vorgabe des Landes NRW sind Sach- und Personalkosten in den Planungsansätzen mit 1% per anno zu beaufschlagen; dieser Vorgabe wurde entsprochen, sofern keine anderen Erkenntnisse des Eigenbetriebes einen höheren Ansatz unter Beachtung kaufmännischer Vorsicht notwendig erscheinen lassen.

2. Umsatzerlöse aus Grundstücksverkäufen

Signifikante Ergebnisverbesserungen aus Grundstücksverkäufen können nach 2015 aus heutiger Sicht nicht mehr erwartet werden und sind somit nicht planbar. Gründe hierfür finden sich in technischen, politischen und betriebsspezifischen Rahmenbedingungen, u. a. in nicht verkaufbaren Flächen aufgrund tektonischer Verwerfungen, in einer fehlenden politischen Zustimmung zu Grünflächenverkäufen zwecks Umwandlung dieser Flächen in Bauland sowie in nicht mehr oder nur noch marginal vorhandenen „nicht betriebsnotwendigen“ sonstigen verkaufsfähigen Flächen.

3. Materialaufwand und sonstiger betrieblicher Aufwand

Materialaufwendungen - überwiegend resultierend aus (marginalen) Fremdlieferungen und (wesentlichen) Fremdleistungen Dritter - sowie sonstige betriebliche Aufwendungen wurden linear pro Jahr mit plus 1,0% Preissteigerungsrate beaufschlagt. Für Energiekosten sind (resultierend aus den Analysen der vergangenen Jahre) ca. plus 8% Preissteigerungsrate p. a. angesetzt worden.

4. Personalkosten

Entsprechend den Vorgaben der Kämmerei zu den Personalkostenplanungen wurden die Erhöhungen in der mittelfristigen Planung für die Jahre 2016 bis 2020 gleichfalls mit einem jährlichen Erhöhungsfaktor von 1,0% fortgeschrieben, bei unterstellt gleichbleibendem Personalbestand. Zwei geplante Neueinstellungen im Bereich „Reinigungsdienst“ und die Wiederbesetzung einer Stelle im Bereich „Straßenneubau“ (jeweils ab 2015) sind in den Personalkostenansätzen der mittelfristigen Planung ab 2016 enthalten.

Anmerkungen zur den Planungsprämissen unter 3. Material und 4. Personal

Das Verhältnis von Materialaufwendungen (i. H. v. ca. TEUR 6.500) plus Sonstige betriebliche Aufwendungen (i. H. v. ca. TEUR 600) plus Personalaufwendungen (i. H. v. ca. TEUR 2.100) beträgt (ohne Berücksichtigung von Darlehenszinsen) im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen mehr als ca. 75%. Eine um plus 1 Prozent höhere Preissteigerungsrate und/oder Personalkostensteigerung als geplant belastet die Ergebnisse der mittelfristigen Planung (danach dauerhaft) um ca. plus TEUR 100.

5. Abschreibungen und Sonderpostenauflösung

Da im Mittel nur maximal etwa zwischen 50% und 70% des Investitionsvolumens im Bereich „Straßen“ aufgrund gesetzlicher Regelungen (BauGB / KAG) über Beitragserhebungen (Sonderposten) refinanziert werden können, ergibt sich für die mittelfristige Planung beispielhaft nachfolgende **Modellrechnung**:

Investitionen / Anschaffungskosten gesamt	2.000 TEUR
- davon Straßenaufbauten	1.700 TEUR
- davon sonstiges Anlagevermögen	300 TEUR
Zuschüsse / Sonderposten gesamt	1.250 TEUR
- davon für Straßen	1.200 TEUR
- -- davon Straßenaufbauten	1.050 TEUR
- davon Sonstige	150 TEUR
Nutzungsdauern Straßen (respektive Zuschüsse) im Mittel der Beispielrechnung 42 Jahre	
a) 1.700 TEUR AK geteilt durch 42 Jahre RND	=> 40,5 TEUR
b) 1.050 TEUR Zuschüsse geteilt durch 42 Jahre RND	=> 25,0 TEUR

Differenz	=> 15,5 TEUR

Der jährliche steigende und auch zukünftig stetig steigende Verlust im Betriebszweig Straßen beträgt p. a. ca. TEUR 15, resultierend aus der Differenz von Aufwand (in Form von Abschreibungen) zu Erträgen aus Sonderposten (Auflösung), ohne jede Möglichkeit der betriebswirtschaftlichen Einflussnahme. Seit der Eigenbetriebsbildung zum 01.07.1999 ergibt sich rechnerisch aus der vorstehend aufgezeigten Entwicklung im Geschäftsjahr 2015 eine Ergebnisbelastung i. H. v. ca. TEUR 248, bis zum Ende des Planungszeitraums 2020 i. H. v. ca. TEUR 325, mit leicht steigender Tendenz.

6. Zinsen (für Darlehen und Kassenkredite)

Nach Vorgaben der Kämmerei wird der Eigenbetrieb ab dem 01.01.2017 die Rahmenbedingungen der „**Schuldenbremse**“ einhalten, d. h. die Nettoneuverschuldung wird dauerhaft auf „Null“ festgeschrieben. Die **Verschuldung** des Eigenbetriebes wird bis dahin - unter den heute bekannten Rahmenbedingungen – ca. **TEUR 36.000 (i. Vj.: TEUR 35.000)** betragen. Die entsprechenden Modellrechnungen in der mittelfristigen Planung (insbesondere für die Jahre 2017 bis 2020) gehen aus Vorsichtsgründen dabei von sukzessiv leicht steigenden Zinsen (von aktuell unter 3% auf maximal 4% p. a.) aus. Detailliert sind die Darlehensaufnahmen der Jahre 2016 bis 2020 auf der Seite 2 der mittelfristigen Planung dargestellt.

Kreditaufnahmen sind auch zukünftig notwendig, um die investive Handlungsfähigkeit des Eigenbetriebes zu gewährleisten, da aus dem städtischen (bilanziellen) Verlustausgleich frei verfügbare liquide Mittel für Investitionen **nicht in ausreichendem Maße** zur Verfügung stehen.

Eine zusätzliche Erhöhung des **Kassenkreditrahmens** ist nach jetzigem Planungs- bzw. Erkenntnisstand nicht beabsichtigt bzw. notwendig; bis zum Ende des Planungszeitraums 2020 ist - aus heutiger Sicht - die Liquidität gesichert bzw. tendenziell konstant. **Kassenkreditaufnahmen** sind im Planungszeitraum ggf. nur kurzfristig zwecks Überbrückung bis zur Aufnahme regulärer genehmigter Darlehen notwendig; entsprechende Planansätze können somit i. d. R. entfallen.

7. **Ergebnisentwicklung**

Die Ergebnisentwicklung im Rahmen der mittelfristigen Planung zeigt für die Jahre 2016 und 2017 – bei konstant bleibenden (teilweisen) Kostenerstattungen bzw. Zuschüssen der Stadt Erfstadt - **eine Steigerungsrate (d. h. eine Ergebnisverschlechterung) i. H. v. ca. minus 10%**, wesentlich verursacht durch Kostensteigerungen in den Teilbereichen „Material“, „Personal“, und „zusätzliche Abschreibungen“ bei relativ konstanten Einnahmen/Erträgen. Ab dem Jahre **2017** führt die „**Schuldenbremse**“ zu Darlehensaufnahmehöchstbeträgen in Höhe der Jahrestilgungsleistung und daraus resultierenden sinkenden Zinsaufwendungen, tendenziell verstärkt durch (noch) relativ niedrige Zinssätze sowie geringeren Steigerungen des Verlustes auf dann ca. plus 4% pro Jahr.

8. **Risiken der mittelfristigen Planung (Stand Oktober 2013)**

Risiken der mittelfristigen Planung bestehen erkennbar in folgenden Bereichen:

a) **Städtische Dienste**

Durch den Übergang des Betriebszweigs „Abwasser“ der Stadtwerke Erfstadt zum 01.04.2014 an den Erftverband ist zur Zeit nur noch ein Mitarbeiter der Städtische Dienste mit der Wartung bzw. Unterhaltung von Abwasseranlagen betraut. Ein verbleibendes Umsatzvolumen i. H. v. ca. TEUR 80 bis TEUR 100 könnte teilweise entfallen bei längerfristiger Krankheit des Mitarbeiters, da zur Zeit keine Einsatzmöglichkeit von Ersatzpersonal besteht.

Falls sich zudem kurzfristig **Abweichungen zu den aus dem Wirtschaftsplan 2014** der Stadtwerke Erfstadt (Betriebszweig „Städtische Dienste“) in den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Straßen für das Jahr 2014 übernommenen Planungsgrößen ergeben, so kann der Eigenbetrieb Straßen als Reaktion auf das eingetretene Risiko bzw. der beiden eingetretenen Risiken ergebniswirksam lediglich zeitversetzt gegensteuern.

Je nach Zeitpunkt der Risikoeintritte oder des Risikoeintritts hinsichtlich der Übertragung an den Erftverband und/ oder verbunden mit Abweichungen in anderen Planansätzen können ergebnistechnisch auch mehrere Wirtschaftsjahre betroffen sein.

Seite 4/4 zur mittelfristigen Finanzplanung 2016 – 2020 (WiPlan 2015)

Im Zuge der Überführung des Betriebszweigs „Städtische Dienste“ in den Aufgaben- und Verantwortungsbereich des Eigenbetriebes Straßen ist – 65 – gegenwärtig in der Analyse-, Prüfungs- und Entscheidungsphase, welche Risiko mindernden und möglichst parallel Kosten senkenden Maßnahmen sich durch inner- und außerbetriebliche Organisationsänderungen - unter besonderer Berücksichtigung bestehender vertraglicher Verpflichtungen – herbeiführen lassen. Beispielfähig lassen sich folgende Optionen anführen:

- Verlagerung von heutigen Fremdleistungen hin zu Eigenleistungen, sowie
- die Ausweitung verwaltungsinterner bzw. –externer Leistungsbeziehungen.

Über (geplante) Festlegungen im Rahmen der noch nicht abgeschlossenen Analyse-, Prüfungs- und Entscheidungsphase wird der Eigenbetrieb Straßen den zuständigen Gremien zeitnah Bericht erstatten.

Der Unterhaltungsaufwand für Straßen bzw. Straßenpositionen in der Stadt Erfstadt wird in den kommenden Jahren steigen, da sich der Anteil derjenigen Straßen, die das geplante Ende der Nutzungsdauer erreicht haben (d. h. einen Restbuchwert von 1,00 Euro aufzeigen) erhöhen wird. Zum Stand 31.12.2013 beträgt der Anteil ca. 33,75%.

b) Personalausstattung (Bestand / Renteneintritt / Neubesetzungen)

Bedingt durch die Altersstruktur im Eigenbetrieb Straßen werden spätestens bis zum Ende des Planungszeitraums 2020 vier Mitarbeiter in den Ruhestand mit 65 Jahren + x Monate gehen; gesetzlich mögliche frühere Verrentungen sind dabei nicht berücksichtigt. Um eine reibungslose Erfüllung im Bereich der Pflichtaufgaben zu gewährleisten, muss sich der Eigenbetrieb rechtzeitig mit den Fragestellungen „Personalersatz, Einarbeitung und ggf. Überschneidungszeiten“ (ggf. in Kombination mit weiteren organisatorischen Maßnahmen) auseinandersetzen, insbesondere bei grundlegenden und sehr stellenspezifischen Bedürfnissen und Notwendigkeiten.

c) Schuldenbremse kontra Kredite für Investitionen

Die Begrenzung der Kreditaufnahmen ab 2017 kann ggf. die **Handlungsfähigkeit, Flexibilität und Effektivität** des Eigenbetriebes Straßen der Stadt Erfstadt **einengen**; ggf. muss die Stadt Erfstadt (bzw. der Kernhaushalt) dem Eigenbetrieb Straßen übergangsweise entsprechende Zwischenlösungen anbieten.

Neben dem für die Stadt Erfstadt allgemein - und damit auch für den Eigenbetrieb Straßen - geltenden Risiken im Bereich Kredite (ggf. steigende Zinsen für Kassenkredite und Darlehensaufnahmen sowie Kreditlimits bei Banken und Sparkassen) sind zusätzliche bzw. erhöhte Risiken gegenüber der Planung aus dem Jahre 2014 derzeit nicht erkennbar.