



Wirtschaftspläne der städtischen Betriebe 2022



Städtische Betriebe Herzberg am Harz

Wasserwerk
Stadtentwässerung
Stadtreinigung
Friedhöfe Pöhlde/Sieber
Bauhof/Gärtnerei

WIRTSCHAFTSPLÄNE

DER STÄDTISCHEN BETRIEBE DER STADT HERZBERG AM HARZ

FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2022
(01.01. - 31.12.)

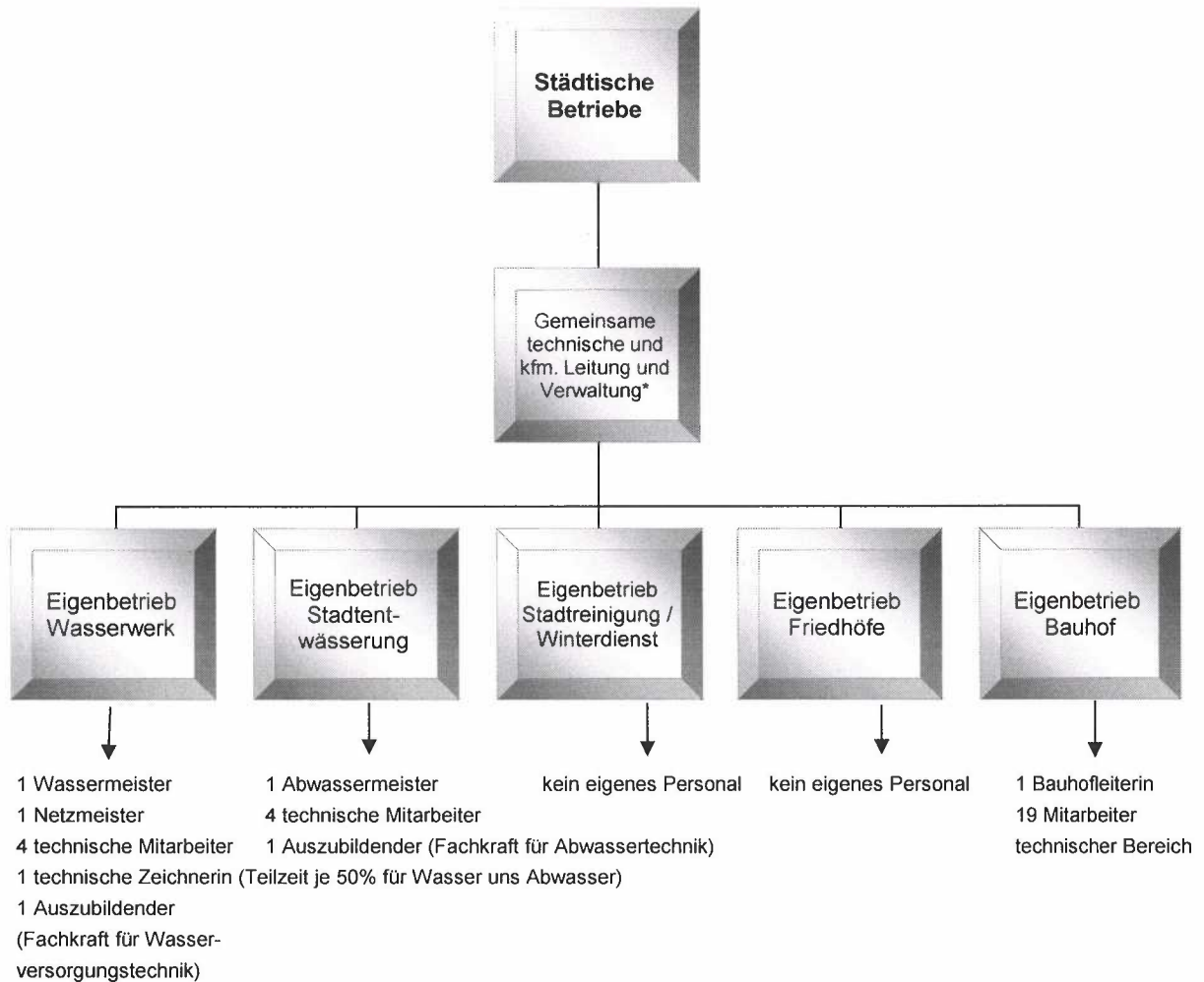
Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2022	3
1.1 Städtische Betriebe allgemein	3-4
1.2 Organisation/Betriebsausschuss	5
2 Stellenplan Städtische Betriebe	6-8
3 Wirtschaftsplan Wasserwerk 2022	9
3.1 Vorbericht Wasserwerk	9
3.1.1 Technischer Stand	9-11
3.1.2 Wirtschaftlicher Stand	11-12
3.1.3 Statistische Angaben	13
3.1.3.1 Wasserverkauf/Erlöse	13
3.1.3.2 Wasserförderung/ -verluste	14
3.1.3.3 Wasserrechte/Wasserschutzgebiete	15
3.1.3.4 Werksanlagen, Einwohner	16
3.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022	17
3.2.1 Erfolgsplan	17-18
3.2.2 Vermögensplan	18
3.3 Erfolgsplan 2022	19
3.4 Vermögensplan 2022	20
3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025	21
3.6 Investitionen 2022 bis 2026	22
3.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2020	23
3.8 Bilanz 2020	24
4 Wirtschaftsplan Stadtentwässerung 2022	25
4.1 Vorbericht Stadtentwässerung	25-26
4.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022	26
4.2.1 Erfolgsplan	26-27
4.2.2 Vermögensplan	27
4.2.3 Verpflichtungsermächtigungen	27
4.3 Erfolgsplan 2022	28
4.4 Vermögensplan 2022	29
4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025	30
4.6 Investitionen 2022 bis 2026	31
4.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2020	32
4.8 Bilanz 2020	33
5 Wirtschaftsplan Stadtreinigung 2022	34
5.1 Vorbericht Stadtreinigung	34
5.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022	34
5.2.1 Erfolgsplan	34-35
5.2.2 Vermögensplan	35
5.3 Erfolgsplan 2022	36
5.4 Vermögensplan 2022	37
5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025	38
5.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2020	39
5.7 Bilanz 2020	40
6 Wirtschaftsplan Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2022	41
6.1 Vorbericht Bestattungswesen Pöhlde/Sieber	41
6.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022	41
6.3 Erfolgsplan 2022	42
6.4 Vermögensplan 2022	43
6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025	44
6.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2020	45
6.7 Bilanz 2020	46
7 Wirtschaftsplan Bauhof/Gärtnerei 2022	47
7.1 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022	47
7.1.1 Erfolgsplan	47
7.1.2 Vermögensplan	48
7.2 Erfolgsplan 2022	49
7.3 Vermögensplan 2022	50
7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 bis 2025	51
7.5 Gewinn- und Verlustrechnung 2020	52
7.6 Bilanz 2020	53

1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2022

1.1 Städtische Betriebe allgemein

Die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz bestehen seit dem 01.10.1997 und umfassen die folgenden Bereiche:



* - kfm. u. techn. Leiter für alle Eigenbetriebe:

- 1 Betriebsleiterin
- 1 kfm. Leiter / stellv. Betriebsleiter
- 1 technischer Leiter

- kfm. Sachbearbeitung für alle Bereiche:

- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Jahresverbrauchabrechnung Wasser/Abwasser), Teilzeit 22 Std.
- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Friedhofsverwaltung), Teilzeit 25 Std.
- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Bauhofverwaltung), Vollzeit , gleichzeitig Bauhofleiterin
- 1 Mitarbeiterin (überwiegend Verwaltung Stadtreinigung/Winterdienst), Vollzeit
- 1 Auszubildende (Fachkraft für Büromanagement)

Die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz sind die "Stadtwerke" für Herzberg und die Ortsteile Pöhlde, Scharzfeld, Sieber und Lonau.

Rechtlich gesehen handelt es sich um fünf wirtschaftlich selbstständige Betriebe ohne eigene Rechtspersönlichkeit, deren Verwaltung unter einem Dach abgewickelt wird.

Die einzelnen Betriebe sollen weitgehend nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geführt werden, wobei sich das Verhältnis zwischen der Stadtverwaltung und den Städtischen Betrieben an einem Auftraggeber- / Auftragnehmeverhältnis orientiert.

Seit dem 01.12.2013 sind die Städtischen Betriebe dem Fachbereich III organisatorisch zugeordnet, deren Leiterin entsprechend die Funktion der Betriebsleiterin ausübt.

Der bisherige Hilfsbetrieb Bauhof/Gärtnerei wird seit dem 01.01.2017 als Eigenbetrieb geführt. Eine entsprechende Betriebssatzung wurde am 21.09.2016 vom Rat der Stadt Herzberg am Harz beschlossen.

In 2018 wurde das bisher gepachtete Betriebsgebäude in der Juesholzstraße vom bisherigen Verpächter über einen Mietkaufvertrag erworben.

Der Wirtschaftsplan umfasst das Jahr 2022.

Der Stellenplan 2022 berücksichtigt die tarifliche und personelle Entwicklung.

Für jeden Eigenbetrieb wurde ein eigener Erfolgs- und Vermögensplan sowie eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung erstellt.

Herzberg am Harz, 09.11.2021

1.2 Organisation/Betriebsausschuss

Betriebsausschussmitglieder ab 01.11.2021:

Ratsherr	Ulrich Schramke	Vorsitzender
Ratsherr	Jonas Kenner	stellv. Vorsitzender
Ratsherr	Thomas Beck	
Ratsherr	Kai-Oliver Bock	
Ratsherr	Björn Bühring	
Ratsherr	Guiliano Chlistalla	
Ratsherr	Kai-Uwe Große	

Bürgermeister Christopher Wagner

Städtische Betriebe:

Betriebsleiterin:	Kerstin Bührmann
Stellvertreter:	Jens Mackensen; kfm. Bereich Gerhard Schönekeß; techn. Bereich
Wassermeister:	Daniel Wüstefeld
Netzmeister:	Dennis Thiele
Abwassermeister:	Marco Filip
Bauhofleiterin:	Verena Thiele

2 Stellenplan Städtische Betriebe

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2022	Zahl der Stellen in 2021 davon am 30.06.2021			Wasserwerk	Stadtentwässerung	Stadtreinigung	Friedhöfe	Bauhof/Gärtnerei	Erläuterungen
				insges.	tatsächl. besetzt	nicht besetzt						
Nachrichtlich:												
<u>Teil A:</u>	<u>Beamte</u>	<u>Bes.Ges.</u>										
1	Betriebsleiterin, Stadtoberamtsrätin	A13	0,3	0,3	0,3	-	x	x	x	x	x	
<u>Teil B:</u>	<u>Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind</u>	<u>TVöD</u>										
2	Stellv. Betriebsleiter	11	1	1	1	-	x	x	x	x	x	Freistellungsphase Altersteilzeit in 2022, entfällt 2023 Nachfolge für lfd. Nr. 4 befristet bis 31.07.2022 Personelle Aufstockung im Rahmen der Splittung der Abwassergebühren, ggf. stundenweise derzeit befristet bis 30.04.2022, eine Verlängerung ist vorgesehen
3	Dipl.-Ing.	11	1	1	1	-	x	x				
4	Verw.-Angest.	5	0,56	0,56	0,56	-	x					
5	Verw.-Angest.	7	0,7	0	0	-	x					
6	Bürokauffrau	7	1	1,64	1,64	-	x	x	x	x	x	
7	Bürokauffrau	6	0,5	0	0	-	x	x	x	x	x	
8	Fachkraft für Büromanagement	6	0,5	0	0	-		x				
9	Techn. Zeichn.	5	0,77	0,77	0,77	-	x	x				
Zwischensumme			6,03	4,97	4,97	0						

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2022	Zahl der Stellen in 2021 davon am 30.06.2021			Erläuterungen
				insges.	tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
		<u>TVöD</u>					
	<u>Wasserwerk</u>						
10	Wassermeister	9a	1	1	1	-	
11	Netzmeister	9a	1	1	1	-	
12	Wasserversorger/in	6	4	4	4	-	
	<u>Stadtentwässerung</u>						
13	Abwassermeister	9a	1	1	1	-	
14	Entsorger/in	7	1	1	1	-	
15	Entsorger/in	6	3	3	3	-	
	<u>Bauhof/Gärtnerei</u>						
16	Verw.-Angest., Bauhofleiterin	9a	1	1	1	-	
17	Facharbeiter/in	6	3	2	2	-	Vorarbeiterzulagen
18	Facharbeiter/in	5	11,36	12,86	11,36	1,5	1 Stelle 50% Schulhausmeister, 1Stelle ab 2022 in Pos. 17 1 Stelle Altersteilzeit
19	Arbeiter/in	4	4	4	4	-	
20	Arbeiter/in	3	4	4	2	2	Saisonkräfte
Beschäftigte insgesamt			40,39	39,83	36,33	3,5	

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit											
Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2022	Zahl der Stellen in 2021		Wasserwerk	Stadtentwässerung	Stadtreinigung	Friedhöfe	Bauhof/Gärtnerei	Erläuterungen
				insges.	davon tatsächl. besetzt am 01.10.2021						
1	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Wasserversorgungstechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	x					
2	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Abwassertechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	0		x				
3	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft für Büromanagement	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	x	x	x	x	x	
insgesamt			3	3	2						

3 Wirtschaftsplan Wasserwerk 2022

3.1 Vorbericht Wasserwerk

3.1.1 Technischer Stand

Kernstadt Herzberg

Die Versorgung erfolgt aus den Wassergewinnungsanlagen "Nonnenwiese", "Brunnen I und IV / Pöhlder Becken". Aus dem Quellbereich "Borngrund" werden nur noch Wochenendhäuser und Viehweiden versorgt.

Aufgrund unterschiedlicher Höhenlagen sind vier Versorgungszonen eingerichtet:

- a) oberes Heuergebiet; Krankenhaus und Mühlenberg
- b) mittleres Heuergebiet und Langfast/Hüttufer
- c) Stadtbereich südlich der Dr.-Frössel-Allee
- d) Kastanienplatz und Auebereich mit dem Industrie- bzw. Gewerbegebiet

Die ehemalige fünfte Versorgungsebene "Beutersfeld" wurde aufgehoben und dem Bereich c) zugeordnet.

Das Speichervolumen der vier Hochbehälter beträgt:

- Papenberg neu	1.000 m ³
- Papenberg alt	400 m ³ , nicht mehr nutzbar
- Zwischenpumpwerk Heuer	350 m ³
- Amtmannsberg	1.000 m ³
<u>Gesamt</u>	<u>2.750 m³</u>
	davon 2.350 m ³ z.Zt. nutzbar

Dieses Volumen reicht auch in Spitzenbedarfszeiten zur Versorgung mit einem Tagesbedarf aus.

Im Jahr 2011 wurden in der "Nonnenwiese" und im "Brunnen IV/Pöhlder Becken" neue zertifizierte UV-Anlagen eingebaut. In den Jahren 2013 und 2014 wurde der Hochbehälter Amtmannsberg umfangreich saniert. In 2020/2021 wurde das Pumpwerk Heuer erneuert.

Ortschaft Scharzfeld

Auch hier sind wegen der unterschiedlichen Höhenlagen zwei Versorgungszonen eingerichtet:

- a) Hochbehälter Schulberg (Versorgung aus Quellen und Brunnen Bremketal)
- b) Hochbehälter Hasenwinkel (Versorgung aus Goldbornquelle)

1 Tiefbrunnen als Reserve (nur noch Notversorgung); 1 Tiefbrunnen an Stadt für Freibad abgegeben, Schneiequellen (nur noch Notversorgung)

Die Hochbehälter Schulberg (500 m³) und Hasenwinkel (300 m³) decken den jeweiligen Bedarf des zugeordneten Ortsbereichs für rund zwei Tage.

Die Desinfektion erfolgt seit 1995 durch UV-Bestrahlungsanlagen.

Im Jahr 2010 wurden im Hochbehälter Hasenwinkel und im Freibad Scharzfeld neue zertifizierte UV-Anlagen eingebaut.

Im Jahr 2017 wurde der Hochbehälter Hasenwinkel umfangreich saniert.

In 2021 erfolgte der Einbau von Ultrafiltrationsanlagen.

Ortschaft Pöhlde

Hier ist für den gesamten Ortsbereich nur eine Versorgungszone vorhanden, die aus dem Brunnen I / Pöhlder Becken auf direkte und über den Hochbehälter Rotenberg (500 m³) auf indirekte Weise versorgt wird.

Zwischen der Kernstadt und diesem Brunnen besteht ein Verbund, durch den ein Großteil der Brunnenförderung über das Pumpwerk Hottenberg in das Netz Herzbergs eingespeist wird. Für Notzeiten ist außerdem ein Verbundsystem zwischen Herzberg, Pöhlde, der Harzenergie für Bad Lauterberg und der EEW Duderstadt vorhanden.

Seit Herbst 1997 ist die neue Aufbereitungsanlage für den Brunnen IV / Pöhlder Becken in Betrieb. So können die dort auftretenden Trübungen vermieden und die Trinkwasserversorgung langfristig gesichert werden.

Der Brunnen I wurde in 2018 saniert.

Ortschaft Sieber

Das Rohwasser wird durch Uferfiltration der Goldenke-Bäche gewonnen, nach Kiesfeldfiltration der Filterstation im Hochbehälter zugeführt und dort entsäuert. Aufgrund der Novellierung der Trinkwasserverordnung in 1991 wurde im August 1996 die Silberungs- und Chlordesinfektion durch eine UV-Entkeimungsanlage ersetzt. Im Jahr 2013 wurde eine neue zertifizierte UV-Anlage eingebaut. In 2018 erfolgte eine Sanierung des Hochbehälters Sieber.

Das Speichervolumen mit 400 m³ deckt den Bedarf für ca. drei Tage für die zwei Versorgungszonen:

- a) untere Zone (An der Sieber 1 - 99)
- b) obere Zone (übriger Ortsbereich) über Druckerhöhungsstation

Ortschaft Lonau

Die Wassergewinnung erfolgt aus der großen Lonau per Uferfiltration, Kiesfeldfiltrierung und Entsäuerung in der Filteranlage. Die bisherige Desinfektion durch Silberung wurde ebenfalls im August 1996 durch eine UV-Entkeimung ersetzt.

Im Jahr 2010 wurde eine neue zertifizierte UV-Anlage eingebaut.

Den verschiedenen Versorgungszonen dienen die Hochbehälter:

- a) 100 m³ für die untere Versorgungsebene
- b) 200 m³ für die obere Versorgungsebene

Gewöhnlich decken diese Speicher den Bedarf für etwa drei Tage. In längeren Frost- oder Trockenzeiten kam es allerdings schon zu Engpässen in der Rohwassergewinnung, so dass über die Speicher ein Wochenausgleich erfolgen musste.

In 2020 erfolgte eine umfangreiche Sanierung des Quellsammelschachtes.

Allgemein

Zur langfristigen Sicherung der Rohwasserqualität wurde 1996 mit dem Staatlichen Amt für Wasser und Abfall, Göttingen (später Bezirksregierung Braunschweig, jetzt NLWKN), ein Vertrag über landwirtschaftliche Zusatzberatung abgeschlossen. Im Rahmen dieses Projektes fungierten die Städtischen Betriebe der Stadt Herzberg am Harz ab 2007 als Koordinator.

Diese Funktion wurde zum 01.07.2013 an die HarzEnergie Netz GmbH abgegeben.

In 2020 ist mit der Einrichtung eines Prozessleitsystems für die Steuerzentrale in der Juesholzstraße begonnen worden.

3.1.2 Wirtschaftlicher Stand

Der Netto-Trinkwasserpreis entwickelte sich, zuletzt geändert durch Ratsbeschluss vom 05.05.2021, wie folgt:

	Preis je m ³	monatliche Grundgebühr *
ab 01.01.1992	0,79 €	4,09 €
ab 01.10.1992	0,97 €	4,09 €
ab 01.10.1993	1,15 €	4,09 €
ab 01.10.1994	1,33 €	4,09 €
ab 01.10.2001	1,28 €	4,09 €
ab 01.10.2015	1,38 €	5,00 €
ab 01.10.2018	1,49 €	5,50 €
ab 01.10.2021	1,69 €	5,50 €

* bei einer Uhrenleistung von 3/5 m³

Die Finanzierung der Investitionen ist auch künftig von den erreichbaren Umsatzerlösen abhängig. Diese hängen vom Wasserverbrauch ab, bei dem auf der Basis des Verbrauchs von 2020 ein jährlicher Rückgang der Verbrauchsmengen von etwa 1% angenommen wird.

Der Jahresüberschuss im Jahr 2022 wird bei etwa 36.200,-- € liegen.

Für die Gesamtinvestitionen sowie den Kapaldienst stehen inklusive Abschreibungen und Entnahmen aus Rücklagen für 2022 627.400,-- € zur Verfügung.

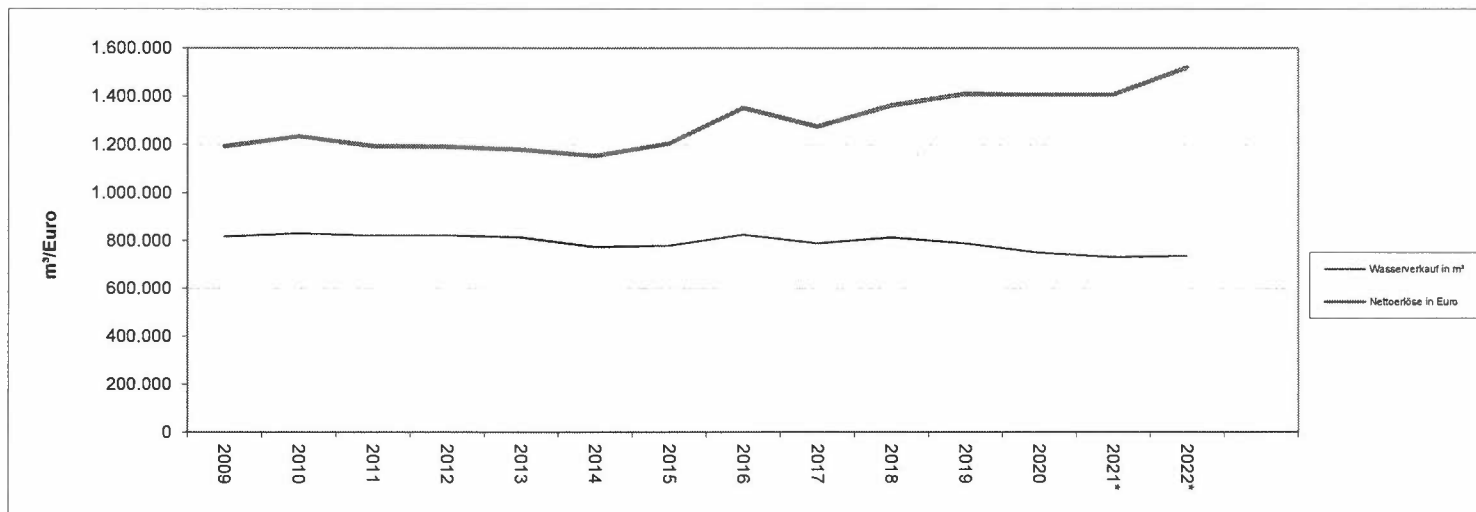
Für Nettoinvestitionen sind in 2022 592.000,-- €, in 2023 387.000,-- €, in 2024 186.200,-- € und in 2025 160.900,-- € vorgesehen.

3.1.3 Statistische Angaben

3.1.3.1 Wasserverkauf/Erlöse

Jahr	Gesamt	Verkäufe in m³							Nettoerlöse
		Herzberg	davon an Industrie	Scharzfeld	Pöhlde	Sieber	Lonau	Abgabe an Hattorf	in €
2009	817.661	494.618	16.359	72.820	88.828	27.323	12.833	121.239	1.193.152
2010	831.034	519.230	18.696	73.851	87.554	25.009	12.913	112.477	1.234.295
2011	821.826	502.865	17.886	74.791	85.693	23.073	12.335	123.069	1.194.004
2012	822.984	493.972	17.650	74.585	87.734	23.538	12.326	130.829	1.190.976
2013	814.193	486.508	18.347	69.983	86.537	23.103	12.176	135.886	1.180.370
2014	773.857	479.592	17.712	67.345	84.406	22.034	12.038	108.442	1.154.027
2015	779.692	468.602	13.275	68.802	83.732	20.355	12.247	125.954	1.204.364
2016	825.768	495.298	14.057	72.760	86.419	21.806	12.538	136.947	1.351.410
2017	789.567	485.329	11.079	65.761	81.361	20.286	11.742	125.088	1.274.790
2018	814.771	503.221	13.971	66.553	86.664	20.503	12.183	125.647	1.362.441
2019	788.927	486.950	14.538	67.044	83.267	19.970	11.696	120.000	1.410.307
2020	751.078	479.100	11.785	69.664	86.807	20.231	12.153	83.123	1.406.366
2021*	731.900	490.800	13.500	65.000	84.700	19.500	11.900	60.000	1.407.000
2022*	737.600	469.000	11.700	69.000	84.800	20.000	11.800	83.000	1.519.200

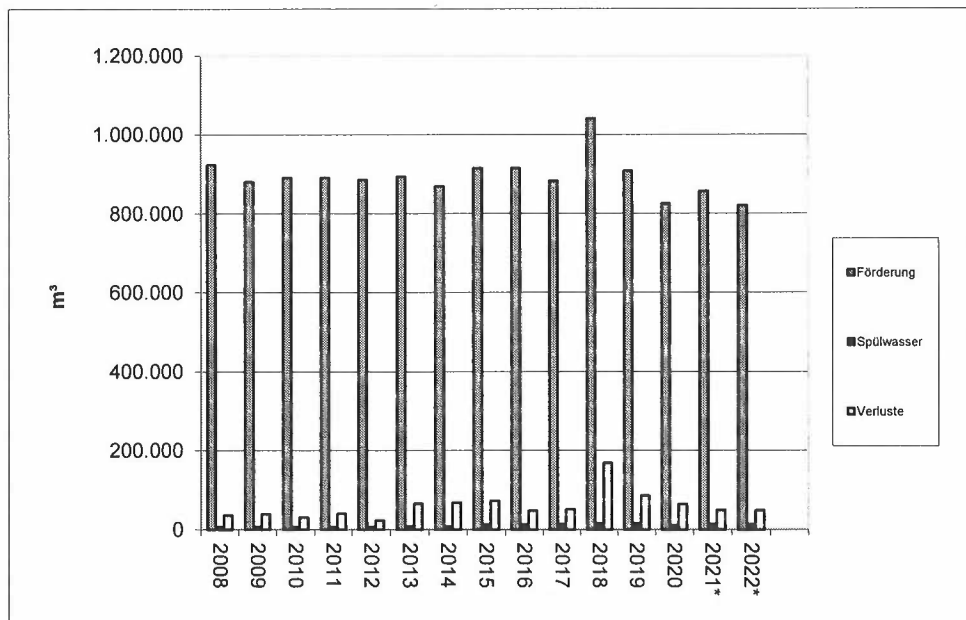
* Schätzwerte



3.1.3.2 Wasserförderung / -verluste

Jahr	Förderung m³	Spülwasser* m³	Verluste m³	Verluste in %
2008	923.316	5.950	36.489	3,95%
2009	879.952	5.950	39.169	4,45%
2010	890.475	5.950	31.354	3,52%
2011	891.301	5.950	40.247	4,52%
2012	885.550	5.950	22.902	2,59%
2013	893.484	7.450	65.132	7,29%
2014	868.855	7.050	68.667	7,90%
2015	913.968	13.000	73.072	8,00%
2016	914.034	13.000	47.814	5,23%
2017	883.028	14.000	51.685	5,85%
2018	1.040.278	15.500	169.110	16,26%
2019	907.844	15.500	85.637	9,43%
2020	825.272	11.000	64.088	7,77%
2021*	856.400	13.800	50.000	5,84%
2022*	820.000	13.500	49.000	5,98%

* Schätzwerte



3.1.3.3 Wasserrechte / Wasserschutzgebiete

Anlage in Gemarkung	a) Wasserrecht bis b) Schutzgebiet	Rechtscharakter	Erlaubte Jahresmenge	Ortsbereich	Wasserbuch	Kapazität max. m³/h
Tiefbrunnen I und II Pöhde	a) 28.02.2051 b) Gutachten 2018	Bewilligung vom 16.02.2021	750.000	Pöhde und Herzberg	Landkreis Göttingen Az.: 70 21 / 70016 - 18	80
Tiefbrunnen III und IV Pöhde						80
4 Brunnen Nonnenwiese Hörden	a) 30.06.2028 b) Gutachten 1995	Bewilligung vom 08.04.1998	620.500	Kernstadt Herzberg	62016-1102(530)	100
Harzquellen	nur noch für Ferienhäuser und Weiden sowie Notversorgung, z. Zt. keine Einspeisung mehr ins Netz					
6 Sickerleitungen 2 Tiefbrunnen Lauterberg und Scharzfeld Forst	a) 31.12.2028 b) Antrag 1963 seitens Wasserwerk nicht mehr verfolgt	Bewilligung vom 05.04.2000	125.000	Scharzfeld	Az: 60.7.1-657-28-0002BP99 Wasserbuch 62016-02-1368 vom 23.05.2000	14
Uferfiltration Goldenkebach Sieber-Forst	a) 31.08.2043 b) unbefristet	Bewilligung vom 10.09.2013	37.000	Sieber	Landkreis Osterode Az. II.6/657-28-726-2013	13
Uferfiltration und Bach- entnahme Große Lonau Herzberg-Forst	a) 31.12.2043 b) unbefristet	Bewilligung vom 10.09.2013	17.300	Lonau	Landkreis Osterode Az. II.6/657-28-727-2013	7,2

3.1.3.4 Werksanlagen, Einwohner

Betriebsvorrichtungen	Kernstadt	Scharzfeld	Pöhlde	Sieber	Lonau	gesamt
Brunnen/Reservebrunnen	4	2	4	0	0	10
davon in Betrieb	4	1	2	0	0	7
Quellen und Sammelschächte	3	8	0	1	5	17
Ufergewinnung	0	0	0	2	1	3
Pumpen	15	2	10	3	2	32
davon in Reserve	3	0	2	0	0	5
Behälter	3	2	1	1	2	9
HB-Speichervolumen in m³	2.300	800	500	400	300	4.300
Rohrnetz-km	81,124	19,733	20,159	6,219	5,316	132,551
Anzahl Anschlüsse	2.825	533	718	254	157	4.487
Wasserzähler im Netz	3.018	587	780	263	161	4.809
Schieber im Netz	524	163	127	30	16	860
Hydranten im Netz	446	76	92	49	20	683
Einwohner 31.12.2020	9.467	1.711	2.124	584	357	14.243

3.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

3.2.1 Erfolgsplan

Die Aufwendungen für Material und Fremdleistungen werden in 2022 gegenüber 2021 etwas geringer angesetzt, da mit einem niedrigeren allgemeinen Reparaturbedarf gerechnet wird.

In der Personalkostenplanung ist die tarifliche Entwicklung berücksichtigt worden.

Die Abschreibungen ergeben sich aus Abschreibungen des Altbestandes an Anlagevermögen sowie aus den geplanten Investitionen und sind daher etwas höher angesetzt als 2021.

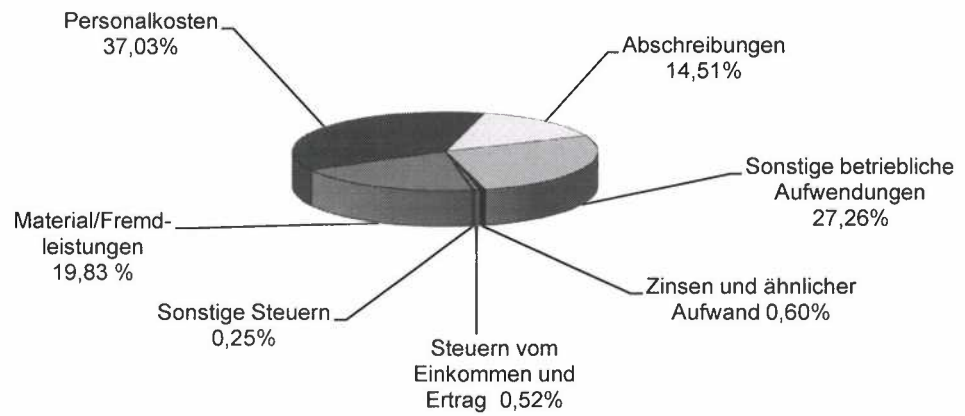
Bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen wird mit einer höheren Konzessionsabgabe gerechnet, die sich aus den höheren Umsatzerlösen aufgrund der Gebührenanpassung zum 01.10.2021 ergibt. Die Erhöhung der Wasserförderabgabe durch das Land Niedersachsen von 0,07 € auf 0,15 € je gefördertem Kubikmeter Trinkwasser zieht erhebliche Mehrkosten in diesem Bereich mit sich. Die Einführung der elektronischen Rechnungseingangsbearbeitung führt zu steigenden EDV-Kosten. Mit Mehrkosten wird auch bei der an den städtischen Haushalt zu leistende Verwaltungskostenpauschale gerechnet.

Die Umsatzerlöse wurden auf der Preisbasis von 1,69 €/m³ und die Grundgebühren bei einem Zähler der Größe bis 5 m³/h von 5,50 € monatlich bei der Annahme eines Absatzes von rund 654.700 m³ in 2022 und 648.100 m³ in 2023 berechnet. Der Wasserverbrauch ist auch künftig rückläufig, wobei ein Rückgang um jährlich etwa 1% angenommen wird.

Mit der Samtgemeinde Hattorf am Harz besteht seit 2020 ein neuer Wasserlieferungsvertrag, der eine Mindestabnahmemenge von 60.000 m³ zu einem Preis von 2/3 des jeweils gültigen Trinkwassergebührensatzes der Stadt Herzberg am Harz vorsieht. Der tatsächliche Verbrauch liegt aber derzeit bei rund 83.000 m³ jährlich mit entsprechend höheren Umsatzerlösen.

Die übrigen betrieblichen Erträge übersteigen wegen vermehrter Auftragsleistungen die Vorjahresplanung geringfügig.

Geplante Aufwendungen des Wasserwerks 2022



3.2.2 Vermögensplan

Die Investitionen in 2022 und 2023 betreffen hauptsächlich die Sanierung des Hochbehälters Am Heuer, die Erneuerung der Elektrotechnik in diversen Gewinnungsanlagen, eine Ultrafiltrationsanlage für Sieber, die Leitungssanierung in der Hinterstraße, die Leitungserweiterung in Scharzfeld im Bereich Hinter der Schule sowie die Fortsetzung der Installation eines Prozessleitsystems. Weiterhin sind für jedes weitere Jahr ein bis zwei Maßnahmen zur Leitungssanierung, der Ersatz von abgängigen Anlagegütern der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie von Großwasserzählern geplant. Falls ein Fahrzeug nicht mehr die erforderliche TÜV-Abnahme erhält, soll es ebenfalls ersetzt werden.

3.3 Erfolgsplan 2022

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz	Erfogsplan		vori. Ergebnis
	2022	2021	2020
- Erfolgsplan -			
Umsatzerlöse	1.522.300,00	1.410.900,00	1.416.294,26
Wasserverkauf an Haushalte und Kleingewerbe JVA	1.083.600,00	996.000,00	975.250,33
Grundgebühren JVA	326.200,00	327.700,00	326.210,90
Wassergeldabschläge JVA	0,00	0,00	6.028,94
Wasserverkauf Abgrenzung JVA	0,00	0,00	1.537,90
Wasserverkauf Grossabnehmer	19.500,00	20.200,00	17.559,65
Grundgebühren Grossabnehmer	1.700,00	1.500,00	1.650,00
Wasserverkauf Einzelkunden	1.600,00	600,00	1.397,62
Grundgebühren Einzelkunden	0,00	100,00	0,00
Wasserbereitstellungsgebühr	2.800,00	2.700,00	2.751,00
Wasserverkauf an die Samtgemeinde Hattorf	83.800,00	58.200,00	73.979,47
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	3.100,00	3.900,00	9.928,45
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-400,00
Aktivierte Eigenleistungen	29.700,00	27.900,00	32.485,08
Andere betriebliche Erträge	122.600,00	118.500,00	141.347,92
Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	431,03
Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertber.	0,00	0,00	237,80
Erträge aus Leistungen an Dritte	34.800,00	25.500,00	38.672,85
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.400,00	800,00	2.115,70
Erträge aus Leistungen an andere städtische Betr.	500,00	600,00	713,64
Hydrantenkostenpauschale	12.800,00	12.800,00	12.782,30
Standrohrmieten	1.200,00	600,00	2.631,20
Verwaltungsgebühren	300,00	100,00	360,00
Verwaltungskostenanteile städtische Betriebe	66.100,00	72.800,00	77.668,91
Mahngebühren	3.700,00	3.600,00	3.896,32
Schadenersatzleistungen	100,00	0,00	133,52
Ertr. aus der Aufl. von Rechnungsabgrenzungsposten	1.700,00	1.700,00	1.704,65
Material/Fremdleistungen	324.900,00	334.500,00	274.837,47
Strombezug Produktion	112.100,00	111.100,00	105.693,17
Treibstoffverbrauch	5.500,00	5.700,00	4.994,01
Dieselvebrauch Notstromaggregat	0,00	0,00	11,30
Verbrauch Filtermaterial	900,00	1.500,00	170,00
Bau- und Installationsmaterial - Lagerentnahmen	25.000,00	25.500,00	26.184,89
Bau- und Installationsmaterial - Direktverbrauch	2.200,00	2.000,00	1.079,95
Kleinwerkzeuge	3.100,00	2.900,00	1.634,10
Ersatzteile	9.900,00	11.300,00	8.300,43
Sonstige Verbrauchsmaterialien	18.100,00	18.700,00	19.191,11
Hauswasserzähler	16.500,00	15.600,00	13.534,16
Instandhaltung/Instandsetzung	108.600,00	117.300,00	71.595,99
Wasseranalysen	23.000,00	23.500,00	22.230,60
Inventur-Differenzen, AfA Vorräte etc.	0,00	-600,00	217,76
Personalkosten	606.600,00	597.900,00	574.228,67
Löhne	353.300,00	339.700,00	334.771,20
Aushilfslöhne	2.200,00	3.000,00	2.158,50
Gehälter	103.500,00	109.700,00	97.666,02
Beamtenbezüge	11.500,00	11.400,00	11.035,25
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	73.800,00	69.000,00	69.435,97
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	21.200,00	21.800,00	19.541,74
Beiträge zur Versorgungskasse	7.000,00	6.500,00	6.755,91
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.500,00	4.000,00	4.331,03
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	23.200,00	25.500,00	21.637,62
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	6.300,00	6.900,00	6.895,43
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	400,00	0,00
Abschreibungen	237.800,00	236.700,00	223.961,61
Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.600,00	356.600,00	354.833,65
Verluste aus Anlagenabgang	100,00	100,00	0,00
Einstellungen in Wertberichtigungen aus Forderungen	200,00	0,00	0,00
Konzessionsabgabe	126.800,00	110.000,00	115.366,79
Mieten und Pachten	0,00	0,00	50,42
Nebenkosten	5.600,00	5.400,00	4.743,38
Beiträge zu Verbänden etc.	3.000,00	2.900,00	2.906,81
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	600,00	500,00	1.434,51
Wasserförderabgabe	122.600,00	71.800,00	61.895,40
Zusatzberatung Landwirtschaft	4.200,00	4.100,00	3.712,32
Mieten und Kosten für die EDV	60.000,00	46.900,00	43.161,17
Versicherungsbeiträge	14.200,00	14.000,00	13.731,45
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	4.100,00	3.700,00	4.611,24
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	13.500,00	13.000,00	13.280,86
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	600,00	500,00	695,79
Reisekosten	500,00	400,00	853,60
Bewirtungskosten	100,00	100,00	7,17
Prüfungs- und Beratungskosten	6.600,00	6.800,00	5.370,00
Fremdreparaturen	1.400,00	1.500,00	999,90
Entsorgungskosten	300,00	0,00	958,14
Sonstige Fremdleistungen	5.300,00	6.100,00	1.486,37
Verwaltungskostenersatzung an die Stadt	67.300,00	60.400,00	71.496,57
Arbeitskleidung	2.500,00	2.700,00	1.993,13
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	800,00	1.000,00	0,00
Fort- und Weiterbildung	5.700,00	3.800,00	5.683,80
Sonstige Aufwendungen	600,00	900,00	394,83
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	6,40
Zinsen und ähnlicher Aufwand	9.800,00	11.200,00	11.522,99
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	48.900,00	20.400,00	150.349,27
Ausserordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	8.600,00	2.800,00	34.154,34
Sonstige Steuern	4.100,00	6.000,00	3.994,81
Jahresergebnis	36.200,00	11.600,00	112.200,12

3.4 Vermögensplan 2022

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Jahresergebnis	36.200,00	11.600,00	112.200,12
Abschreibungen	237.800,00	236.700,00	223.961,61
Entnahmen aus Rücklagen	353.400,00	198.500,00	0,00
Baukostenzuschüsse	0,00	0,00	6.974,73
Veränderungen Aktiva/Passiva, Einzahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	627.400,00	446.800,00	343.136,46
Wasserrechte, Konzessionen, immat. Wirtsch.güter	0,00	0,00	25.236,85
Grundstücke und Bauten	40.000,00	30.000,00	0,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Aufber.anlagen	125.000,00	0,00	144.096,70
Speicheranlagen	150.000,00	250.000,00	8.872,70
Ortsnetzleitungen	180.000,00	100.000,00	13.162,93
Transportleitungen/Steueranlagen	50.000,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse	10.000,00	10.000,00	8.581,00
Messeinrichtungen	7.000,00	7.000,00	0,00
Fahrzeuge	20.000,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	10.000,00	23.827,92
Netto-Investitionen	592.000,00	407.000,00	223.778,10
Ertragszuschüsse	3.100,00	3.900,00	4.949,00
Darlehenstilgungen	32.300,00	30.900,00	15.318,80
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	40.473,64
Bestandsübertrag	0,00	5.000,00	58.616,92
Benötigte Mittel insgesamt	627.400,00	446.800,00	343.136,46

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz						
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -		2021	2022	2023	2024	2025
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse		1.410.900,00	1.522.300,00	1.511.100,00	1.496.000,00	1.484.000,00
Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert. Eigenleistungen		27.900,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
Andere betriebliche Erträge		118.500,00	122.600,00	122.600,00	122.600,00	122.600,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		1.557.300,00	1.674.600,00	1.663.400,00	1.648.300,00	1.636.300,00
Material/Fremdleistungen		334.500,00	324.900,00	331.400,00	335.000,00	342.200,00
Personalkosten		597.900,00	606.600,00	618.700,00	630.000,00	643.000,00
Abschreibungen		236.700,00	237.800,00	246.000,00	251.700,00	246.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		356.600,00	446.600,00	448.400,00	450.000,00	455.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		11.200,00	9.800,00	9.000,00	8.600,00	8.600,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag		2.800,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
Sonstige Steuern		6.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Summe Aufwendungen		1.545.700,00	1.638.400,00	1.666.200,00	1.688.000,00	1.708.200,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		11.600,00	36.200,00	-2.800,00	-39.700,00	-71.900,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis		11.600,00	36.200,00	-2.800,00	-39.700,00	-71.900,00
Abschreibungen		236.700,00	237.800,00	246.000,00	251.700,00	246.700,00
Entnahmen aus Rücklagen		198.500,00	353.400,00	174.600,00	0,00	1.500,00
Baukostenzuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Anlagenabgang/Aktiv-Passiv-Änderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		446.800,00	627.400,00	417.800,00	212.000,00	176.300,00
Wasserrechte, Konzessionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke und Bauten		30.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Aufber.anlagen		0,00	125.000,00	275.000,00	0,00	0,00
Speicheranlagen		250.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Ortsnetzleitungen		100.000,00	180.000,00	55.000,00	115.000,00	100.000,00
Transportleitungen/Steueranlagen		0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Messeinrichtungen		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Fahrzeuge		0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.000,00	10.000,00	10.000,00	4.200,00	13.900,00
Netto-Investitionen		407.000,00	592.000,00	387.000,00	186.200,00	160.900,00
Ertragszuschüsse		3.900,00	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen		30.900,00	32.300,00	27.700,00	15.400,00	15.400,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		5.000,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		446.800,00	627.400,00	417.800,00	212.000,00	176.300,00

3.6 Investitionen 2022 bis 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
1. Grundstücke und Bauten	40.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Sanierung Betriebsgebäude Juesholzstraße 2A	40.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
2. Speichieranlagen	150.000,00 €	- €	- €	- €	120.000,00 €
a) Sanierung Hochbehälter Am Heuer inkl. E-Technik und Außenanlagen	150.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) Sanierung eines Hochbehälters	- €	- €	- €	- €	120.000,00 €
3. Gewinnungs-, Förderungs- und Aufbereitungsanlagen	125.000,00 €	275.000,00 €	- €	- €	- €
a) Erneuerung E-Technik diverse Gewinnungsanlagen	50.000,00 €	200.000,00 €	- €	- €	- €
b) Ultrafiltrationsanlage für Sieber	75.000,00 €	- €	- €	- €	- €
c) Ultrafiltrationsanlage für Lonau	- €	75.000,00 €	- €	- €	- €
4. Ortsnetzleitungen	180.000,00 €	55.000,00 €	115.000,00 €	100.000,00 €	55.000,00 €
c) Erneuerung Hinterstraße	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) Hinter der Schule	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
d) bei Bedarf	40.000,00 €	55.000,00 €	115.000,00 €	100.000,00 €	55.000,00 €
5. Steueranlagen	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Prozessleitsystem, Flowchief	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
6. Hausanschlüsse nach Bedarf	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
7. Messeinrichtungen (Großzähler) nach Bedarf	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
8. Ersatz eines Fahrzeuges bei Bedarf	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	10.000,00 €	4.200,00 €	13.900,00 €	10.000,00 €
Ersatz Maschinen, Geräte, EDV nach Bedarf	10.000,00 €	10.000,00 €	4.200,00 €	13.900,00 €	10.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	592.000,00 €	387.000,00 €	186.200,00 €	160.900,00 €	252.000,00 €

3.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.416.294,26	1.416.719,04
2. Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-400,00	300,00
3. Aktivierter Eigenleistungen		32.485,08	29.875,35
4. Sonstige betriebliche Erträge		141.347,92	107.184,93
5. Materialaufwand/Fremdleistungen		274.837,47	337.501,54
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	181.010,88		176.721,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	93.826,59		160.779,88
6. Personalaufwand		574.228,67	547.337,61
a) Löhne und Gehälter	445.630,97		423.914,35
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	128.597,70		123.423,26
7. Abschreibungen		223.961,61	237.894,48
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		354.833,65	360.790,49
9. Zinsen und ähnliche Erträge		6,40	7,37
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		11.522,99	12.640,31
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		34.154,34	16.078,90
12. Sonstige Steuern		3.994,81	3.983,79
13. Jahresüberschuss		112.200,12	37.859,57

3.8 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz

<u>Aktiva</u>	2020 Euro vorläufig	2019 Euro	Passiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Gezeichnetes Kapital</i>	2.263.821,42	2.263.821,42
1. Wasser- und Nutzungsrechte, Software	49.993,92	52.296,05	<i>II. Gewinnvortrag</i>	1.736.536,40	1.698.676,83
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>III. Jahresüberschuss</i>	112.200,12	37.859,57
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	677.563,86	705.448,99		<u>4.112.557,94</u>	<u>4.000.357,82</u>
2. Wassergewinnungsanlagen	654.054,35	249.514,94	B. Empfangene Ertragszuschüsse	20.175,00	25.124,00
3. Verteilungsanlagen	1.901.847,33	2.230.634,95	C. Rückstellungen		
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.934,66	86.626,94	1. Steuerrückstellungen	0,00	37.936,70
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>207.876,28</u>	<u>262.906,77</u>	2. sonstige Rückstellungen	<u>38.300,00</u>	<u>34.300,00</u>
	<u>3.530.276,48</u>	<u>3.535.132,59</u>		38.300,00	72.236,70
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
<i>I. Vorräte</i>			1. gegenüber Kreditinstituten	45.476,47	60.795,27
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	98.119,09	96.090,88	2. aus Lieferungen und Leistungen	585.184,03	602.395,29
2. Fertige Erzeugnisse	<u>2.700,00</u>	<u>3.100,00</u>	3. sonstige	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>100.819,09</u>	<u>99.190,88</u>		<u>630.660,50</u>	<u>663.190,56</u>
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			E. Rechnungsabgrenzungsposten	5.103,66	6.808,31
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.036,00	88.816,25			
2. Forderungen an die Gemeinde	951.783,27	893.166,35			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>101.811,65</u>	<u>95.138,58</u>			
	<u>1.125.630,92</u>	<u>1.077.121,18</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	76,69	3.976,69			
Summe Aktiva	<u><u>4.806.797,10</u></u>	<u><u>4.767.717,39</u></u>	Summe Passiva	<u><u>4.806.797,10</u></u>	<u><u>4.767.717,39</u></u>

4 Wirtschaftsplan Stadtentwässerung 2022

4.1 Vorbericht Stadtentwässerung

Die Schmutzwasserentsorgung der Stadt Herzberg am Harz erfolgt hauptsächlich über die Kläranlage Herzberg.

Die Ortschaft Scharzfeld wird über den Abwasserverband Großraum Bad Lauterberg, Aschenhütte über die Samtgemeinde Hattorf und der Ortsteil Rhumequelle über den Abwasserverband Eller-Rhume entsorgt.

Die Arbeiten für das Kanalkataster werden in den Folgejahren fortgesetzt.

Seit 01.10.1997 ist die Stadtentwässerung den Städtischen Betrieben Herzberg am Harz zugeordnet und wird seitdem als Eigenbetrieb geführt.

Wirtschaftlicher Stand

Zum 01.01.1999 sind die Abwassergebühren durch den Ratsbeschluss vom 15.12.1998 auf 6,52 DM erhöht worden, was 3,33 €/m³ entspricht.

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat aufgrund der in den Jahren 1999 bis 2001 erzielten Überschüsse am 11.03.2002 eine Senkung der Abwassergebühren um 0,33 €/m³ auf 3,-- €/m³ beschlossen.

Aufgrund der nicht in der erwarteten Höhe realisierten Investitionen der Jahre 2001 und 2002 sowie der Herabsetzung der künftig vorgesehenen Investitionen reduzierten sich die kalkulatorischen Kosten erheblich. Es folgte eine Senkung der Abwassergebühren auf 2,88 €/m³ zum 01.01.2003, die vom Rat der Stadt Herzberg am Harz am 17.12.2002 beschlossen wurde.

Da der Fehlbetrag aus dem Jahr 2003 nicht so hoch ausgefallen ist wie ursprünglich angenommen und die kalkulatorischen Zinsen von bisher 6,0% auf 4,5% reduziert wurden, konnte der Gebührensatz erneut um 0,08 € auf 2,80 €/m³ gesenkt werden.

Diese Senkung erfolgte auf Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz vom 30.06.2004 mit Wirkung zum 01.10.2004, ausgehend von einem dreijährigen Kalkulationszeitraum für die Jahre 2005 bis 2007.

Für die Jahre 2008 bis 2010 wurde erneut eine dreijährige Kalkulation vorgelegt. Der Rat der Stadt Herzberg am Harz hat in seiner Sitzung am 10.07.2007 eine Anpassung des Gebührensatzes auf 2,90 €/m³ mit Wirkung zum 01.10.2007 beschlossen. Dabei wurde bei einem kalkulatorischen Zinssatz von 2% von einer kostendeckenden Gebühr ausgegangen.

Durch den Wegfall eines Großkunden mit etwa 45.000 m³ Schmutzwasser mussten erhebliche Umsatzeinbußen in Kauf genommen werden, die nicht durch entsprechende Kosteneinsparungen kompensierbar waren. Somit wurde am 07.09.2010 ein Abwassergebührensatz in Höhe von 3,04 € je m³ festgelegt.

Zum 01.10.2013 wurde vom Rat der Stadt Herzberg am Harz eine Gebührenerhöhung auf dann 3,40 € je m³ beschlossen, um die bis dahin bestehende Diskrepanz zwischen den in den Gebührensatz einbezogenen kalkulatorischen Zinsen und den tatsächlichen bilanziellen Zinsen zu beseitigen.

Gleichzeitig wurde damit die Forderung des Landkreises nach einem ausgeglichenen Betriebsergebnis unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren erfüllt.

Der weiterhin anhaltende Verbrauchsrückgang bedingte erneut eine Anpassung des Gebührensatzes auf nunmehr 3,46 € je m³ zum 01.10.2014.

In seiner Sitzung am 23.07.2014 wurde dieser Satz vom Rat der Stadt Herzberg am Harz bei einem Kalkulationszeitraum von drei Jahren zunächst bis 2017 festgelegt.

Die im Frühjahr 2017 vorgelegte Kalkulation für die Jahre 2018 bis 2020 ging für diesen Zeitraum von einem stabilen Gebührensatz aus.

Ein entsprechender Beschluss des Rates der Stadt Herzberg am Harz wurde am 10.05.2017 gefasst.

In 2020 mussten erneut nach Ablauf des Kalkulationszeitraumes neue Gebührensätze kalkuliert werden.

Die Verwaltung schlug daher unter Berücksichtigung der in den nächsten Jahren anstehenden Kanalsanierungsmaßnahmen eine Erhöhung des Abwassergebührensatzes um 0,11 €/m³ auf 3,57 €/m³ vor.

Der Rat der Stadt Herzberg am Harz beschloss jedoch in seiner Sitzung am 02.07.2020, die geplante Erhöhung nicht vorzunehmen und stattdessen bereits in zwei Jahren (2022) eine neue Kalkulation der Abwassergebühren vorzunehmen. Ziel war es, die Bevölkerung in Zeiten von Corona finanziell vorübergehend nicht zusätzlich zu belasten.

Ferner soll in 2022 die Einführung der sogenannten gesplitteten Abwassergebühr intensiv geprüft und gegebenenfalls begonnen werden.

4.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

4.2.1 Erfolgsplan

Der Aufwand für Material und Fremdleistungen wird die Vorjahresplanung deutlich überschreiten, da durch die geplanten Kanalsanierungen auch entsprechende Mittel für die Erneuerung von Regen- und Schmutzwasserhausanschlüssen vorgesehen sind.

Die Personalkosten beruhen zum einen auf der tariflichen Entwicklung, andererseits wird die Einstellung eines neuen Auszubildenden im technischen Bereich um ein Jahr verschoben. Ferner wurde für die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr sowie für die sich daraus ergebenden künftigen Tätigkeiten eine zusätzliche Halbtagskraft eingeplant.

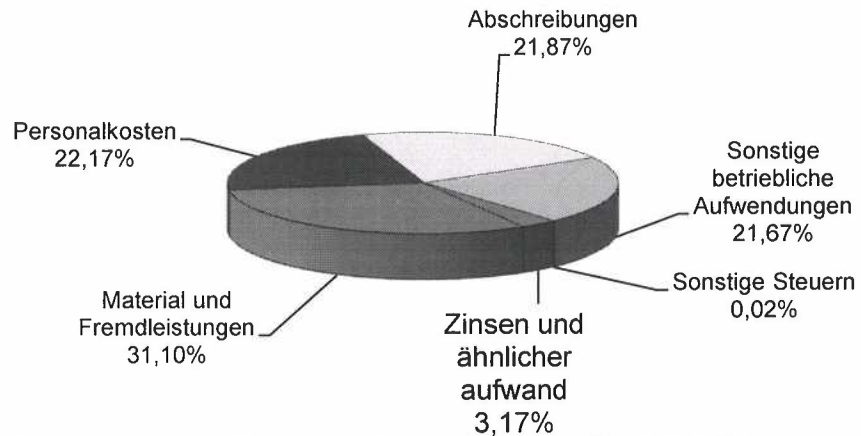
Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen unter Berücksichtigung des Altbestandes an Anlagevermögen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind höhere Verwaltungskostenerstattungen einzuplanen. Auch in diesem Bereich führt die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr zu Mehrkosten bei den sonstigen Fremdleistungen für die Umsetzung und bei den EDV-Kosten für die Wartung der zusätzlichen Software.

Für die investitionsbedingt zu erwartenden Darlehensaufnahmen wurden entsprechende Zinsaufwendungen veranschlagt.

Die Umsatzerlöse sind auf der Preisbasis von 3,46 €/m³ bei der Annahme einer Durchschnittsabwassermenge von rund 588.100 m³ kalkuliert.

Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2022



4.2.2 Vermögensplan

Die Investitionen 2022 betreffen insbesondere den Neubau einer Klärschlamm-lagerhalle, die Erneuerung von Kanälen und Hausanschlüssen im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt Herzberg B243 und die Erneuerung der Fäkalannahmestation auf der Kläranlage.

Daneben werden abgängige Anlagegüter der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie des Fuhrparks im Bedarfsfalle ausgetauscht.

Unter der Berücksichtigung des aktuellen Abwassergebührensatz und der geplanten Investitionen ist in 2022 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 1.320.000,00 € erforderlich und in 2023 nochmals 2.300.000,00 €, um die Finanzierung sicherzustellen.

4.2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Durch sogenannte Verpflichtungsermächtigungen soll die Möglichkeit geschaffen werden, bereits im Planjahr Verpflichtungen für Investitionsmaßnahmen einzugehen, bei denen erst in folgenden Geschäftsjahren die Auszahlungen anfallen.

Sie dienen dazu, die Ausschreibung von länger dauernden Maßnahmen schon in 2022 durchführen zu können.

	2022	2023
Kredite laut Finanzplanung	1.320.000,00 €	2.300.000,00 €
Verpflichtungsermächtigungen gesamt:		1.980.000,00 €
<i>davon für:</i>		
Neubau Klärschlamm-lagerhalle		400.000,00 €
SW-Hausanschlüsse B 243		141.000,00 €
RW-Hausanschlüsse B 243		141.000,00 €
SW-Kanäle B 243		609.000,00 €
RW-Kanäle B 243		609.000,00 €
Fäkalienannahmestelle		80.000,00 €

4.3 Erfolgsplan 2022

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Umsatzerlöse	2.051.500,00	2.028.700,00	2.124.877,90
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	8.400,00	9.500,00	10.707,00
Abwassergebühren Haushalte und Kleingewerbe JVA	2.034.700,00	2.011.200,00	2.076.004,24
Abwassergebühren/Abschläge JVA	0,00	0,00	20.414,00
Abwassergebühren Abgrenzung JVA	0,00	0,00	9.169,64
Abwassergebühren Grossabnehmer	0,00	1.600,00	0,00
Erstattung für die Abnahme von Fäkalien	8.400,00	6.400,00	8.583,02
Andere betriebliche Erträge	34.600,00	8.000,00	14.573,15
Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	1.500,00
Erträge aus Leistungen an Dritte	3.200,00	1.700,00	250,00
Erträge aus Leistungen an die Stadt	29.900,00	5.500,00	10.862,65
Verwaltungsgebühren	1.500,00	800,00	1.940,00
Mahnggebühren	0,00	0,00	20,50
Material / Fremdleistungen	719.200,00	571.200,00	391.076,08
Strombezug Produktion	164.900,00	161.000,00	160.387,24
Produktionswasser	5.700,00	6.200,00	4.279,38
Gasverbrauch	6.200,00	7.700,00	-5.904,31
Treibstoffverbrauch	3.100,00	2.900,00	4.508,87
Verbrauch Weiskalkhydrat	23.300,00	27.200,00	17.772,01
Verbrauch Eisenchlorid (PF)	10.900,00	10.200,00	9.389,97
Verbrauch Eisenchlorid (SEA)	8.300,00	10.400,00	7.640,06
Verbrauch Polymer / Nerolan / Brenntaplus	5.700,00	4.600,00	6.285,12
Kleinwerkzeuge	800,00	900,00	668,09
Ersatzteile	37.900,00	35.700,00	39.517,42
Sonstige Verbrauchsmaterialien	13.900,00	16.100,00	12.040,85
Laborbedarf	15.900,00	15.400,00	18.682,24
Instandhaltung/Instandsetzung	379.200,00	232.800,00	60.122,39
Kanaluntersuchungen und Kanalreinigung	24.000,00	21.100,00	38.216,58
Bodenanalysen	9.900,00	9.800,00	7.566,14
Betreuung Klärschlammverwertung	3.800,00	3.300,00	4.355,24
Klärschlammanalysen	2.900,00	3.100,00	2.871,47
Gebühren Abwasseruntersuchungen	2.800,00	2.800,00	2.677,32
Personalkosten	512.700,00	546.500,00	463.951,96
Löhne	268.300,00	315.700,00	266.135,60
Gehälter	123.200,00	104.500,00	91.580,18
Beamtenbezüge	6.300,00	6.200,00	6.019,29
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	55.000,00	62.800,00	53.330,08
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	25.400,00	20.800,00	18.740,96
Beiträge zur Versorgungskasse	3.600,00	3.600,00	3.685,04
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.100,00	1.200,00	1.110,33
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	20.200,00	23.700,00	16.750,24
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	9.300,00	7.800,00	6.600,24
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	200,00	0,00
Abschreibungen	505.800,00	552.000,00	462.936,12
Sonstige betriebliche Aufwendungen	501.200,00	440.500,00	429.887,28
Verluste aus Anlagenabgang	1.200,00	1.200,00	4.358,90
Mieten und Pachten	600,00	700,00	475,02
Nebenkosten	5.900,00	5.800,00	5.963,22
Beiträge zu Verbänden etc.	600,00	600,00	550,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	100,00	100,00	300,00
Wasserrförderabgabe	700,00	900,00	590,94
Mieten und Kosten für die EDV	5.000,00	2.000,00	3.216,02
Abwasserabgabe Stadt	38.900,00	32.500,00	31.931,00
Umlage Ortsnetz Scharzfeld	25.000,00	25.400,00	24.404,97
Allgemeiner Beitrag Scharzfeld	171.700,00	180.300,00	161.611,07
Umlage Abwasserverband Eller/Rhume	2.800,00	3.800,00	4.885,60
Umlage Samtgemeinde Hattorf	1.200,00	1.200,00	1.270,92
Versicherungsbeiträge	5.800,00	5.000,00	5.648,71
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	700,00	800,00	493,68
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	4.000,00	4.000,00	3.781,56
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	900,00	800,00	1.117,78
Bewirtungskosten	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	7.400,00	7.800,00	7.665,00
Entsorgungskosten	400,00	1.200,00	0,00
Entsorgung Sieb- und Rechenrückstände	10.300,00	13.400,00	5.489,30
Klärschlammabfuhr	42.900,00	48.200,00	33.356,72
Abfuhr Fäkalien	7.600,00	6.600,00	7.859,82
Sonstige Fremdleistungen	4.900,00	4.900,00	1.296,73
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	79.900,00	57.100,00	77.619,59
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	33.400,00	26.600,00	37.945,02
Arbeitskleidung	3.000,00	2.600,00	3.120,73
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.500,00	1.300,00	1.310,88
Fort- und Weiterbildung	5.400,00	5.000,00	3.624,10
Sonstige Aufwendungen	39.200,00	500,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,31
Zinsen und ähnlicher Aufwand	73.300,00	106.200,00	62.142,99
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-226.100,00	-179.700,00	329.456,93
Sonstige Steuern	500,00	400,00	455,00
Jahresergebnis	-226.600,00	-180.100,00	329.001,93

4.4 Vermögensplan 2022

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Jahresergebnis	-226.600,00	-180.100,00	329.001,93
Abschreibungen	505.800,00	552.000,00	462.935,91
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	865.300,00	0,00	0,00
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	112.086,14
Einzahlung aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	1.320.000,00	520.000,00	1.100.000,00
Verfügbare Mittel insgesamt	2.464.500,00	891.900,00	2.004.023,98
Immaterielle Wirtschaftsgegenstände	0,00	0,00	1.096,28
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	0,00	20.000,00	801.309,67
Grundstücke mit Bauten	810.000,00	10.000,00	80.366,47
Fuhrpark	0,00	15.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000,00	15.000,00	14.783,18
SW - Hausanschlüsse	99.000,00	5.000,00	0,00
RW - Hausanschlüsse	99.000,00	5.000,00	0,00
SW - Kanal	406.000,00	281.500,00	61.971,71
RW - Kanal	808.500,00	81.900,00	16.276,16
Kläranlagen	20.000,00	200.000,00	13.666,38
Kanalkataster	20.000,00	25.000,00	0,00
Netto-Investitionen	2.282.500,00	658.400,00	989.469,85
Ertragszuschüsse	8.400,00	9.500,00	10.707,00
Darlehensstilgungen	173.600,00	221.700,00	315.570,55
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	2.300,00	688.276,58
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	2.464.500,00	891.900,00	2.004.023,98

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz					
	2021	2022	2023	2024	2025
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	2.028.700,00	2.051.500,00	2.030.900,00	2.011.100,00	1.990.800,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	8.000,00	34.600,00	28.300,00	28.300,00	28.300,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.036.700,00	2.086.100,00	2.059.200,00	2.039.400,00	2.019.100,00
Material/Fremdleistungen	571.200,00	719.200,00	602.200,00	614.200,00	626.500,00
Personalkosten	546.500,00	512.700,00	560.200,00	571.400,00	582.800,00
Abschreibungen	552.000,00	505.800,00	503.700,00	501.600,00	499.500,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	440.500,00	501.200,00	556.400,00	568.000,00	580.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	106.200,00	73.300,00	112.800,00	142.800,00	134.800,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Summe Aufwendungen	2.216.800,00	2.312.700,00	2.335.800,00	2.398.500,00	2.424.100,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	-180.100,00	-226.600,00	-276.600,00	-359.100,00	-405.000,00
Vermögensplan					
Jahresergebnis	-180.100,00	-226.600,00	-276.600,00	-359.100,00	-405.000,00
Abschreibungen	552.000,00	505.800,00	503.700,00	501.600,00	499.500,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	865.300,00	78.800,00	3.800,00	0,00
Abwasserbeiträge und Hausanschlusskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	520.000,00	1.320.000,00	2.300.000,00	715.000,00	700.000,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	891.900,00	2.464.500,00	2.605.900,00	861.300,00	794.500,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Grundstücke mit Bauten	10.000,00	810.000,00	410.000,00	10.000,00	10.000,00
Fuhrpark	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	12.700,00
SW - Hausanschlüsse	5.000,00	99.000,00	146.000,00	5.000,00	5.000,00
RW - Hausanschlüsse	5.000,00	99.000,00	146.000,00	5.000,00	5.000,00
SW - Kanal	281.500,00	406.000,00	840.500,00	207.000,00	260.000,00
RW - Kanal	81.900,00	808.500,00	690.900,00	69.000,00	92.000,00
Kläranlagen	200.000,00	20.000,00	80.000,00	200.000,00	50.000,00
Kanalkataster	25.000,00	20.000,00	20.000,00	18.000,00	15.000,00
Netto-Investitionen	658.400,00	2.282.500,00	2.378.400,00	559.000,00	484.700,00
Ertragszuschüsse	9.500,00	8.400,00	8.300,00	8.300,00	7.800,00
Darlehensstilgungen	221.700,00	173.600,00	219.200,00	294.000,00	301.900,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	2.300,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Benötigte Mittel insgesamt	891.900,00	2.464.500,00	2.605.900,00	861.300,00	794.500,00

4.6 Investitionen 2022 bis 2026

	2022	2023	2024	2025	2026
1. Pumpwerke inkl. Druckleitungen (Pumpstation Aue)	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
a) PW Aue, Restarbeiten	- €	- €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2. Grundstücke mit Bauten nach Bedarf	810.000,00 €	410.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
a) Neubau Klärschlamm-Lagerhalle	800.000,00 €	400.000,00 €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
3. Fuhrpark nach Bedarf	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung nach Bedarf inkl. EDV für Splittung	20.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	12.700,00 €	15.000,00 €
5. Schmutzwasser-Hausanschlüsse	99.000,00 €	146.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
a) B243 OD Herzberg	94.000,00 €	141.000,00 €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6. Regenwasser-Hausanschlüsse nach Bedarf Hinterstraße = Aufwand	99.000,00 €	146.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
a) B243 OD Herzberg	94.000,00 €	141.000,00 €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
7. Schmutzwasserkanäle	406.000,00 €	840.500,00 €	207.000,00 €	260.000,00 €	50.000,00 €
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	- €	181.500,00 €	157.000,00 €	210.000,00 €	- €
b) B243 OD Herzberg	406.000,00 €	609.000,00 €	- €	- €	- €
c) Sieber	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
8. Regenwasserkanäle	808.500,00 €	690.900,00 €	69.000,00 €	92.000,00 €	50.000,00 €
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	- €	81.900,00 €	69.000,00 €	92.000,00 €	- €
b) B243 OD Herzberg	406.000,00 €	609.000,00 €	- €	- €	- €
c) Hinterstraße	402.500,00 €	- €	- €	- €	- €
d) nach Bedarf	- €	- €	- €	- €	50.000,00 €
9. Kläranlagen	20.000,00 €	80.000,00 €	200.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
a) Annahmestelle Fäkalschlamm	20.000,00 €	80.000,00 €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	- €	- €	200.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
10. Kanalkataster	20.000,00 €	20.000,00 €	18.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €
TV-Untersuchung Herzberg	20.000,00 €	20.000,00 €	18.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	2.282.500,00 €	2.378.400,00 €	559.000,00 €	484.700,00 €	225.000,00 €

4.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2.124.877,90	2.045.441,53
2. Sonstige betriebliche Erträge		14.573,15	44.285,21
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		391.076,08	559.389,32
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	275.266,94		263.804,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	115.809,14		295.584,36
4. Personalaufwand		463.951,96	462.132,67
a) Löhne und Gehälter	363.735,07		359.904,45
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	100.216,89		102.228,22
5. Abschreibungen		462.936,12	492.609,48
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		429.887,28	432.531,38
7. Zinsen und ähnliche Erträge		0,31	0,64
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		62.142,99	77.333,93
9. Sonstige Steuern		455,00	817,00
10. Jahresüberschuss		329.001,93	64.913,60

4.8 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz

<u>Aktiva</u>	2020 Euro vorläufig	2019 Euro	<u>Passiva</u>	2020 Euro vorläufig	2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u></i>			<i>I. <u>Gezeichnetes Kapital</u></i>	10.225.837,62	10.225.837,62
1. Kanalkataster, Software	22.524,84	18.826,94	<i>II. <u>Kapitalrücklage</u></i>	0,00	0,00
<i>II. <u>Sachanlagen</u></i>			<i>III. <u>Ergebnisvortrag</u></i>	171.274,54	106.360,94
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	1.971.605,22	2.106.925,30	<i>IV. <u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u></i>	329.001,93	64.913,60
2. Leitungsnetz und Hausanschlüsse	9.387.977,53	9.635.421,72		<u>10.726.114,09</u>	<u>10.397.112,16</u>
3. technische Anlagen und Maschinen	327.021,21	353.025,97			
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	163.395,08	186.588,62	B. Empfangene Ertragszuschüsse	57.180,00	67.887,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.046.640,39</u>	<u>96.200,68</u>	C. Rückstellungen		
	<u>12.896.639,43</u>	<u>12.378.162,29</u>	1. Sonstige Rückstellungen	100.853,00	89.653,00
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
<i>I. <u>Vorräte</u></i>			1. gegenüber Kreditinstituten	2.798.583,79	2.014.154,34
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.720,00	5.925,84	2. aus Lieferungen und Leistungen	233.874,65	121.496,25
<i>II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u></i>			3. Kassenkredit	0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	104.353,86	88.740,09	4. sonstige	<u>17.649,55</u>	<u>17.307,23</u>
2. Forderungen an die Gemeinde	901.016,95	212.740,37		<u>3.050.107,99</u>	<u>2.152.957,82</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>3.214,45</u>	E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>1.005.370,81</u>	<u>304.694,91</u>			
Summe Aktiva	<u>13.934.255,08</u>	<u>12.707.609,98</u>	Summe Passiva	<u>13.934.255,08</u>	<u>12.707.609,98</u>

5 Wirtschaftsplan Stadtreinigung 2022

5.1 Vorbericht Stadtreinigung

Auch die Stadtreinigung und der Winterdienst werden seit dem 01.10.1997 unter der Regie der Städtischen Betriebe als ein Eigenbetrieb geführt.

Wirtschaftlicher Stand

Der Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst hat bis Ende 2004 die Reinigungsleistungen "Kehren" und "Papierkorbentleerung" durchgeführt.

Die in 2004 erfolgte Ausschreibung hatte zum Ergebnis, dass ein privater Dritter diese Leistungen ab 2005 erbringt. Eine entsprechende Auftragserteilung wurde vom Verwaltungsausschuss am 27.10.2004 beschlossen.

Das Angebot des Privatunternehmens war trotz nahezu unveränderter Kostensituation in den Städtischen Betrieben günstiger.

Der Vertrag mit dem Privatunternehmen wurde inzwischen fortgeführt. Die Laufzeit verlängert sich jeweils um ein weiteres Jahr, wenn der Vertrag nicht ein halbes Jahr vor Ablauf gekündigt wird.

Auf Anforderung des Landkreises Göttingen sollen Winterdienst, Papierkorbentleerung und Straßenreinigung organisatorisch und wirtschaftlich in einer Hand liegen, weshalb der Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst ab dem 01.01.2019 dafür verantwortlich ist. Alle Kosten und Erträge, also auch die Gebühreneinnahmen, werden ab diesem Zeitpunkt nur noch im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes dargestellt. Dadurch soll die Transparenz und Nachvollziehbarkeit erhöht werden.

Die Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren wurden bis 2018 im Städtischen Haushalt vereinnahmt und lediglich die tatsächlichen Winterdienstkosten mit dem Eigenbetrieb abgerechnet. Seit 2019 werden die Gebühreneinnahmen dem Eigenbetrieb zugeführt. Dieser trägt auch die gesamten Kosten für die Straßenreinigung, den Winterdienst und die Papierkorbentleerung.

Der städtische Haushalt erstattet dem Eigenbetrieb einen öffentlichen Anteil an den Gesamtkosten in Höhe von 25%.

5.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

5.2.1 Erfolgsplan

Bei der Planung des Aufwands für den Winterdienst wurde von durchschnittlichen Witterungsverhältnissen ausgegangen. Die letzten Winter verliefen relativ mild, so dass die Kosten für den Winterdienst höher angesetzt wurden als die tatsächlichen Kosten der Vorjahre.

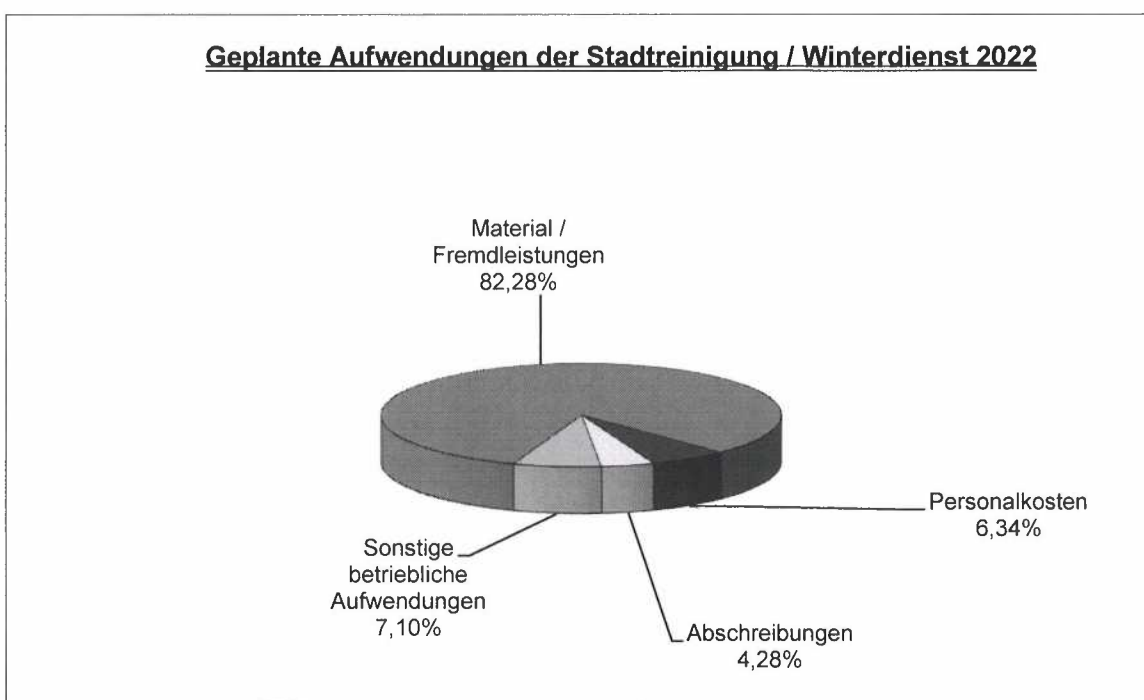
Für den Ort Sieber wird der Winterdienst weiterhin von einer Drittfirma ausgeführt.

Bei den Kosten für Straßenreinigung und Papierkorbentleerung waren die entsprechenden Rechnungen der Straßenreinigungsfirma Grundlage für die Planung. Dabei ist ab 2022 mit einer rund 4%igen Preissteigerung zu rechnen.

Die Personalkosten werden voraussichtlich dem Vorjahresniveau entsprechen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen fallen in 2022 Mehrkosten für die Verwaltungskostenerstattungen an.

Die Umsatzerlöse wurden anhand der kalkulierten Gebühreneinnahmen und den öffentlichen Anteilen des Städtischen Haushalts geplant.



5.2.2 Vermögensplan

In 2022 sind ein neuer Schneepflug, ein Streuer und sechs Streukisten als Ersatzbeschaffungen geplant.

Investitionsmaßnahmen Stadtreinigung / Winterdienst 2022

Streuer für OHA-SB 35	25.000,00 €
Schneepflug für Traktor OHA-Q 219	4.500,00 €
6 Streukisten	4.000,00 €

Für 2022 vorgesehene Investitionssumme	33.500,00 €
---	--------------------

Investitionsmaßnahmen Stadtreinigung / Winterdienst 2023

Für 2023 ist ein neuer Schneepflug für den Unimog vorgesehen	20.000,00 €
--	--------------------

5.3 Erfolgsplan 2022

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		vorl. Ergebnis 2020
	2022	2021	
Umsatzerlöse	428.900,00	422.700,00	406.468,08
Erstattungen Stadt Winterdienst / ab 2019 Gebühren	286.600,00	301.600,00	304.854,40
Umsatzerlöse Dritte	800,00	1.000,00	380,04
Umsatzerlöse Städtische Betriebe	1.400,00	1.200,00	619,20
Umsatzerlöse Stadt (öffentliche Anteile und Ergebnisausgleich bis 2018)	140.100,00	118.900,00	100.614,44
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	502,50
Material / Fremdleistungen	415.000,00	391.700,00	262.713,37
Treibstoffverbrauch	300,00	200,00	0,00
Streugut, Split - Lagerentnahmen	500,00	300,00	142,83
Streugut, Salz - Lagerentnahmen	19.400,00	21.800,00	3.096,67
Streugut, Ortsdurchfahrten Bund/Land	5.700,00	6.000,00	3.353,72
Kleinwerkzeuge	300,00	0,00	0,00
Ersatzteile	4.800,00	6.400,00	4.130,60
Sonstige Verbrauchsmaterialien	300,00	400,00	647,73
Instandhaltung/Instandsetzung	19.500,00	17.400,00	16.712,91
Fuhrlöhne	29.300,00	20.300,00	16.402,35
Papierkorbentleerung	28.700,00	32.000,00	26.997,60
Handreinigung	41.700,00	26.500,00	35.413,50
Kehrkosten	83.400,00	92.000,00	75.090,76
Räumdienst	113.900,00	99.200,00	16.150,50
Rufbereitschaft	40.800,00	42.800,00	37.026,20
sonst. Winterdienstleistungen	26.400,00	26.400,00	17.548,00
Personalkosten	32.000,00	33.000,00	33.937,61
Gehälter	23.400,00	24.400,00	23.838,32
Beamtenbezüge	1.100,00	1.000,00	1.003,24
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	4.800,00	4.900,00	4.787,96
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	614,18
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	1.800,00	1.800,00	1.543,91
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	300,00	2.150,00
Abschreibungen	21.600,00	28.500,00	17.424,27
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35.800,00	40.100,00	34.583,21
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0,00	0,00	13,02
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	100,00	100,00	15,00
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	96,72
Reisekosten	0,00	0,00	2,40
Prüfungs- und Beratungskosten	2.100,00	2.200,00	2.440,00
Entsorgungskosten	4.500,00	0,00	4.283,52
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	19.200,00	16.300,00	18.576,22
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	9.500,00	6.800,00	9.156,33
Sonstige Aufwendungen	100,00	14.300,00	0,00
Fort- und Weiterbildung	200,00	300,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	2,65
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-75.500,00	-70.600,00	68.314,77
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-75.500,00	-70.600,00	68.314,77

5.4 Vermögensplan 2022

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Jahresergebnis	-75.500,00	-70.600,00	68.314,77
Abschreibungen	21.600,00	28.500,00	17.424,27
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	87.400,00	42.100,00	0,00
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	27.167,14
Erträge aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	33.500,00	0,00	112.906,18
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.500,00	0,00	11.008,40
Netto-Investitionen	33.500,00	0,00	11.008,40
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Gewinne / Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	101.897,78
Benötigte Mittel insgesamt	33.500,00	0,00	112.906,18

5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz					
	2021	2022	2023	2024	2025
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	422.700,00	428.900,00	431.200,00	431.200,00	431.200,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	422.700,00	428.900,00	431.200,00	431.200,00	431.200,00
Material/Fremdleistungen	391.700,00	415.000,00	428.600,00	437.200,00	446.000,00
Personalkosten	33.000,00	32.000,00	33.100,00	33.800,00	34.500,00
Abschreibungen	28.500,00	21.600,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	40.100,00	35.800,00	36.900,00	37.600,00	38.300,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	493.300,00	504.400,00	522.700,00	532.700,00	542.900,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	-70.600,00	-75.500,00	-91.500,00	-101.500,00	-111.700,00
Vermögensplan					
Jahresergebnis	-70.600,00	-75.500,00	-91.500,00	-101.500,00	-111.700,00
Abschreibungen	28.500,00	21.600,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	42.100,00	87.400,00	87.400,00	77.400,00	107.600,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	0,00	33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Netto-Investitionen	0,00	33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	0,00	33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00

5.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 (vorläufig)

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		406.468,08	693.705,51
2. Sonstige betriebliche Erträge		502,50	0,00
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		252.713,37	339.064,95
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.371,55		20.501,40
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	241.341,82		318.563,55
4. Personalaufwand		33.937,61	30.917,59
a) Löhne und Gehälter	24.841,56		24.087,32
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	9.096,05		6.830,27
5. Abschreibungen		17.424,27	14.448,01
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		34.583,21	35.861,60
7. Zinsen und ähnliche Erträge		2,65	1,01
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
9. Jahresüberschuss		68.314,77	273.414,37

5.7 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro	Passiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. <u>Sachanlagen</u>			I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.564,59	25.564,59
2. technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	II. <u>Kapitalrücklage</u>	0,00	61.216,18
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.382,22	118.798,09	III. <u>Gewinnvortrag</u>	419.878,64	85.248,09
	112.382,22	118.798,09	IV. <u>Jahresüberschuss</u>	68.314,77	273.414,37
				513.758,00	445.443,23
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. <u>Vorräte</u>			1. Sonstige Rückstellungen	11.800,00	10.500,00
1. Streugut	29.047,07	29.162,84			
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.945,56	129.652,51	1. aus Lieferungen und Leistungen	21.470,97	20.646,67
2. Ford. An die Gemeinde Kassenb.	294.670,42	192.772,64	2. gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	87.983,70	6.203,82	3. sonstige		
	405.599,68	328.628,97	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				21.470,97	20.646,67
Summe Aktiva	547.028,97	476.589,90	Summe Passiva	547.028,97	476.589,90

6 Wirtschaftsplan Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2022

6.1 Vorbericht Bestattungswesen Pöhlde/Sieber

Das Bestattungswesen Pöhlde/Sieber ist ebenfalls seit dem 01.10.1997 als Eigenbetrieb dem Verantwortungsbereich der Städtischen Betriebe zugeordnet.

Die kaufmännische Buchführung wird in diesem Bereich seit 1999 eingesetzt. Die Erstellung der erforderlichen Eröffnungsbilanz zum 31.12.1997 erfolgte zum 31.12.1997 mit einem erstmaligen geprüften Jahresabschluss für das Jahr 1998.

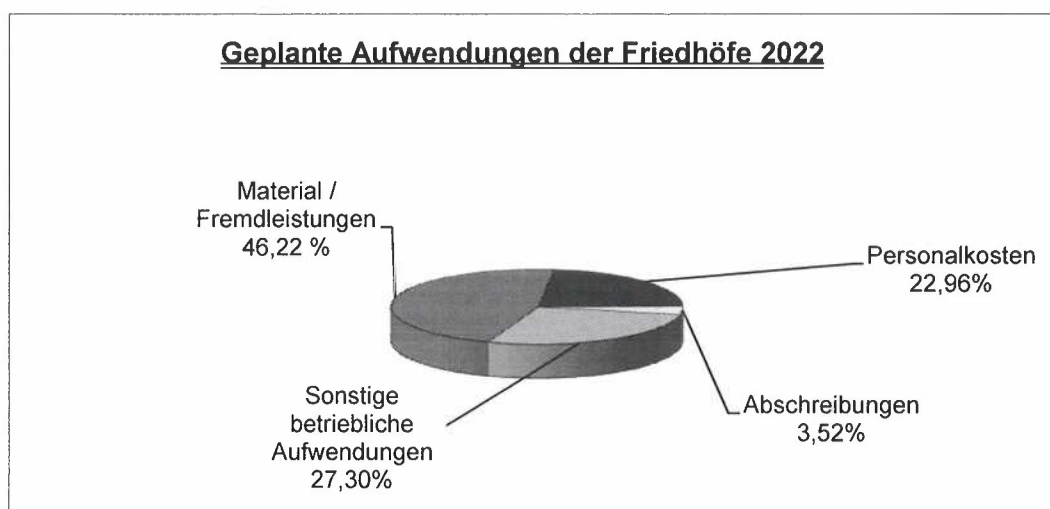
6.2 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Die Erlöse aus den Nutzungsrechten werden nicht in voller Höhe im Jahr des Zugangs vereinnahmt sondern nur zeitanteilig. Dieser Umstand führt trotz der in 2018 erfolgten Gebührenanpassung zu einem bilanziellen Jahresfehlbetrag. Gemäß Kalkulation wurde mit einer durchschnittlichen Anzahl von 51 Bestattungen im Jahr geplant.

Die Unterhaltungskosten für die Friedhöfe stellen einen Hauptanteil der Gesamtkosten dar. Der größte Teil entfällt dabei auf die Grünflächenpflege inklusive der Beschneidung von vorhandenen Hecken und Bäumen. Um diese Kosten auf Dauer reduzieren zu können, wurden die Unterhaltungsmaßnahmen auf ein möglichst geringes Maß geplant.

Dennoch sind für 2022 höhere sonstige betriebliche Aufwendungen als für 2021 eingeplant, da voraussichtlich höhere Verwaltungskostenanteile an Stadt und Städtische Betriebe zu leisten sind.

Investitionen sind in 2022 nur für eventuelle kleinere Ausstattungsgegenstände und für die Einlösung von Bausteinen vorgesehen.



6.3 Erfolgsplan 2022

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		vorl. Ergebnis 2020
	2022	2021	
Umsatzerlöse	64.800,00	53.400,00	51.956,56
Umsatzerlöse Nutzungsrechte	34.800,00	32.400,00	32.132,48
Umsatzerlöse Grabfertigung	22.700,00	13.900,00	14.754,00
Umsatzerlöse Gebühren	7.300,00	7.100,00	5.070,08
Andere betriebliche Erträge	11.500,00	21.400,00	20.201,69
Material / Fremdleistungen	44.700,00	46.100,00	39.140,05
Ersatzteile	500,00	500,00	0,00
Sonstige Verbrauchsmaterialien	300,00	200,00	153,71
Instandhaltung/Instandsetzung	200,00	300,00	111,43
Grabfertigung	8.600,00	8.400,00	8.559,83
Unterhaltung allgemein	35.100,00	36.700,00	30.315,08
Personalkosten	22.200,00	27.100,00	27.117,08
Gehälter	15.000,00	19.300,00	19.377,08
Beamtenvergütung	1.100,00	1.000,00	1.003,24
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	3.100,00	3.900,00	3.783,73
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.200,00	800,00	1.135,24
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	1.100,00	1.400,00	1.203,62
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	614,17
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	0,00
Abschreibungen	3.400,00	5.900,00	3.239,29
Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.400,00	19.100,00	28.251,07
Nebenkosten	1.100,00	900,00	922,25
Versicherungsbeiträge	100,00	100,00	133,21
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	100,00	0,00	0,00
Reisekosten	100,00	100,00	73,20
Prüfungs- und Beratungskosten	2.400,00	2.400,00	2.535,00
Entsorgungskosten	0,00	0,00	108,11
Entsorgungskosten Grünabfall	1.200,00	1.300,00	899,44
Entsorgungskosten Betonteile	0,00	0,00	271,70
Sonstige Fremdleistungen	0,00	0,00	2.329,43
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	14.300,00	9.500,00	13.834,33
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	7.000,00	4.800,00	6.825,34
Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	319,06
Fort- und Weiterbildung	100,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	1,65
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20.400,00	-23.400,00	-25.587,59
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-20.400,00	-23.400,00	-25.587,59

6.4 Vermögensplan 2022

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Jahresergebnis	-20.400,00	-23.400,00	-25.587,59
Abschreibungen	3.400,00	5.900,00	3.239,29
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	19.500,00	20.000,00	22.464,76
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	1.407,54
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	2.500,00	2.500,00	1.524,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00
Rückkauf Bausteine	1.500,00	1.500,00	1.524,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	1.000,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00
Netto-Investitionen	2.500,00	2.500,00	1.524,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	2.500,00	2.500,00	1.524,00

6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz						
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -		2021	2022	2023	2024	2025
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse		53.400,00	64.800,00	61.200,00	61.200,00	61.200,00
Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge		21.400,00	11.500,00	11.700,00	11.900,00	12.100,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		74.800,00	76.300,00	72.900,00	73.100,00	73.300,00
Material/Fremdleistungen		46.100,00	44.700,00	46.400,00	47.300,00	48.200,00
Personalkosten		27.100,00	22.200,00	22.800,00	23.300,00	23.800,00
Abschreibungen		5.900,00	3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.200,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		19.100,00	26.400,00	29.600,00	30.200,00	30.800,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen		98.200,00	96.700,00	102.200,00	104.100,00	106.000,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-23.400,00	-20.400,00	-29.300,00	-31.000,00	-32.700,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis		-23.400,00	-20.400,00	-29.300,00	-31.000,00	-32.700,00
Abschreibungen		5.900,00	3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.200,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		20.000,00	19.500,00	28.400,00	30.200,00	32.000,00
Darlehensaufnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Zuführung an Rücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückkauf Bausteine		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Grundstücke mit Bauten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Netto-Investitionen		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Entnahme aus Rückstellungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

6.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		51.956,56	52.921,51
2. Sonstige betriebliche Erträge		20.201,69	18.635,78
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		39.140,05	44.945,09
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	153,71		238,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.986,34		44.706,82
4. Personalaufwand		27.117,08	25.397,02
a) Löhne und Gehälter	20.380,32		19.161,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.736,76		6.235,34
5. Abschreibungen		3.239,29	6.454,52
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		28.251,07	24.051,16
7. Zinsen und ähnliche Erträge		1,65	1,72
8. Ergebnis nach Steuern		-25.587,59	-29.288,78
9. Jahresfehlbetrag		-25.587,59	-29.288,78

6.7 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro	Passiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Sachanlagen</i>			I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59
1. Grundstücke mit Betriebs- und andere Bauten	28.482,41	30.357,20	II. Verlustvortrag	-146.781,83	-117.493,05
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.375,09	14.739,59	III. Jahresfehlbetrag	-25.587,59	-29.288,78
	<u>41.857,50</u>	<u>45.096,79</u>	nicht gedeckter Fehlbetrag	-146.804,83	-121.217,24
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			1. Sonstige Rückstellungen	9.400,00	8.400,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.374,90	6.803,24	C. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen an die Gemeinde	183.727,23	206.191,99	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	18.914,87	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	14.611,03	12.943,60
	<u>212.017,00</u>	<u>212.995,23</u>	3. sonstige Verbindlichkeiten	21.082,00	22.480,12
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.418,80	5.838,32		<u>35.693,03</u>	<u>35.423,72</u>
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	146.804,83	121.217,24	D. Rechnungsabgrenzungs- posten	361.005,10	341.323,86
Summe Aktiva	<u>406.098,13</u>	<u>385.147,58</u>	Summe Passiva	<u>406.098,13</u>	<u>385.147,58</u>

7 Wirtschaftsplan Bauhof/Gärtnerei 2022

Der Bauhof der Stadt Herzberg am Harz wird erst seit dem 01.01.2017 in der Rechtsform eines Eigenbetriebes geführt, davor war er ein Regiebetrieb.

Zwischen Stadt und Bauhof besteht eine Art Auftraggeber-Auftragnehmer-Verhältnis, bei dem die vom Bauhof erbrachten Leistungen (Personalstunden, Fahrzeugstunden, Geräteeinsatz) mit den auftraggebenden Abteilungen monatlich abgerechnet und auf diese Weise die Kosten entsprechend zugeordnet werden.

7.1 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

7.1.1 Erfolgsplan

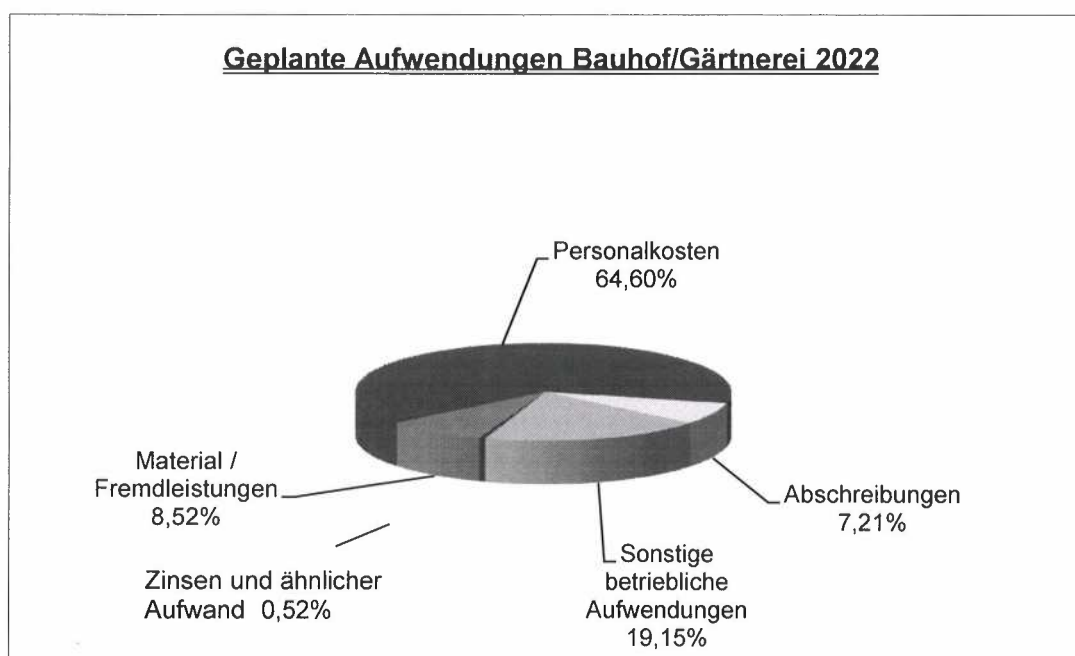
In 2022 werden inklusive der Saisonkräfte vermutlich rd. 27.500 Personalstunden abzurechnen sein.

Es wird damit gerechnet, dass der Krankenstand reduziert werden kann, da langfristig erkrankte Mitarbeiter voraussichtlich in den Ruhestand gehen werden. Die Personalkosten entwickeln sich entsprechend der tariflichen Bestimmungen. In 2022 sind 4 Saisonkräfte eingeplant.

Durch noch notwendige Reparaturarbeiten am Bauhofsgebäude ergeben sich höhere Instandsetzungskosten als in 2021 geplant.

Die Abschreibungen entwickeln sich entsprechend den vorgesehenen Investitionen und wurden niedriger angesetzt, da manche eingeplante Investitionen in Vorjahren nicht notwendig wurden.

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus dem abzurechnenden Gesamtaufwand.



7.1.2 Vermögensplan

Die Investitionen betreffen den Ersatz des Multicars, die Beschaffung einer Anbauheckenschere für den Kärcher-Geräteträger, ein Gerät zur Wildkrautbekämpfung sowie den Austausch einiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Investitionsmaßnahmen Bauhof

	2022	2023
1. Fuhrpark	103.000,00 €	- €
a) Ersatz OHA-GU 376 Multicar	100.000,00 €	
b) 2 Rückfahrkamarasysteme	3.000,00 €	
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.100,00 €	6.200,00 €
a) Anbauheckenschere für Kärcher	21.000,00 €	
b) Wildkrautbekämpfung Heißwasser/Schaum	38.000,00 €	
c) Spritzschutz für Matev-Kehrmaschine	500,00 €	
d) Eisensäge (Schlosserei)	3.500,00 €	
e) Stihl Freischneider FS 131 (Pöhlde+Scharz)	800,00 €	
f) Stihl Akku-Handpuster	1.000,00 €	
g) Rasenmäher Husquarna	1.500,00 €	
h) Akku-Motorsäge STIHL MSA 161	800,00 €	
i) Erdbohrer		1.500,00 €
j) Rasenmäher Husquarna		1.500,00 €
k) Stihl Freischneider		1.200,00 €
l) Stihl Rückenpuster		1.000,00 €
m) diverse Geringwertige Wirtschaftsgüter		1.000,00 €
Investitionssumme	170.100,00 €	6.200,00 €

7.2 Erfolgsplan 2022

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Umsatzerlöse	1.768.300,00	1.727.200,00	1.422.652,00
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.557.900,00	1.456.600,00	1.268.870,13
Erträge aus Leistungen an Dritte	4.600,00	4.700,00	4.698,50
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	205.800,00	265.900,00	149.083,37
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	1.000,00	3.000,00	27.331,25
Material / Fremdleistungen	150.300,00	112.600,00	115.943,44
Treibstoffverbrauch	23.500,00	23.200,00	19.517,46
Kleinwerkzeuge	900,00	700,00	707,04
Ersatzteile	15.200,00	15.000,00	13.614,17
Sonstige Verbrauchsmaterialien	14.200,00	10.700,00	13.497,12
Instandhaltung/Instandsetzung	96.500,00	63.000,00	68.607,65
Personalkosten	1.139.600,00	1.132.000,00	989.543,78
Löhne	820.100,00	819.600,00	710.277,18
Gehälter	63.800,00	63.200,00	61.398,88
Beamtenbezüge	1.100,00	1.000,00	1.003,24
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	168.200,00	163.100,00	146.487,39
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	13.100,00	12.500,00	12.359,83
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	614,18
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.000,00	5.300,00	5.837,28
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	61.800,00	61.800,00	47.513,52
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	4.800,00	4.800,00	4.052,28
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	0,00
Abschreibungen	127.200,00	156.700,00	99.995,77
Sonstige betriebliche Aufwendungen	331.900,00	304.200,00	263.953,81
Mieten und Pachten	26.300,00	24.300,00	26.082,94
Nebenkosten	22.200,00	24.400,00	19.525,23
Versicherungsbeiträge	11.300,00	11.300,00	12.600,22
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	1.100,00	800,00	1.305,31
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.300,00	2.400,00	2.120,62
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	200,00	200,00	64,80
Prüfungs- und Beratungskosten	3.000,00	2.600,00	5.675,00
Fremdreparaturen	400,00	400,00	0,00
Entsorgungskosten	5.000,00	2.000,00	2.961,89
Sonstige Fremdleistungen	126.400,00	105.800,00	113.900,71
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	75.100,00	73.600,00	48.661,87
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	49.500,00	48.500,00	23.742,22
Arbeitskleidung	4.600,00	4.600,00	4.392,64
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	900,00	1.000,00	904,52
Fort- und Weiterbildung	3.300,00	2.000,00	2.015,84
Sonstige Aufwendungen	200,00	200,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	9.100,00	8.800,00	1,04
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	11.200,00	15.900,00	-19.454,59
Sonstige Steuern	5.900,00	5.900,00	2.604,00
Jahresergebnis	5.300,00	10.000,00	-22.058,59

7.3 Vermögensplan 2022

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		vorl. Ergebnis
	2022	2021	2020
Jahresergebnis	5.300,00	10.000,00	-22.058,59
Abschreibungen	127.200,00	156.700,00	99.995,77
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	51.500,00	0,00	39.763,25
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Gewinne/Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	120.000,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	184.000,00	166.700,00	237.700,43
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	103.000,00	95.000,00	192.591,33
Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.100,00	28.000,00	6.331,88
Netto-Investitionen	170.100,00	123.000,00	198.923,21
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	13.900,00	14.200,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	38.777,22
Bestandsübertrag	0,00	29.500,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	184.000,00	166.700,00	237.700,43

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2021 - 2025

Bauhof/Gärtnerteil der Stadt Herzberg am Harz - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
	2021	2022	2023	2024	2025
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	1.727.200,00	1.768.300,00	1.780.800,00	1.817.000,00	1.854.000,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	1.730.200,00	1.769.300,00	1.781.800,00	1.818.000,00	1.855.000,00
Material/Fremdleistungen	112.600,00	150.300,00	133.300,00	136.000,00	142.000,00
Personalkosten	1.132.000,00	1.139.600,00	1.179.500,00	1.205.000,00	1.229.500,00
Abschreibungen	156.700,00	127.200,00	128.000,00	128.800,00	127.800,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	304.200,00	331.900,00	331.500,00	338.500,00	345.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	8.800,00	9.100,00	8.800,00	8.500,00	8.200,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Summe Aufwendungen	1.720.200,00	1.764.000,00	1.787.000,00	1.822.700,00	1.858.400,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	10.000,00	5.300,00	-5.200,00	-4.700,00	-3.400,00
Vermögensplan					
Jahresergebnis	10.000,00	5.300,00	-5.200,00	-4.700,00	-3.400,00
Abschreibungen	156.700,00	127.200,00	128.000,00	128.800,00	127.800,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	51.500,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	166.700,00	184.000,00	122.800,00	124.100,00	124.400,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	95.000,00	103.000,00	0,00	80.000,00	25.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.000,00	67.100,00	6.200,00	6.000,00	10.000,00
Netto-Investitionen	123.000,00	170.100,00	6.200,00	86.000,00	35.000,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	14.200,00	13.900,00	14.200,00	14.800,00	14.800,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	29.500,00	0,00	102.400,00	23.300,00	74.600,00
Benötigte Mittel insgesamt	166.700,00	184.000,00	122.800,00	124.100,00	124.400,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 (vorläufig)

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.422.652,00	1.528.729,13
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		27.331,25	1.080,00
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		115.943,44	118.590,86
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	47.335,79		61.783,49
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	68.607,65		56.807,37
5. Personalaufwand		989.543,78	999.675,26
a) Löhne und Gehälter	772.679,30		778.912,08
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	216.864,48		220.763,18
6. Abschreibungen		99.995,77	82.329,12
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		263.953,81	229.832,80
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1,04	0,96
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-19.454,59	99.380,13
11. Sonstige Steuern		2.604,00	5.952,00
12. Jahresfehlbetrag		-22.058,59	93.428,13

7.6 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro	Passiva	2020 Euro vorläufig	2019 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Stammkapital</i>	208.064,24	208.064,24
1. Software	0,00	0,00	<i>II. Gewinn</i>		
<i>II. Sachanlagen</i>			2. Ergebnisvortrag	5.640,31	-87.787,82
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	80.542,38	88.379,22	3. Jahresergebnis	-22.058,59	93.428,13
2. Fuhrpark	363.175,29	247.160,13		-16.418,28	5.640,31
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.663,64	36.914,52		191.645,96	213.704,55
4. Anlagen im Bau	0,00	0,00	B. Wertberichtigungen	0,00	0,00
	<u>471.381,31</u>	<u>372.453,87</u>	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Sonstige Rückstellungen	62.500,00	57.600,00
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			D. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	117.836,66	69.945,80	1. gegenüber Kreditinstituten	120.000,00	0,00
2. Forderungen an die Gemeinde Kassenbestand	0,00	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	63.081,80	58.868,16
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	153.386,04	113.622,79
	<u>117.836,66</u>	<u>69.945,80</u>		336.467,84	172.490,95
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.395,83	1.395,83	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	<u>590.613,80</u>	<u>443.795,50</u>	Summe Passiva	<u>590.613,80</u>	<u>443.795,50</u>