



Wirtschaftspläne der städtischen Betriebe 2023/2024



Städtische Betriebe Herzberg am Harz

Wasserwerk
Stadtentwässerung
Stadtreinigung
Friedhöfe Pöhlde/Sieber
Bauhof/Gärtnerei

WIRTSCHAFTSPLÄNE

DER STÄDTISCHEN BETRIEBE DER STADT HERZBERG AM HARZ

FÜR DIE GESCHÄFTSJAHRE 2023 UND 2024
(jeweils 01.01. - 31.12.)

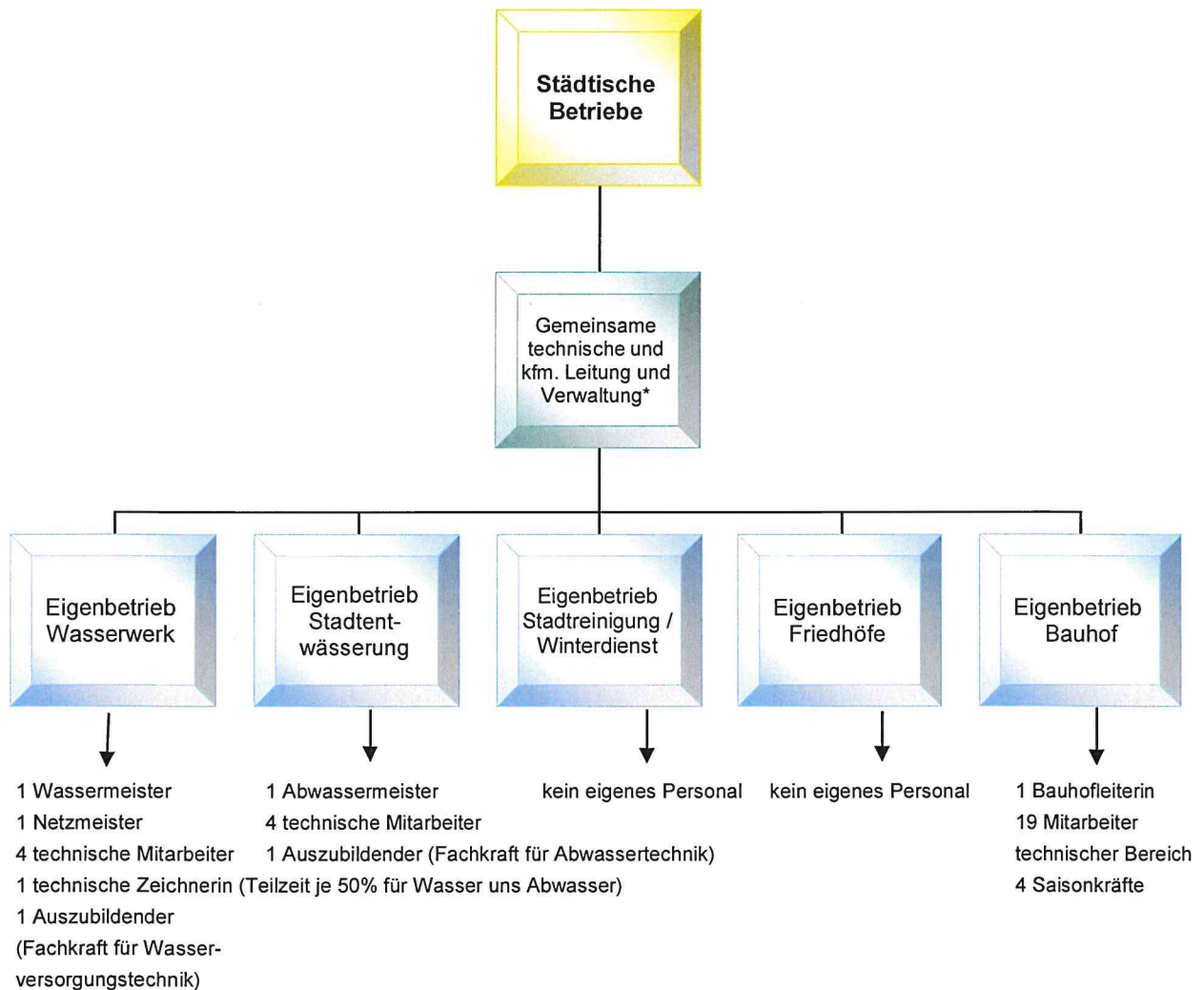
Inhaltsverzeichnis

	Seite
1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	3
1.1 Städtische Betriebe allgemein	3-4
1.2 Organisation/Betriebsausschuss	5
2 Stellenplan Städtische Betriebe	6-8
3 Wirtschaftspläne Wasserwerk 2023 und 2024	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 zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	17
3.2.1 Erfolgspläne	17-18
3.2.2 Vermögenspläne	18
3.3 Erfolgspläne 2023 und 2024	19
3.4 Vermögenspläne 2023 und 2024	20
3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2027	21
3.6 Investitionen 2023 bis 2027	22
3.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2021	23
3.8 Bilanz 2021	24
4 Wirtschaftspläne Stadtentwässerung 2023 und 2024	25
4.1 Vorbericht Stadtentwässerung	25-26
4.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	26
4.2.1 Erfolgspläne	26-27
4.2.2 Vermögenspläne	28
4.3 Erfolgspläne 2023 und 2024	29
4.4 Vermögenspläne 2023 und 2024	30
4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2027	31
4.6 Investitionen 2023 bis 2027	32
4.7 Gewinn- und Verlustrechnung 2021	33
4.8 Bilanz 2021	34
5 Wirtschaftspläne Stadtreinigung 2023 und 2024	35
5.1 Vorbericht Stadtreinigung	35
5.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	35
5.2.1 Erfolgspläne	35-36
5.2.2 Vermögenspläne	36
5.3 Erfolgspläne 2023 und 2024	37
5.4 Vermögenspläne 2023 und 2024	38
5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2027	39
5.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2021	40
5.7 Bilanz 2021	41
6 Wirtschaftspläne Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2023 und 2024	42
6.1 Vorbericht Bestattungswesen Pöhlde/Sieber	42
6.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	42-43
6.3 Erfolgspläne 2023 und 2024	44
6.4 Vermögenspläne 2023 und 2024	45
6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2027	46
6.6 Gewinn- und Verlustrechnung 2021	47
6.7 Bilanz 2021	48
7 Wirtschaftspläne Bauhof/Gärtnerei 2023 und 2024	49
7.1 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024	49
7.1.1 Erfolgspläne	49-50
7.1.2 Vermögenspläne	50
7.2 Erfolgspläne 2023 und 2024	51
7.3 Vermögenspläne 2023 und 2024	52
7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2023	53
7.5 Gewinn- und Verlustrechnung 2021	54
7.6 Bilanz 2021	55

1 Vorbericht zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

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.

Der Wirtschaftsplan umfasst eine Planungsperiode von zwei Jahren. Dadurch soll eine bessere Abwicklung von Investitionen ermöglicht und der Planungsaufwand insgesamt reduziert werden.

Der Stellenplan 2023/24 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, 19.08.2022

1.2 Organisation/Betriebsausschuss

Betriebsausschussmitglieder:

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 2024	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2023	Zahl der Stellen in 2022 davon am 30.06.2022			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	0,3	-	x	x	x	x	x	
<u>Teil B:</u>	<u>Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind</u>	<u>TVöD</u>											Freistellungsphase Altersteilzeit in 2022, entfällt 2023 Nachfolge für lfd. Nr. 4 Personelle Aufstockung im Rahmen der Splittung der Abwassergebühren, ggf. stundenweise
2	Stellv. Betriebsleiter	11	1	1	1	1	-	x	x	x	x	x	
3	Dipl.-Ing.	11	1	1	1	1	-	x	x				
4	Verw.-Angest.	5	0	0	0,56	0,56	-	x					
5	Verw.-Angest.	7	0,7	0,7	0,7	0,7	-	x					
6	Bürokauffrau	7	1	1	1	1	-	x	x	x	x	x	
7	Bürokauffrau	6	0,5	0,5	0,5	0,5	-	x	x	x	x	x	
8	Fachkraft für Büromanagement	6	0,5	0,5	0,5	0	0,5		x				
9	Techn. Zeichn.	5	0,77	0,77	0,77	0,77	-	x	x				
Zwischensumme			5,47	5,47	6,03	5,53	0,5						

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2024	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2023	Zahl der Stellen in 2022 davon am 30.06.2022			Erläuterungen
					insges.	tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
	<u>Wasserwerk</u>	<u>TVöD</u>						
10	Wassermeister	9a	1	1	1	1	-	
11	Netzmeister	9a	1	1	1	1	-	
12	Wasserversorger/in	6	4	4	4	4	-	
	<u>Stadtentwässerung</u>							
13	Abwassermeister	9a	1	1	1	1	-	
14	Entsorger/in	7	1	1	1	1	-	
15	Entsorger/in	6	3	3	3	3	-	
	<u>Bauhof/Gärtnerei</u>							
16	Verw.-Angest., Bauhofleiterin	9a	1	1	1	1	-	
17	Facharbeiter/in	6	3	3	3	2,77	0,23	Vorarbeiterzulagen
18	Facharbeiter/in	5	11,36	11,36	11,36	11,01	0,35	1 Stelle 50% Schulhausmeister, 1Stelle seit 2022 in Pos. 17 1 Stelle Freistellungsphase Altersteilzeit
19	Arbeiter/in	4	4	4	4	4	-	
20	Arbeiter/in	3	3	3	4	3	1	davon 2 Saisonkräfte
Beschäftigte insgesamt			38,83	38,83	40,39	38,31	2,08	

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit												
Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2024	Zahl der Stellen im Haush. Jahr 2023	Zahl der Stellen in 2022		Wasserwerk	Stadtentwässerung	Stadtreinigung	Friedhöfe	Bauhof/Gärtnerei	Erläuterungen
					insges.	davon tatsächl. besetzt am 01.10.2022						
1	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Wasserversorgungstechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	0	x					
2	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft Abwassertechnik	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	0		x				
3	Auszubildende/r für den Beruf Fachkraft für Büromanagement	Ausbildungs- vergütung	1	1	1	0	x	x	x	x	x	
insgesamt			3	3	3	0						

3 Wirtschaftspläne Wasserwerk 2023 und 2024

3.1 Vorbericht Wasserwerk

3.1.1 Technischer Stand

Kernstadt Herzberg

Die Versorgung erfolgt aus den Wassergewinnungsanlagen "Nonnenwiese", "Brunnen I und IV / Pöhlder Becken". As dem Quellbereich "Borngrund" werden nur noch Viehweiden versorgt. Die Versorgung der Wochenendhäuser wurde wegen nicht wirtschaftlich reparabler erheblicher Schäden an der Versorgungsleitung im August 2022 eingestellt.

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	230 m ³
- Amtmannsberg	1.000 m ³
Gesamt	2.630 m³
	davon 2.230 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 und 2021 erfolgte die Erneuerung des Pumpwerks Heuer, bei der zur Verbesserung des Zugangs für das Personal aus sicherheitstechnischen Gründen das Speichervolumen um 120 m³ reduziert werden musste.

Ortschaft Scharzfeld

Auch hier sind wegen der unterschiedlichen Höhenlagen zwei Versorgungszonen eingerichtet:

- a) Hochbehälter Schulberg (Versorgung aus Quellen und Brunnen Bremketal)
- b) Hasenwinkel (Versorgung aus Goldbornquelle)
 - 1 Tiefbrunnen als Reserve (nur noch Notversorgung); 1 Tiefbrunnen an Stadt für Freibad abgegeben, Schneiquellen (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 im Hochbehälter Hasenwinkel und in der Trinkwasseraufbereitungsanlage Bremketal.

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, den Stadtwerken 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.

Im Herbst 2022 wird die Versorgungsanlage eine Ultrafiltrationsanlage erhalten.

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, Kiesfeldfiltration 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 komplette Erneuerung des Quellwassersammelschachtes.

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 seit 2007 als Koordinator.

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

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

In 2020 wurde mit der Einrichtung eines Prozessleitsystems für die Steuerzentrale in der Juesholzstraße begonnen. Dieses wird kontinuierlich fortgesetzt.

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 2021 ein jährlicher Rückgang der Verbrauchsmengen von etwa 1% angenommen wird.

In 2023 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 106.100,-- € und in 2024 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 170.200,-- € erwartet.

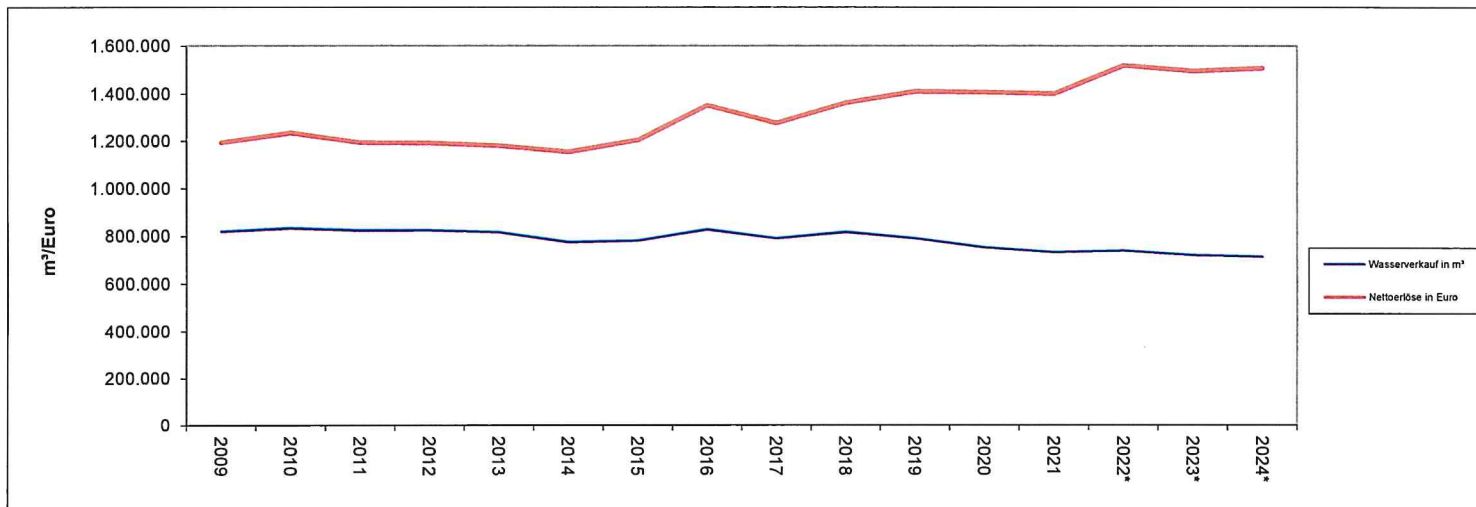
Für die Gesamtinvestitionen sowie den Kapitaldienst stehen inklusive Abschreibungen und Entnahmen aus Rücklagen für 2023 758.400,-- € und für 2024 208.900,-- € zur Verfügung.

Für Nettoinvestitionen sind in 2023 717.000,-- €, in 2024 186.200,-- €, in 2025 160.900,-- €, in 2026 252.000,-- € und in 2027 162.000,-- € vorgesehen.

3.1.3 Statistische Angaben

3.1.3.1 Wasserverkauf/Erlöse

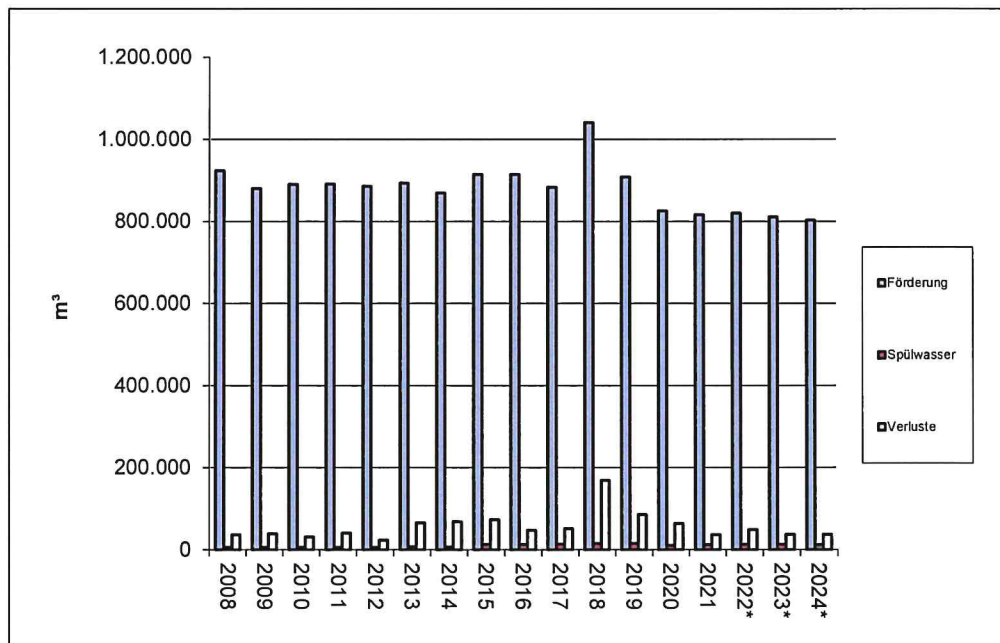
Jahr	Gesamt	Verkäufe in m³							Nettoerlöse in €
		Herzberg	davon an Industrie	Scharzfeld	Pöhlde	Sieber	Lonau	Abgabe an Hattorf	
2009	817.661	494.618	16.359	72.820	88.828	27.323	12.833	121.239	1.193.152
2010	831.034	519.230	18.696	73.851	87.554	25.009	12.913	112.477	1.234.295
2011	821.826	502.865	17.886	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	731.881	470.256	12.452	70.061	87.661	19.544	12.097	72.262	1.400.183
2022*	737.600	469.000	11.700	69.000	84.800	20.000	11.800	83.000	1.519.200
2023*	718.800	462.800	12.200	69.000	85.000	18.000	11.700	72.300	1.495.200
2024*	712.600	458.000	12.100	68.500	84.500	17.900	11.400	72.300	1.508.000



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	815.733	12.300	36.688	4,50%
2022*	820.000	13.500	49.000	5,98%
2023*	811.000	13.000	37.000	4,56%
2024*	803.000	12.500	37.000	4,61%

* 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 Pöhlde	a) 28.02.2051 b) Gutachten 2018	Bewilligung vom 16.02.2021	750.000	Pöhlde und Herzberg	Landkreis Göttingen Az.: 70 21 / 70016 - 18	80
Tiefbrunnen III und IV Pöhlde						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
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	2.180	800	500	400	300	4.180
Rohrnetz-km	81,124	19,733	20,159	6,219	5,316	132,551
Anzahl Anschlüsse	2.829	533	719	253	158	4.492
Wasserzähler im Netz	3.025	588	782	264	161	4.820
Schieber im Netz	524	163	127	30	16	860
Hydranten im Netz	446	76	92	49	20	683
Einwohner 31.12.2021	9.424	1.666	2.076	556	333	14.055

3.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

3.2.1 Erfolgspläne

Die Aufwendungen für Material und Fremdleistungen werden 2023 und 2024 gegenüber 2022 deutlich höher angesetzt, da insbesondere bei den Energiekosten mit überdurchschnittlich hohen Preissteigerungen zu rechnen ist. Auch die allgemeine Inflationsrate liegt derzeit über dem Niveau der Vorjahre.

In der Personalkostenplanung ist die zu erwartende tarifliche Entwicklung berücksichtigt worden.

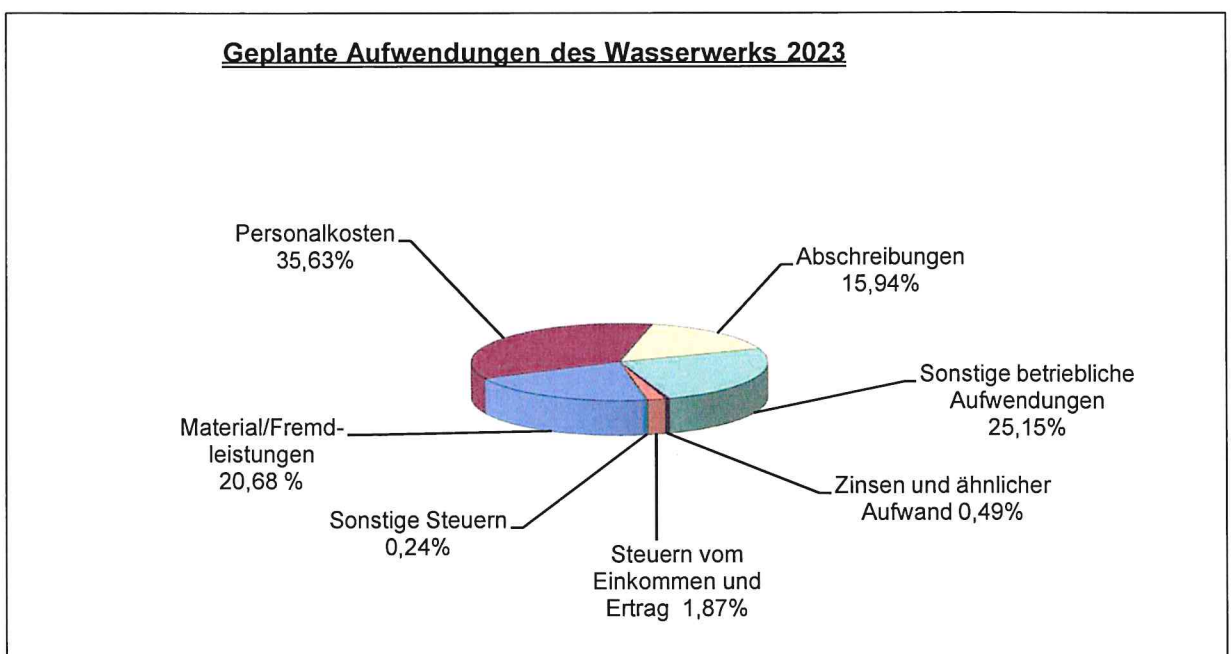
Die Abschreibungen ergeben sich aus Abschreibungen des Altbestandes an Anlagevermögen sowie aus den geplanten Investitionen und sind daher ebenfalls höher angesetzt als in 2022.

Bei den übrigen betrieblichen Aufwendungen wird für die beiden Planungsjahre mit einer geringeren Konzessionsabgabe gerechnet, da sich die Umsatzerlöse aufgrund des Verbrauchsrückgangs ebenfalls reduzieren werden. Weiterhin führt auch hier die allgemeine Preissteigerung zu Mehrkosten.

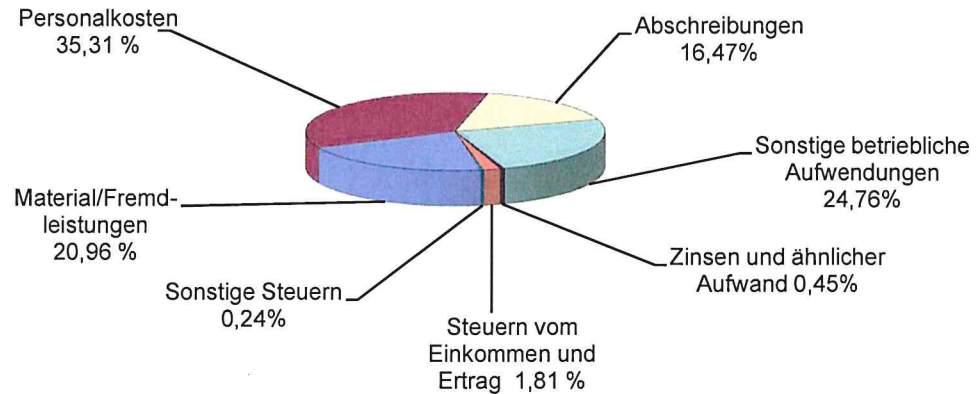
Die Umsatzerlöse wurden auf der Preisbasis von 1,69 €/m³ und die Grundgebühren bei einem Zähler der Größe bis 5 m³/h von 5,50 € monatlich bei der Annahme eines Absatzes von rund 646.500 m³ in 2023 und 640.000 m³ in 2024 berechnet. Der Wasserverbrauch ist auch künftig rückläufig, wobei ein Rückgang um 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 derzeit bei rund 72.000 m³ jährlich.

Die übrigen betrieblichen Erträge übersteigen wegen der höheren Verwaltungskostenleistungen an die anderen Eigenbetriebe die Vorjahresplanung.



Geplante Aufwendungen des Wasserwerks 2024



3.2.2 Vermögenspläne

Die Investitionen in den Jahren 2023 und 2024 betreffen hauptsächlich die Erneuerung von E-Technik in verschiedenen Gewinnungs-, Förderungs- und Aufbereitungsanlagen, eine Ultrafiltrationsanlage für Lonau, und die Erschließung des Neubaugebietes Heuer-West. 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 Erfolgspläne 2023 und 2024

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz	Erfogsplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
- Erfolgsplan -				
Umsatzerlöse	1.487.500,00	1.508.500,00	1.522.300,00	1.405.491,91
Wasserverkauf an Haushalte und Kleingewerbe JVA	1.058.300,00	1.069.000,00	1.083.600,00	962.462,83
Grundgebühren JVA	327.500,00	327.500,00	326.200,00	327.468,60
Wassergeldabschläge JVA	0,00	0,00	0,00	22.543,15
Wasserverkauf Abgrenzung JVA	0,00	0,00	0,00	-2.918,11
Wasserverkauf Grossabnehmer	20.400,00	20.600,00	19.500,00	19.088,68
Grundgebühren Grossabnehmer	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.650,00
Wasserverkauf Einzelkunden	400,00	500,00	1.600,00	560,95
Grundgebühren Einzelkunden	100,00	100,00	0,00	0,00
Wasserbereitstellungsgebühr	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.751,00
Wasserverkauf an die Samtgemeinde Hattorf	73.000,00	73.000,00	83.800,00	66.576,38
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	3.300,00	13.300,00	3.100,00	5.308,43
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	600,00
Aktiviertete Eigenleistungen	29.100,00	29.100,00	29.700,00	24.382,83
Andere betriebliche Erträge	143.100,00	142.600,00	122.600,00	138.971,40
Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	42,01
Erträge aus Leistungen an Dritte	36.700,00	36.200,00	34.800,00	29.934,57
Erträge aus Leistungen an die Stadt	2.300,00	2.300,00	1.400,00	2.353,32
Erträge aus Leistungen an andere städtische Betr.	800,00	800,00	500,00	1.767,45
Hydrantenkostenpauschale	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.782,30
Standrohrmieten	1.500,00	1.500,00	1.200,00	1.245,60
Verwaltungsgebühren	300,00	300,00	300,00	270,00
Verwaltungskostenanteile städtische Betriebe	83.000,00	83.000,00	66.100,00	83.748,40
Mahngebühren	3.500,00	3.500,00	3.700,00	2.809,50
Schadenersatzleistungen	100,00	100,00	100,00	804,88
Steuererstattungen	400,00	400,00	0,00	1.508,72
Ertr. aus der Aufl. von Rechnungsabgrenzungsposten	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.704,65
Material/Fremdleistungen	383.400,00	369.500,00	324.900,00	301.744,75
Strombezug Produktion	152.100,00	146.600,00	112.100,00	107.178,35
Treibstoffverbrauch	8.200,00	7.900,00	5.500,00	5.956,81
Dieserverbrauch Notstromaggregat	0,00	0,00	0,00	2,83
Verbrauch Filtermaterial	1.000,00	1.000,00	900,00	1.338,64
Bau- und Installationsmaterial - Lagerentnahmen	23.900,00	23.000,00	25.000,00	15.028,17
Bau- und Installationsmaterial - Direktverbrauch	2.400,00	2.300,00	2.200,00	1.736,19
Kleinwerkzeuge	2.700,00	2.600,00	3.100,00	1.697,42
Ersatzteile	8.000,00	7.700,00	9.900,00	7.502,82
Sonstige Verbrauchsmaterialien	21.800,00	21.000,00	18.100,00	14.644,85
Hauswasserzähler	15.700,00	15.100,00	16.500,00	23.194,08
Instandhaltung/Instandsetzung	119.500,00	115.200,00	108.600,00	100.098,39
Wasseranalysen	28.100,00	27.100,00	23.000,00	22.450,40
Inventur-Differenzen, AfA Vorräte etc.	0,00	0,00	0,00	915,80
Personalkosten	646.100,00	636.500,00	606.600,00	566.801,68
Löhne	376.000,00	370.400,00	353.300,00	311.499,22
Aushilfslöhne	2.900,00	2.900,00	2.200,00	2.771,05
Gehälter	110.100,00	108.500,00	103.500,00	112.951,11
Beamtenbezüge	12.300,00	12.100,00	11.500,00	11.320,96
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	78.600,00	77.400,00	73.800,00	67.896,01
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	22.500,00	22.200,00	21.200,00	23.999,59
Beiträge zur Versorgungskasse	7.400,00	7.300,00	7.000,00	3.598,66
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.800,00	4.700,00	4.500,00	4.396,34
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	24.700,00	24.300,00	23.200,00	20.733,04
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	6.700,00	6.600,00	6.300,00	7.635,70
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	100,00	0,00
Abschreibungen	301.400,00	284.700,00	237.800,00	227.032,32
Sonstige betriebliche Aufwendungen	453.100,00	449.200,00	446.600,00	425.572,63
Verluste aus Anlagenabgang	100,00	100,00	100,00	0,00
Einstellungen in Wertberichtigungen aus Forderungen	200,00	200,00	200,00	323,17
Konzessionsabgabe	118.400,00	119.300,00	126.800,00	114.856,17
Mieten und Pachten	900,00	900,00	0,00	0,00
Nebenkosten	7.100,00	6.800,00	5.600,00	5.610,85
Beiträge zu Verbänden etc.	3.200,00	3.100,00	3.000,00	2.845,44
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	1.300,00	1.300,00	600,00	2.283,51
Wasserförderabgabe	120.800,00	122.000,00	122.600,00	122.350,65
Zusatzberatung Landwirtschaft	3.900,00	3.800,00	4.200,00	3.100,51
Mieten und Kosten für die EDV	65.300,00	62.900,00	60.000,00	52.932,30
Versicherungsbeiträge	15.100,00	14.600,00	14.200,00	13.995,50
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	4.200,00	4.000,00	4.100,00	3.383,87
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	14.200,00	13.700,00	13.500,00	11.737,07
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	1.000,00	1.000,00	600,00	2.131,67
Reisekosten	1.000,00	1.000,00	500,00	1.112,90
Bewirtungskosten	100,00	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	7.900,00	7.600,00	6.600,00	8.814,23
Fremdreparaturen	1.100,00	1.100,00	1.400,00	809,76
Entsorgungskosten	100,00	100,00	300,00	-1.501,22
Sonstige Fremdleistungen	4.700,00	4.500,00	5.300,00	2.991,40
Verwaltungskostenersatzung an die Stadt	72.800,00	71.700,00	67.300,00	69.399,65
Arbeitskleidung	2.400,00	2.300,00	2.500,00	2.126,51
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	600,00	600,00	800,00	445,06
Fort- und Weiterbildung	6.200,00	6.000,00	5.700,00	5.783,20
Sonstige Aufwendungen	500,00	500,00	600,00	40,43
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	6,25
Zinsen und ähnlicher Aufwand	8.300,00	8.700,00	9.800,00	10.463,94
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-132.600,00	-68.400,00	48.900,00	37.837,07
Steuern vom Einkommen und Ertrag	33.200,00	33.400,00	8.600,00	8.545,14
Sonstige Steuern	4.400,00	4.300,00	4.100,00	3.994,81
Jahresergebnis	-170.200,00	-106.100,00	36.200,00	25.297,12

3.4 Vermögenspläne 2023 und 2024

<i>Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz</i> - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Jahresergebnis	-170.200,00	-106.100,00	36.200,00	25.297,12
Abschreibungen	301.400,00	284.700,00	237.800,00	227.032,34
Entnahmen aus Rücklagen	77.700,00	558.800,00	353.400,00	244.650,52
Baukostenzuschüsse	0,00	21.000,00	0,00	1.426,43
Veränderungen Aktiva/Passiva, Einzahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	44.841,19
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	208.900,00	758.400,00	627.400,00	543.247,60
Wasserrechte, Konzessionen, immat. Wirtsch.güter	0,00	0,00	0,00	81.916,49
Grundstücke und Bauten	30.000,00	30.000,00	40.000,00	0,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Aufber.anlagen	0,00	275.000,00	125.000,00	288.920,86
Speicheranlagen	0,00	0,00	150.000,00	105.865,53
Ortsnetzleitungen	115.000,00	245.000,00	180.000,00	19.550,65
Transportleitungen/Steueranlagen	0,00	0,00	50.000,00	0,00
Hausanschlüsse	10.000,00	150.000,00	10.000,00	12.707,45
Messeinrichtungen	7.000,00	7.000,00	7.000,00	2.997,62
Fahrzeuge	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.200,00	10.000,00	10.000,00	11.328,38
Netto-Investitionen	186.200,00	717.000,00	592.000,00	523.286,98
Ertragszuschüsse	3.300,00	13.300,00	3.100,00	3.882,00
Darlehenstilgungen	19.400,00	28.100,00	32.300,00	16.078,62
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	208.900,00	758.400,00	627.400,00	543.247,60

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

3.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2027

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz							
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erfolgsplan							
Umsatzerlöse		1.522.300,00	1.508.500,00	1.487.500,00	1.472.000,00	1.455.000,00	1.440.000,00
Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen		29.700,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00
Andere betriebliche Erträge		122.600,00	142.600,00	143.100,00	144.600,00	147.000,00	149.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		1.674.600,00	1.680.200,00	1.659.700,00	1.645.700,00	1.631.100,00	1.618.100,00
Material/Fremdleistungen		324.900,00	369.500,00	383.400,00	394.100,00	406.800,00	421.800,00
Personalkosten		606.600,00	636.500,00	646.100,00	668.200,00	691.000,00	714.600,00
Abschreibungen		237.800,00	284.700,00	301.400,00	311.600,00	311.600,00	311.600,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		446.600,00	449.200,00	453.100,00	468.000,00	484.000,00	500.500,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		9.800,00	8.700,00	8.300,00	9.800,00	17.500,00	24.600,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag		8.600,00	33.400,00	33.200,00	33.000,00	30.000,00	30.000,00
Sonstige Steuern		4.100,00	4.300,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Summe Aufwendungen		1.638.400,00	1.786.300,00	1.829.900,00	1.889.100,00	1.945.300,00	2.007.500,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		36.200,00	-106.100,00	-170.200,00	-243.400,00	-314.200,00	-389.400,00
Vermögensplan							
Jahresergebnis		36.200,00	-106.100,00	-170.200,00	-243.400,00	-314.200,00	-389.400,00
Abschreibungen		237.800,00	284.700,00	301.400,00	311.600,00	311.600,00	311.600,00
Entnahmen aus Rücklagen		353.400,00	558.800,00	77.700,00	57.300,00	2.000,00	6.500,00
Baukostenzuschüsse		0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Anlagenabgang/Aktiv-Passiv-Änderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahme		0,00	0,00	0,00	55.000,00	275.000,00	255.000,00
Verfügbare Mittel insgesamt		627.400,00	758.400,00	208.900,00	180.500,00	274.400,00	183.700,00
Wasserrechte, Konzessionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke und Bauten		40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Wassergewinnungs-, Förderungs- u. Aufber.anlagen		125.000,00	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Speicheranlagen		150.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
Ortsnetzleitungen		180.000,00	245.000,00	115.000,00	100.000,00	55.000,00	100.000,00
Transportleitungen/Steueranlagen		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausanschlüsse		10.000,00	150.000,00	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	7.000,00
Fahrzeuge		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.000,00	10.000,00	4.200,00	13.900,00	10.000,00	15.000,00
Netto-Investitionen		592.000,00	717.000,00	186.200,00	160.900,00	252.000,00	162.000,00
Ertragszuschüsse		3.100,00	13.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00
Darlehensstilgungen		32.300,00	28.100,00	19.400,00	16.300,00	19.100,00	21.700,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		627.400,00	758.400,00	208.900,00	180.500,00	274.400,00	183.700,00

3.6 Investitionen 2023 bis 2027

	2023	2024	2025	2026	2027
1. Grundstücke und Bauten	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Sanierung Betriebsgebäude Juesholzstraße 2A	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
2. Speicheranlagen	- €	- €	- €	120.000,00 €	- €
a) Sanierung Hochbehälter Am Heuer inkl. E-Technik und Außenanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
b) Sanierung eines Hochbehälters	- €	- €	- €	120.000,00 €	- €
3. Gewinnungs,- Förderungs- und Aufbereitungsanlagen	275.000,00 €	- €	- €	- €	- €
a) Erneuerung E-Technik diverse Gewinnungsanlagen	200.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) Ultrafiltrationsanlage für Sieber	- €	- €	- €	- €	- €
c) Ultrafiltrationsanlage für Lonau	75.000,00 €	- €	- €	- €	- €
4. Ortsnetzleitungen	245.000,00 €	115.000,00 €	100.000,00 €	55.000,00 €	100.000,00 €
c) Erneuerung Hinterstraße	- €	- €	- €	- €	- €
b) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €
c) Heuer-West	190.000,00 €	- €	- €	- €	- €
d) bei Bedarf	55.000,00 €	115.000,00 €	100.000,00 €	55.000,00 €	100.000,00 €
6. Hausanschlüsse	150.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
a) Heuer-West	140.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) 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 €	- €
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	4.200,00 €	13.900,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
Ersatz Maschinen, Geräte, EDV nach Bedarf	10.000,00 €	4.200,00 €	13.900,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	717.000,00 €	186.200,00 €	160.900,00 €	252.000,00 €	162.000,00 €

3.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.405.491,91	1.416.294,26
2. Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		600,00	-400,00
3. Aktivierte Eigenleistungen		24.382,83	32.485,08
4. Sonstige betriebliche Erträge		138.971,40	141.347,92
5. Materialaufwand/Fremdleistungen		301.744,75	274.837,47
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	179.195,96		181.010,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	122.548,79		93.826,59
6. Personalaufwand		566.801,68	574.228,67
a) Löhne und Gehälter	438.542,34		445.630,97
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	128.259,34		128.597,70
7. Abschreibungen		227.032,32	223.961,61
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		425.572,63	354.833,65
9. Zinsen und ähnliche Erträge		6,25	6,40
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		10.463,94	11.522,99
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		8.545,14	34.154,34
12. Sonstige Steuern		3.994,81	3.994,81
13. Jahresüberschuss		25.297,12	112.200,12

3.8 Bilanz zum 31.12.2020 (vorläufig)

Eigenbetrieb Wasserwerk der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro	Passiva	2021 Euro vorläufig	2020 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	153.275,95	49.993,92	<i>II. Gewinnvortrag</i>	1.848.736,52	1.736.536,40
<i>II. Sachanlagen</i>			<i>III. Jahresüberschuss</i>	25.297,12	112.200,12
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	649.678,73	677.563,86		<u>4.137.855,06</u>	<u>4.112.557,94</u>
2. Wassergewinnungsanlagen	1.137.375,00	264.542,91	B. Empfangene Ertragszuschüsse	16.293,00	20.175,00
3. Verteilungsanlagen	1.825.109,47	2.291.358,77	C. Rückstellungen		
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	76.557,17	88.934,66	1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>33.102,29</u>	<u>207.876,28</u>	2. sonstige Rückstellungen	<u>56.800,00</u>	<u>38.300,00</u>
	<u>3.721.822,66</u>	<u>3.530.276,48</u>		56.800,00	38.300,00
B. Umlaufvermögen			D. Verbindlichkeiten		
<i>I. Vorräte</i>			1. gegenüber Kreditinstituten	29.397,85	45.476,47
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	101.259,16	98.119,09	2. aus Lieferungen und Leistungen	657.987,65	585.184,03
2. Fertige Erzeugnisse	<u>3.300,00</u>	<u>2.700,00</u>	3. sonstige	<u>14.130,54</u>	<u>0,00</u>
	<u>104.559,16</u>	<u>100.819,09</u>		<u>701.516,04</u>	<u>630.660,50</u>
<i>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			E. Rechnungsabgrenzungsposten	3.399,01	5.103,66
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	75.226,53	72.036,00			
2. Forderungen an die Gemeinde	707.132,75	951.783,27			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>153.769,37</u>	<u>101.811,65</u>			
	<u>936.128,65</u>	<u>1.125.630,92</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	76,69	76,69			
Summe Aktiva	<u>4.915.863,11</u>	<u>4.806.797,10</u>	Summe Passiva	<u>4.915.863,11</u>	<u>4.806.797,10</u>

4 Wirtschaftspläne Stadtentwässerung 2023 und 2024

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 im Harz, 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.

Für die Wirtschaftspläne 2023 und 2024 ist mit erheblichen Preissteigerungen insbesondere bei den Energiekosten zu rechnen. Diese und die Investitionsmaßnahmen B243 und Heuer West führen zu einer Belastung.

Turnusmäßig wird zusammen mit diesen Wirtschaftsplänen eine Gebührenkalkulation vorgelegt, die eine Anhebung der Abwassergebühren um 0,43 €/m³ auf 3,89 €/m³ vorsieht.

Ferner soll noch in 2022 mit der Einführung der sogenannten gesplitteten Abwassergebühr mit Hilfe eines externen Unternehmens begonnen und ein entsprechender Auftrag erteilt werden.

4.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

4.2.1 Erfolgspläne

Der Aufwand für Material und Fremdleistungen wird die Vorjahresplanung deutlich überschreiten, da sich in diesem Bereich die stark steigenden Energiekosten auf den stromintensiven Klärbetrieb erheblich auswirken.

Die Personalkosten beruhen zum einen auf der tariflichen Entwicklung, ferner wurde für die Einführung der gesplitteten Abwassergebühr sowie für die sich daraus ergebenden künftigen Tätigkeiten eine zusätzliche Halbtagskraft eingeplant.

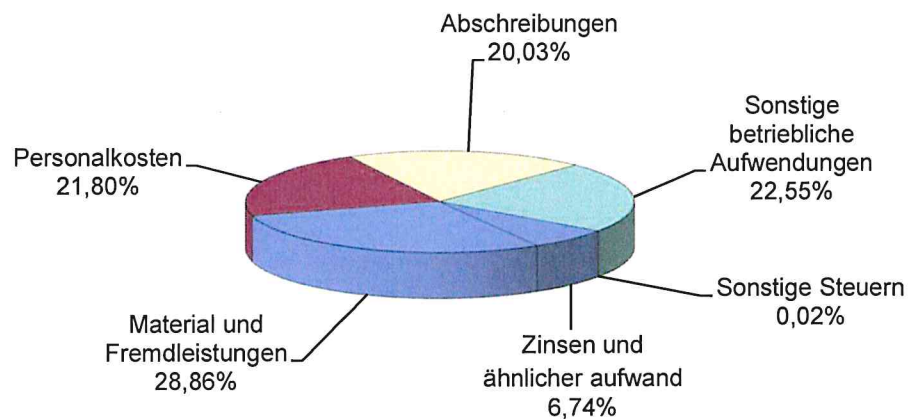
Die Abschreibungen ergeben sich aus den Investitionen unter Berücksichtigung des Altbestandes an Anlagevermögen.

Auch bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die erheblichen allgemeinen Preissteigerungen spürbar und führen zu deutlichen Mehrkosten.

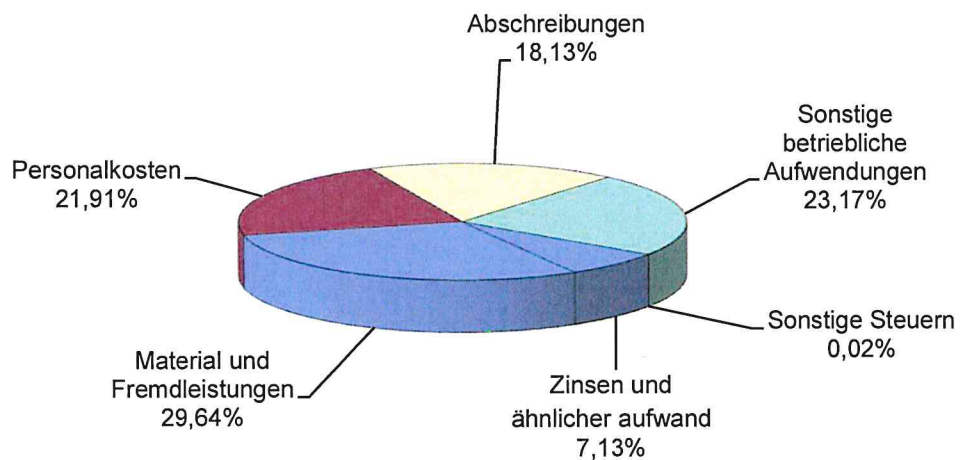
Für die investitionsbedingt zu erwartenden Darlehensaufnahmen wurden entsprechende Zinsaufwendungen veranschlagt.

Die Umsatzerlöse sind auf der Preisbasis nach der neuen Kalkulation von 3,89 €/m³ bei der Annahme einer Durchschnittsabwassermenge von rund 583.200 m³ in 2023 und 577.400 m³ in 2024 kalkuliert.

Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2023



Geplante Aufwendungen der Stadtentwässerung 2024



4.2.2 Vermögenspläne

Die Investitionen 2023 und 2024 betreffen weiterhin den Neubau einer Klärschlamm-lagerhalle, die Erneuerung von Kanälen und Hausanschlüssen im Rahmen der Sanierung der Ortsdurchfahrt Herzberg B243, die Erschließung des Neubaugebietes Heuer-West, bedarfsweise Sanierung von Kanälen 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 neu kalkulierten Abwassergebührensatzes und der geplanten Investitionen ist in 2023 eine Darlehensaufnahme in Höhe von 3.465.000,00 € erforderlich und in 2024 nochmals 715.000.00 €, um die Finanzierung sicherzustellen.

4.3 Erfolgspläne 2023 und 2024

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Umsatzerlöse	2.259.400,00	2.282.200,00	2.051.500,00	2.062.776,12
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	5.700,00	5.700,00	8.400,00	9.512,00
Abwassergebühren Haushalte und Kleingewerbe JVA	2.246.000,00	2.268.700,00	2.034.700,00	2.062.103,62
Abwassergebühren/Abschläge JVA	0,00	0,00	0,00	-13.286,00
Abwassergebühren Abgrenzung JVA	0,00	0,00	0,00	-3.476,28
Erstattung für die Abnahme von Fäkalien	7.700,00	7.800,00	8.400,00	7.922,78
Andere betriebliche Erträge	32.100,00	31.600,00	34.600,00	20.573,20
Erträge aus Leistungen an Dritte	3.700,00	3.600,00	3.200,00	4.166,95
Erträge aus Leistungen an die Stadt	26.700,00	26.300,00	29.900,00	15.133,25
Verwaltungsgebühren	1.700,00	1.700,00	1.500,00	1.260,00
Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	13,00
Material / Fremdleistungen	776.300,00	748.400,00	719.200,00	483.771,99
Strombezug Produktion	309.700,00	298.500,00	164.900,00	167.651,69
Produktionswasser	6.300,00	6.100,00	5.700,00	5.603,55
Gasverbrauch	9.200,00	8.900,00	6.200,00	1.436,89
Treibstoffverbrauch	5.500,00	5.300,00	3.100,00	2.150,74
Verbrauch Weiskalkhydrat	25.100,00	24.200,00	23.300,00	21.804,86
Verbrauch Eisenchlorid (PF)	12.200,00	11.800,00	10.900,00	9.959,35
Verbrauch Eisenchlorid (SEA)	8.900,00	8.600,00	8.300,00	8.636,11
Verbrauch Polymer / Nerolan / Flopam	6.700,00	6.500,00	5.700,00	5.584,08
Verbrauch Brenntasmeil / Essigsäure	2.400,00	2.300,00	0,00	2.080,53
Kleinwerkzeuge	800,00	800,00	800,00	724,78
Ersatzteile	46.200,00	44.500,00	37.900,00	49.406,53
Sonstige Verbrauchsmaterialien	13.700,00	13.200,00	13.900,00	7.578,90
Laborbedarf	17.400,00	16.800,00	15.900,00	12.954,75
Instandhaltung/Instandsetzung	260.700,00	251.300,00	379.200,00	138.448,68
Kanaluntersuchungen und Kanalreinigung	30.800,00	29.700,00	24.000,00	36.687,50
Bodenanalysen	10.300,00	9.900,00	9.900,00	5.268,85
Betreuung Klärschlammverwertung	4.400,00	4.200,00	3.800,00	3.467,48
Klärschlammanalysen	2.900,00	2.800,00	2.900,00	1.747,56
Gebühren Abwasseruntersuchungen	3.100,00	3.000,00	2.800,00	2.579,16
Personalkosten	573.800,00	565.400,00	512.700,00	458.254,67
Löhne	292.600,00	288.300,00	268.300,00	245.383,91
Gehälter	147.500,00	145.300,00	123.200,00	106.280,62
Beamtenbezüge	6.700,00	6.600,00	6.300,00	6.220,49
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	60.100,00	59.200,00	55.000,00	51.495,23
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	30.300,00	29.900,00	25.400,00	22.913,33
Beiträge zur Versorgungskasse	2.100,00	2.100,00	3.600,00	1.962,91
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	900,00	900,00	1.100,00	871,24
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	22.100,00	21.800,00	20.200,00	15.890,52
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	11.200,00	11.000,00	9.300,00	7.236,42
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	300,00	300,00	0,00
Abschreibungen	474.700,00	519.600,00	505.800,00	455.559,22
Sonstige betriebliche Aufwendungen	606.900,00	585.000,00	501.200,00	441.464,89
Verluste aus Anlagenabgang	1.000,00	1.000,00	1.200,00	0,00
Mieten und Pachten	600,00	600,00	700,00	481,08
Nebenkosten	6.700,00	6.500,00	5.900,00	6.076,47
Beiträge zu Verbänden etc.	600,00	600,00	600,00	555,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	100,00	100,00	100,00	1.509,00
Wasserförderabgabe	700,00	700,00	700,00	869,94
Mieten und Kosten für die EDV	10.900,00	10.500,00	5.000,00	2.872,07
Abwasserabgabe Stadt	48.400,00	46.600,00	38.900,00	44.415,00
Umlage Ortsnetz Scharzfeld	28.100,00	27.100,00	25.000,00	24.523,69
Allgemeiner Beitrag Scharzfeld	191.400,00	184.500,00	171.700,00	168.098,85
Umlage Abwasserverband Eller/Rhume	5.300,00	5.100,00	2.800,00	4.374,10
Umlage Samtgemeinde Hattorf	1.500,00	1.400,00	1.200,00	1.270,92
Versicherungsbeiträge	6.500,00	6.300,00	5.800,00	5.684,58
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	600,00	600,00	700,00	435,35
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	4.500,00	4.300,00	4.000,00	3.750,38
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	900,00	900,00	800,00	514,16
Bewertungskosten	100,00	100,00	100,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	8.300,00	8.000,00	7.400,00	7.375,00
Entsorgungskosten	300,00	300,00	400,00	673,37
Entsorgung Sieb- und Rechenrückstände	10.200,00	9.800,00	10.300,00	6.742,79
Klärschlammabfuhr	45.600,00	43.900,00	42.900,00	35.295,00
Abfuhr Fäkalien	8.400,00	8.100,00	7.600,00	5.300,39
Sonstige Fremdleistungen	4.600,00	4.400,00	4.900,00	474,65
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	83.400,00	80.400,00	79.900,00	75.343,09
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	45.100,00	43.500,00	33.400,00	40.726,20
Arbeitskleidung	3.400,00	3.300,00	3.000,00	2.304,56
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.600,00	1.500,00	1.500,00	356,20
Fort- und Weiterbildung	5.300,00	5.100,00	5.400,00	1.433,05
Sonstige Aufwendungen	82.700,00	79.700,00	39.200,00	10,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7,13
Zinsen und ähnlicher Aufwand	186.800,00	174.700,00	73.300,00	53.029,36
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-327.000,00	-279.300,00	-226.100,00	191.276,32
Sonstige Steuern	500,00	500,00	500,00	347,00
Jahresergebnis	-327.500,00	-279.800,00	-226.600,00	190.929,32

4.4 Vermögenspläne 2023 und 2024

<i>Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz</i> - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Jahresergebnis	-327.500,00	-279.800,00	-226.600,00	190.929,32
Abschreibungen	474.700,00	519.600,00	505.800,00	455.559,22
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	228.600,00	865.300,00	0,00
Kostenanteile Stadt RW-Kanal, Baukostenzuschüsse	0,00	53.300,00	0,00	187.181,39
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlung aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	715.000,00	3.465.000,00	1.320.000,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	862.200,00	3.986.700,00	2.464.500,00	833.669,93
Immaterielle Wirtschaftsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	20.000,00	20.000,00	0,00	27.697,07
Grundstücke mit Bauten	10.000,00	410.000,00	810.000,00	3.415,81
Fuhrpark	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	10.000,00	20.000,00	2.142,53
SW - Hausanschlüsse	5.000,00	353.000,00	99.000,00	0,00
RW - Hausanschlüsse	5.000,00	246.000,00	99.000,00	6.447,86
SW - Kanal	207.000,00	1.445.500,00	406.000,00	29.094,12
RW - Kanal	69.000,00	1.150.900,00	808.500,00	73.884,14
Kläranlagen	200.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Kanalkataster	18.000,00	80.000,00	20.000,00	0,00
Netto-Investitionen	559.000,00	3.750.400,00	2.282.500,00	142.681,53
Ertragszuschüsse	5.700,00	5.700,00	8.400,00	9.512,00
Darlehenstilgungen	294.100,00	230.600,00	173.600,00	194.684,46
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	3.400,00	0,00	0,00	276.611,27
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	210.180,67
Benötigte Mittel insgesamt	862.200,00	3.986.700,00	2.464.500,00	833.669,93

Die Positionen der Netto-Investitionen sind gegenseitig deckungsfähig.

4.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2027

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz						
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse	2.051.500,00	2.282.200,00	2.259.400,00	2.236.000,00	2.213.500,00	2.190.000,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	34.600,00	31.600,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	2.086.100,00	2.313.800,00	2.291.500,00	2.268.100,00	2.245.600,00	2.222.100,00
Material/Fremdleistungen	719.200,00	748.400,00	776.300,00	802.600,00	830.000,00	860.000,00
Personalkosten	512.700,00	565.400,00	573.800,00	593.400,00	613.700,00	634.700,00
Abschreibungen	505.800,00	519.600,00	474.700,00	469.700,00	464.700,00	459.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	501.200,00	585.000,00	606.900,00	627.600,00	649.000,00	672.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	73.300,00	174.700,00	186.800,00	199.400,00	199.500,00	215.500,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Summe Aufwendungen	2.312.700,00	2.593.600,00	2.619.000,00	2.693.200,00	2.757.400,00	2.842.400,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	-226.600,00	-279.800,00	-327.500,00	-425.100,00	-511.800,00	-620.300,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis	-226.600,00	-279.800,00	-327.500,00	-425.100,00	-511.800,00	-620.300,00
Abschreibungen	505.800,00	519.600,00	474.700,00	469.700,00	464.700,00	459.700,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	865.300,00	228.600,00	0,00	400,00	0,00	400,00
Kostenanteile Stadt RW-Kanal, Baukostenzuschüsse	0,00	53.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	1.320.000,00	3.465.000,00	715.000,00	755.000,00	570.000,00	690.000,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	2.464.500,00	3.986.700,00	862.200,00	800.000,00	522.900,00	529.800,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pumpwerke inkl. Druckleitungen	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Grundstücke mit Bauten	810.000,00	410.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Fuhrpark	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000,00	10.000,00	10.000,00	12.700,00	15.000,00	15.000,00
SW - Hausanschlüsse	99.000,00	353.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RW - Hausanschlüsse	99.000,00	246.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SW - Kanal	406.000,00	1.445.500,00	207.000,00	260.000,00	50.000,00	50.000,00
RW - Kanal	808.500,00	1.150.900,00	69.000,00	92.000,00	50.000,00	50.000,00
Kläranlagen	20.000,00	20.000,00	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Kanalkataster	20.000,00	80.000,00	18.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00
Netto-Investitionen	2.282.500,00	3.750.400,00	559.000,00	484.700,00	225.000,00	225.000,00
Ertragszuschüsse	8.400,00	5.700,00	5.700,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
Darlehensstilgungen	173.600,00	230.600,00	294.100,00	310.100,00	292.700,00	299.600,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	2.464.500,00	3.986.700,00	862.200,00	800.000,00	522.900,00	529.800,00

4.6 Investitionen 2023 bis 2027

	2023	2024	2025	2026	2027
1. Pumpwerke inkl. Druckleitungen (Pumpstation Aue)	20.000,00 €	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 €	20.000,00 €
2. Grundstücke mit Bauten nach Bedarf	410.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
a) Neubau Klärschlammagerhalle	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	10.000,00 €	10.000,00 €	12.700,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
5. Schmutzwasser-Hausanschlüsse	353.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
a) B243 OD Herzberg	141.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) Heuer-West	207.000,00 €	- €	- €	- €	- €
c) nach Bedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
6. Regenwasser-Hausanschlüsse nach Bedarf Hinterstraße = Aufwand	246.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
a) B243 OD Herzberg	141.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) Heuer-West	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
c) nach Bedarf	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
7. Schmutzwasserkanäle	1.445.500,00 €	207.000,00 €	260.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	181.500,00 €	157.000,00 €	210.000,00 €	- €	- €
b) B243 OD Herzberg	609.000,00 €	- €	- €	- €	- €
c) Sieber	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
d) Heuer-West	605.000,00 €	- €	- €	- €	- €
e) B243 OD Herzberg	- €	- €	- €	- €	- €
f) Hinter der Schule	- €	- €	- €	- €	- €
g) Erich-Kästner-Weg	- €	- €	- €	- €	- €
8. Regenwasserkanäle	1.150.900,00 €	69.000,00 €	92.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
a) Hubertusstraße, Lerchenstraße oder andere vergleichbare Straßen	81.900,00 €	69.000,00 €	92.000,00 €	- €	- €
b) Osthusenrichstr.	- €	- €	- €	- €	- €
c) Lerchenstr.	- €	- €	- €	- €	- €
b) B243 OD Herzberg	609.000,00 €	- €	- €	- €	- €
c) Hinterstraße	- €	- €	- €	- €	- €
d) Heuer-West	460.000,00 €	- €	- €	- €	- €
e) nach Bedarf	- €	- €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €
9. Kläranlagen	80.000,00 €	200.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
a) Annahmestelle Fäkalschlamm	80.000,00 €	- €	- €	- €	- €
b) nach Bedarf	- €	200.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
10. Kanalkataster	20.000,00 €	18.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
TV-Untersuchung Herzberg	20.000,00 €	18.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Vorgesehene Investitionssumme	3.750.400,00 €	559.000,00 €	484.700,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €

4.7 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		2.062.776,12	2.124.877,90
2. Sonstige betriebliche Erträge		20.573,20	14.573,15
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		483.771,99	391.076,08
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	295.572,76		275.266,94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	188.199,23		115.809,14
4. Personalaufwand		458.254,67	463.951,96
a) Löhne und Gehälter	357.885,02		363.735,07
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	100.369,65		100.216,89
5. Abschreibungen		455.559,22	462.936,12
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		441.464,89	429.887,28
7. Zinsen und ähnliche Erträge		7,13	0,31
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		53.029,36	62.142,99
9. Sonstige Steuern		347,00	455,00
10. Jahresüberschuss		190.929,32	329.001,93

4.8 Bilanz zum 31.12.2021 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtentwässerung der Stadt Herzberg am Harz

<u>Aktiva</u>	2021 Euro vorläufig	2020 Euro	<u>Passiva</u>	2021 Euro vorläufig	2020 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	14.114,14	22.524,84	<i>II. <u>Kapitalrücklage</u></i>	0,00	0,00
<i>II. <u>Sachanlagen</u></i>			<i>III. <u>Ergebnisvortrag</u></i>	500.276,47	171.274,54
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	1.837.701,14	1.971.605,22	<i>IV. <u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u></i>	190.929,32	329.001,93
2. technische Anlagen und Maschinen	10.260.296,39	9.714.998,74		10.917.043,41	10.726.114,09
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	134.804,86	163.395,08			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	172.188,66	1.046.640,39	B. Empfangene Ertragszuschüsse	47.668,00	57.180,00
	12.404.991,05	12.896.639,43	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Sonstige Rückstellungen	128.934,00	100.853,00
<i>I. <u>Vorräte</u></i>			D. Verbindlichkeiten		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.570,55	9.720,00	1. gegenüber Kreditinstituten	2.603.899,33	2.798.583,79
<i>II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u></i>			2. aus Lieferungen und Leistungen	183.574,25	233.874,65
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	285.494,82	104.353,86	3. Kassenkredit	0,00	0,00
2. Forderungen an die Gemeinde	1.177.628,22	901.016,95	4. sonstige	17.307,23	17.649,55
3. Sonstige Vermögensgegenstände	8.627,44	0,00		2.804.780,81	3.050.107,99
	1.471.750,48	1.005.370,81	E. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	13.898.426,22	13.934.255,08	Summe Passiva	13.898.426,22	13.934.255,08

5 Wirtschaftspläne Stadtreinigung 2023 und 2024

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 zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

5.2.1 Erfolgspläne

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.

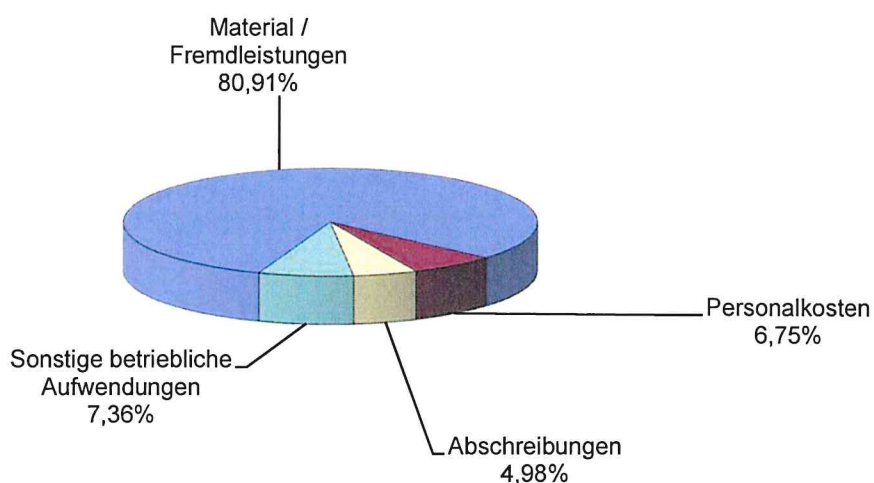
Für den Ort Sieber wird der Winterdienst weiterhin von einer Drittfirma ausgeführt

Bei den Kosten für Straßenreinigung und Papierkorbentleerung waren die entsprechenden Vereinbarungen mit der Straßenreinigungsfirma Grundlage für die Planung, wobei zum Anfang des Jahres 2022 eine Preissteigerung von ca. 11% eingetreten ist. Für 2023 und 2024 ist mit weiteren Preisanstiegen zu rechnen.

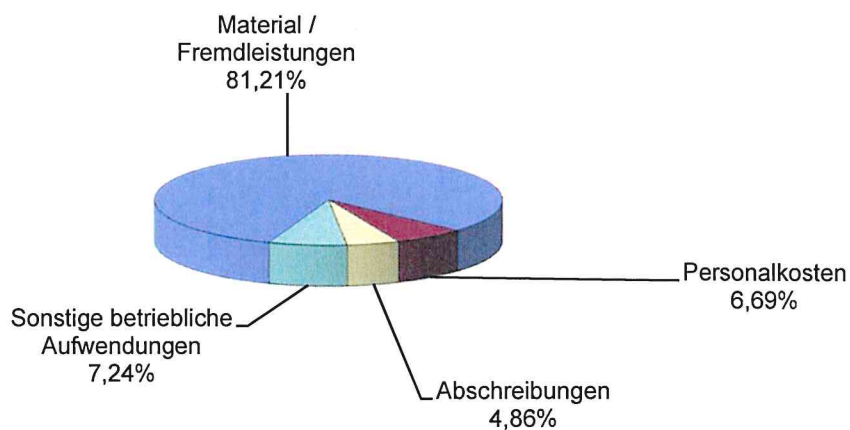
Die Personalkosten entwickeln sich entsprechend der Tarifbedingungen.

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

Geplante Aufwendungen der Stadtreinigung / Winterdienst 2023



Geplante Aufwendungen der Stadtreinigung / Winterdienst 2024



5.2.2 Vermögenspläne

In 2023 ist der bedarfsweise Ersatz von Winterdienstgeräten geplant, für 2024 sind keine Investitionen vorgesehen.

5.3 Erfolgspläne 2023 und 2024

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Umsatzerlöse	432.200,00	429.100,00	428.900,00	460.763,64
Erstattungen Stadt Winterdienst / ab 2019 Gebühren	286.600,00	286.600,00	286.600,00	258.850,76
Umsatzerlöse Dritte	1.200,00	1.200,00	800,00	2.331,14
Umsatzerlöse Städtische Betriebe	1.600,00	1.600,00	1.400,00	2.737,20
Umsatzerlöse Stadt (öffentliche Anteile und Ergebnisausgleich bis 2018)	142.800,00	139.700,00	140.100,00	196.844,54
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	5.559,50
Material / Fremdleistungen	412.800,00	401.400,00	415.000,00	549.710,85
Treibstoffverbrauch	300,00	300,00	300,00	171,57
Streugut, Split - Lagerentnahmen	200,00	200,00	500,00	102,05
Streugut, Salz - Lagerentnahmen	18.800,00	18.100,00	19.400,00	40.898,59
Streugut, Ortsdurchfahrten Bund/Land	5.700,00	5.500,00	5.700,00	4.320,48
Kleinwerkzeuge	500,00	500,00	300,00	727,80
Ersatzteile	5.100,00	4.900,00	4.800,00	5.100,88
Sonstige Verbrauchsmaterialien	1.900,00	1.800,00	300,00	845,15
Instandhaltung/Instandsetzung	23.000,00	22.200,00	19.500,00	26.554,76
Fuhrlohne	29.100,00	28.000,00	29.300,00	62.754,06
Papierkorbentleerung	30.500,00	29.400,00	28.700,00	27.342,24
Handreinigung	43.900,00	42.300,00	41.700,00	39.775,60
Kehrkosten	86.700,00	83.600,00	83.400,00	79.353,99
Räumdienst	100.300,00	98.800,00	113.900,00	182.948,97
Rufbereitschaft	41.400,00	40.800,00	40.800,00	47.929,22
sonst. Winterdienstleistungen	25.400,00	25.000,00	26.400,00	30.885,49
Personalkosten	34.000,00	33.500,00	32.000,00	32.135,01
Gehälter	24.900,00	24.500,00	23.400,00	24.184,92
Beamtenbezüge	1.200,00	1.200,00	1.100,00	1.020,12
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	5.100,00	5.000,00	4.800,00	5.012,60
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	600,00	327,15
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	1.900,00	1.900,00	1.800,00	1.590,22
Beihilfen und andere Zuwendungen	300,00	300,00	300,00	0,00
Abschreibungen	24.700,00	24.700,00	21.600,00	18.008,03
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.800,00	36.500,00	35.800,00	35.133,69
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	0,00
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	100,00	100,00	100,00	15,00
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	2.400,00	2.300,00	2.100,00	2.100,00
Entsorgungskosten	4.800,00	4.600,00	4.500,00	4.448,05
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	18.600,00	18.600,00	19.200,00	18.031,40
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	10.300,00	10.300,00	9.500,00	9.824,50
Sonstige Aufwendungen	200,00	200,00	100,00	714,74
Fort- und Weiterbildung	300,00	300,00	200,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1,55
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-76.100,00	-67.000,00	-75.500,00	-168.662,89
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-76.100,00	-67.000,00	-75.500,00	-168.662,89

5.4 Vermögenspläne 2023 und 2024

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Jahresergebnis	-76.100,00	-67.000,00	-75.500,00	-168.662,89
Abschreibungen	24.700,00	24.700,00	21.600,00	18.008,03
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	51.400,00	62.300,00	87.400,00	214.166,19
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	0,00	20.000,00	33.500,00	63.511,33
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	20.000,00	33.500,00	0,00
Netto-Investitionen	0,00	20.000,00	33.500,00	0,00
Darlehenstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	63.511,33
Gewinne / Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	0,00	20.000,00	33.500,00	63.511,33

5.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2027

Eigenbetrieb Stadtreinigung/Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz							
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -		2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erfolgsplan							
Umsatzerlöse		428.900,00	429.100,00	432.200,00	432.200,00	432.200,00	432.200,00
Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviertete Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge		428.900,00	429.100,00	432.200,00	432.200,00	432.200,00	432.200,00
Material/Fremdleistungen		415.000,00	401.400,00	412.800,00	426.800,00	441.000,00	456.300,00
Personalkosten		32.000,00	33.500,00	34.000,00	35.200,00	36.200,00	37.400,00
Abschreibungen		21.600,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen		35.800,00	36.500,00	36.800,00	38.100,00	39.400,00	40.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand		0,00	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	0,00
Sonstige Steuern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen		504.400,00	496.100,00	508.300,00	524.800,00	541.300,00	558.400,00
Jahresergebnis Erfolgsplan		-75.500,00	-67.000,00	-76.100,00	-92.600,00	-109.100,00	-126.200,00
Vermögensplan							
Jahresergebnis		-75.500,00	-67.000,00	-76.100,00	-92.600,00	-109.100,00	-126.200,00
Abschreibungen		21.600,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
Veränderung Aktiva/Passiva		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme		87.400,00	62.300,00	51.400,00	87.900,00	84.400,00	121.500,00
Darlehensaufnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt		33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Gebäude		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Netto-Investitionen		33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Darlehensstilgungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt		33.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00

5.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 (vorläufig)

Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		460.763,64	406.468,08
2. Sonstige betriebliche Erträge		5.559,50	502,50
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		549.710,85	252.713,37
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	52.166,52		11.371,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	497.544,33		241.341,82
4. Personalaufwand		32.134,71	33.937,61
a) Löhne und Gehälter	25.205,04		24.841,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.929,67		9.096,05
5. Abschreibungen		18.008,03	17.424,27
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		35.133,69	34.583,21
7. Zinsen und ähnliche Erträge		1,55	2,65
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00
9. Jahresüberschuss		-168.662,59	68.314,77

5.7 Bilanz zum 31.12.2021 (vorläufig)

Eigenbetrieb Stadtreinigung / Winterdienst der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro	Passiva	2021 Euro vorläufig	2020 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	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.374,19	112.382,22	III. <u>Gewinnvortrag</u>	488.193,41	419.878,64
	94.374,19	112.382,22	IV. <u>Jahresergebnis</u>	-168.662,89	68.314,77
				345.095,11	513.758,00
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. <u>Vorräte</u>			1. Sonstige Rückstellungen	14.900,00	11.800,00
1. Streugut	21.853,59	29.047,07			
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			C. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.200,36	22.945,56	1. aus Lieferungen und Leistungen	20.634,60	21.470,97
2. Ford. An die Geminde Kassenb.	80.504,23	294.670,42	2. gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	155.697,34	87.983,70	3. sonstige		
	264.401,93	405.599,68	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				20.634,60	21.470,97
Summe Aktiva	380.629,71	547.028,97	Summe Passiva	380.629,71	547.028,97

6 Wirtschaftspläne Bestattungswesen Pöhlde/Sieber 2023 und 2024

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.

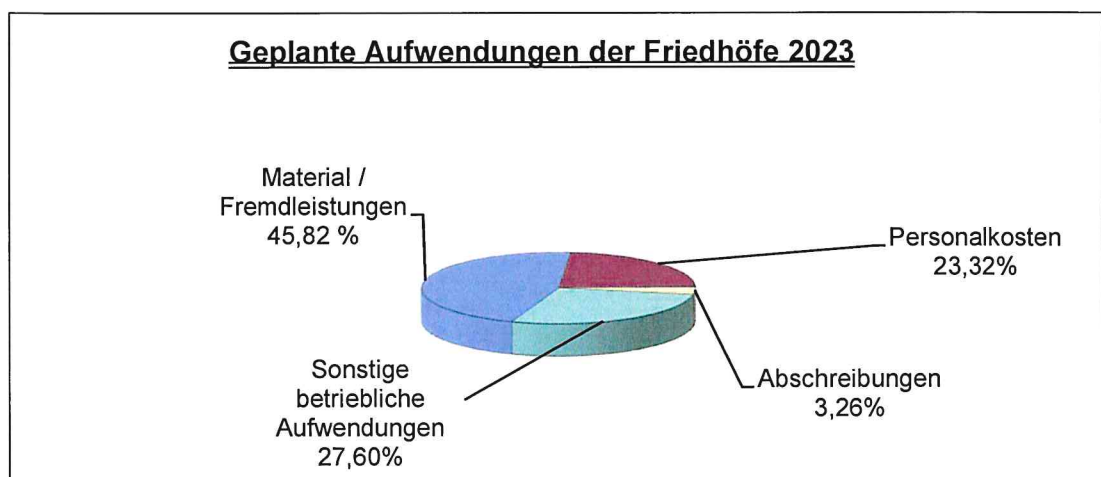
6.2 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

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 50 Bestattungen im Jahr geplant.

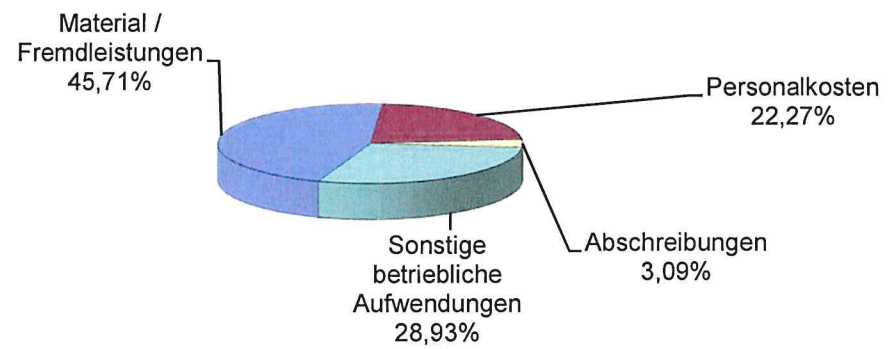
Die Unterhaltungskosten für die Friedhöfe stellen einen Hauptanteil der Gesamtkosten dar. Der größte Teil entfällt dabei auf die Grünflächenpflege inklusive der Beschneidung von vorhandenen Hecken und Bäumen. Um diese Kosten auf Dauer reduzieren zu können, wurden die Unterhaltungsmaßnahmen auf ein möglichst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

Dennoch sind für 2023 und 2024 höhere Material- und Fremdleistungskosten sowie sonstige betriebliche Aufwendungen als für 2022 eingeplant, da mit einer höheren allgemeinen Preissteigerung gerechnet wird.

Investitionen sind in 2023 und 2024 nur für eventuelle kleinere Ausstattungsgegenstände und für die Einlösung von Bausteinen vorgesehen.



Geplante Aufwendungen der Friedhöfe 2024



6.3 Erfolgspläne 2023 und 2024

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			vorl. Ergebnis 2021
	2024	2023	2022	
Umsatzerlöse	63.500,00	63.500,00	64.800,00	70.427,03
Umsatzerlöse Nutzungsrechte	37.800,00	37.800,00	34.800,00	33.805,25
Umsatzerlöse Grabfertigung	17.600,00	17.600,00	22.700,00	24.529,50
Umsatzerlöse Gebühren	8.100,00	8.100,00	7.300,00	12.092,28
Andere betriebliche Erträge	23.700,00	22.800,00	11.500,00	21.689,49
Material / Fremdleistungen	47.400,00	45.000,00	44.700,00	48.056,11
Ersatzteile	100,00	100,00	500,00	138,59
Sonstige Verbrauchsmaterialien	300,00	300,00	300,00	645,59
Instandhaltung/Instandsetzung	200,00	200,00	200,00	259,44
Grabfertigung	8.800,00	8.500,00	8.600,00	8.736,73
Unterhaltung allgemein	38.000,00	35.900,00	35.100,00	38.275,76
Personalkosten	23.100,00	22.900,00	22.200,00	23.314,66
Gehälter	15.900,00	15.700,00	15.000,00	16.161,30
Beamtenvergütung	1.300,00	1.300,00	1.100,00	1.020,12
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	3.300,00	3.300,00	3.100,00	3.478,80
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.000,00	1.000,00	1.200,00	1.235,70
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.091,59
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	600,00	327,15
Beihilfen und andere Zuwendungen	0,00	0,00	100,00	0,00
Abschreibungen	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.041,26
Sonstige betriebliche Aufwendungen	30.000,00	27.100,00	26.400,00	25.726,90
Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	124,01
Nebenkosten	1.200,00	1.200,00	1.100,00	1.458,85
Versicherungsbeiträge	200,00	200,00	100,00	135,21
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	0,00	0,00	100,00	0,00
Reisekosten	100,00	100,00	100,00	62,70
Prüfungs- und Beratungskosten	2.300,00	2.200,00	2.400,00	2.200,00
Entsorgungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Entsorgungskosten Grünabfall	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.022,21
Entsorgungskosten Betonteile	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Fremdleistungen	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	14.200,00	14.000,00	14.300,00	13.428,59
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	7.700,00	7.600,00	7.000,00	7.295,33
Sonstige Aufwendungen	600,00	600,00	0,00	0,00
Fort- und Weiterbildung	100,00	100,00	100,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1,88
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-16.500,00	-11.900,00	-20.400,00	-8.020,53
Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausserordentlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-16.500,00	-11.900,00	-20.400,00	-8.020,53

6.4 Vermögenspläne 2023 und 2024

<i>Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz</i> - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Jahresergebnis	-16.500,00	-11.900,00	-20.400,00	-8.020,53
Abschreibungen	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.041,26
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	15.800,00	11.200,00	19.500,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	34.247,79
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	2.500,00	2.500,00	2.500,00	29.268,52
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückkauf Bausteine	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.965,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto-Investitionen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.965,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehenstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	0,00	27.303,52
Benötigte Mittel insgesamt	2.500,00	2.500,00	2.500,00	29.268,52

6.5 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2027

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse	64.800,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	11.500,00	22.800,00	23.700,00	23.900,00	23.900,00	23.900,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	76.300,00	86.300,00	87.200,00	87.400,00	87.400,00	87.400,00
Material/Fremdleistungen	44.700,00	45.000,00	47.400,00	49.300,00	50.900,00	52.300,00
Personalkosten	22.200,00	22.900,00	23.100,00	23.900,00	24.700,00	25.500,00
Abschreibungen	3.400,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	26.400,00	27.100,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.100,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	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	0,00
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen	96.700,00	98.200,00	103.700,00	107.400,00	110.800,00	114.100,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	-20.400,00	-11.900,00	-16.500,00	-20.000,00	-23.400,00	-26.700,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis	-20.400,00	-11.900,00	-16.500,00	-20.000,00	-23.400,00	-26.700,00
Abschreibungen	3.400,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	19.500,00	11.200,00	15.800,00	19.300,00	22.700,00	26.000,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	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	2.500,00
Zuführung an Rücklage	0,00	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	1.500,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	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	1.000,00
Netto-Investitionen	2.500,00	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	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	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	2.500,00

6.6 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 (vorläufig)

<i>Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		70.427,03	51.956,56
2. Sonstige betriebliche Erträge		21.689,49	20.201,69
3. Materialaufwand/Fremdleistungen		48.056,11	39.140,05
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	784,18		153,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	47.271,93		38.986,34
4. Personalaufwand		23.314,66	27.117,08
a) Löhne und Gehälter	17.181,42		20.380,32
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	6.133,24		6.736,76
5. Abschreibungen		3.041,26	3.239,29
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		25.726,90	28.251,07
7. Zinsen und ähnliche Erträge		1,88	1,65
8. Ergebnis nach Steuern		-8.020,53	-25.587,59
9. Jahresfehlbetrag		-8.020,53	-25.587,59

6.7 Bilanz zum 31.12.2021 (vorläufig)

Aktiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro
A. Anlagevermögen		
<i>I. Sachanlagen</i>		
1. Grundstücke mit Betriebs- und andere Bauten	26.607,62	28.482,41
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>12.208,62</u>	<u>13.375,09</u>
	<u>38.816,24</u>	<u>41.857,50</u>
B. Umlaufvermögen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.307,80	9.374,90
2. Forderungen an die Gemeinde	211.030,75	183.727,23
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.689,49</u>	<u>18.914,87</u>
	<u>248.028,04</u>	<u>212.017,00</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	5.454,40	5.418,80
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	154.825,36	146.804,83
Summe Aktiva	<u>447.124,04</u>	<u>406.098,13</u>

Eigenbetrieb Friedhöfe der Stadt Herzberg am Harz

Passiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59
II. Verlustvortrag	-172.369,42	-146.781,83
III. Jahresfehlbetrag	-8.020,53	-25.587,59
nicht gedeckter Fehlbetrag	<u>-154.825,36</u>	<u>-146.804,83</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	11.600,00	9.400,00
C. Verbindlichkeiten		
1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2. aus Lieferungen und Leistungen	14.109,31	14.611,03
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>18.340,00</u>	<u>21.082,00</u>
	<u>32.449,31</u>	<u>35.693,03</u>
D. Rechnungsabgrenzungs- posten	403.074,73	361.005,10
Summe Passiva	<u>447.124,04</u>	<u>406.098,13</u>

7 Wirtschaftspläne Bauhof/Gärtnerei 2023 und 2024

Der Bauhof der Stadt Herzberg am Harz wird seit dem 01.01.2017 ebenfalls in der Rechtsform eines Eigenbetriebes geführt.

Seitdem besteht zwischen Stadt und Bauhof 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 zu den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024

7.1.1 Erfolgspläne

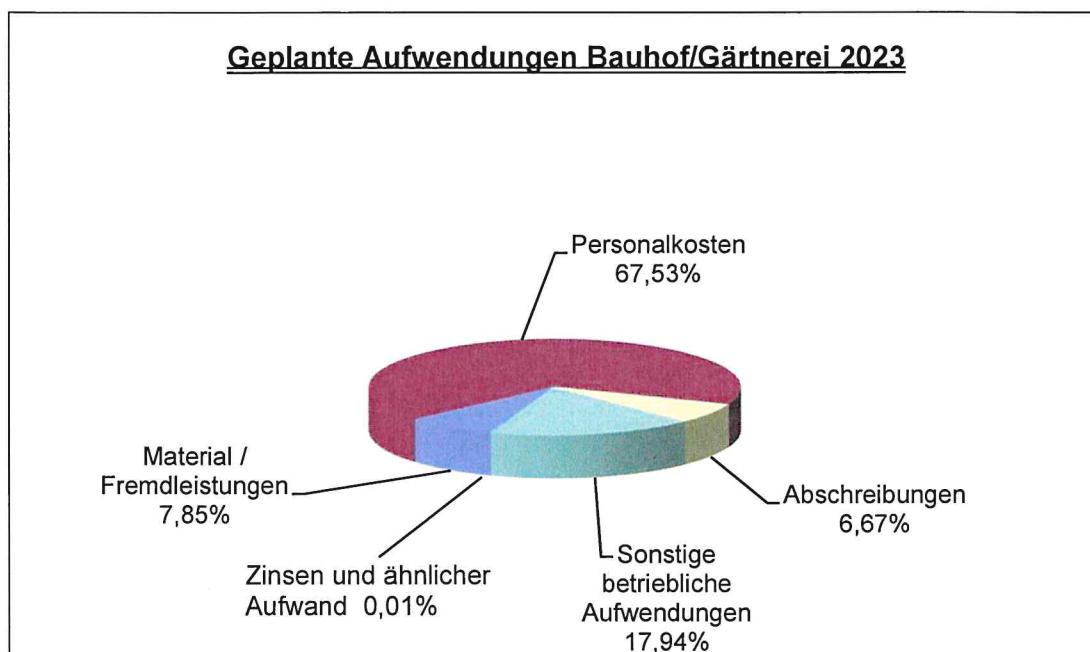
In 2023 und 2024 werden inklusive der Saisonkräfte vermutlich rd. jeweils 25.000 Personalstunden abzurechnen sein.

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 2023 und 2024 sind 2 Saisonkräfte eingeplant.

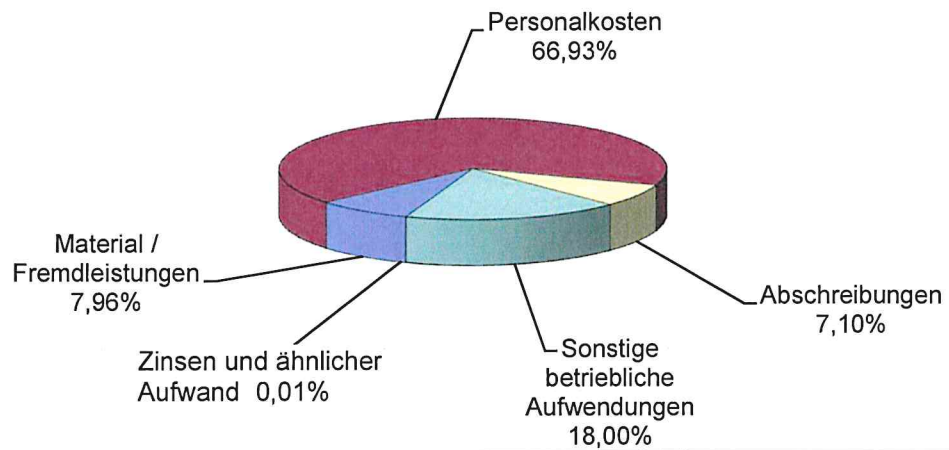
Der stetige Ersatz von alten Fahrzeugen und Geräten führt zu geringeren Instandsetzungskosten als in 2022 vorgesehen.

Die Abschreibungen entwickeln sich entsprechend den vorgesehenen Investitionen, die in 2023 nicht so hoch wie in den Vorjahren notwendig sind. Erst in 2024 sind wieder Fahrzeuge auszutauschen.

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus dem abzurechnenden Gesamtaufwand.



Geplante Aufwendungen Bauhof/Gärtnerei 2024



7.1.2 Vermögenspläne

Die Investitionen betreffen in 2023 den Ersatz abgängiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Erst in 2024 sind wieder Ersatzbeschaffungen für größere Geräte und Fahrzeuge vorgesehen, sofern Bedarf anfällt.

7.2 Erfolgspläne 2023 und 2024

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfogsplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Umsatzerlöse	1.787.300,00	1.778.000,00	1.768.300,00	1.550.360,29
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.326.300,00	1.319.200,00	1.557.900,00	1.144.099,22
Erträge aus Leistungen an Dritte	4.300,00	4.200,00	4.600,00	4.107,00
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	456.700,00	454.600,00	205.800,00	402.154,07
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4.017,25
Material / Fremdleistungen	144.100,00	138.900,00	150.300,00	143.357,52
Treibstoffverbrauch	35.300,00	34.000,00	23.500,00	30.229,57
Kleinwerkzeuge	900,00	900,00	900,00	1.309,47
Ersatzteile	17.800,00	17.200,00	15.200,00	16.450,37
Sonstige Verbrauchsmaterialien	16.300,00	15.700,00	14.200,00	21.427,83
Instandhaltung/Instandsetzung	73.800,00	71.100,00	96.500,00	73.940,28
Personalkosten	1.212.700,00	1.194.800,00	1.139.600,00	963.699,74
Löhne	872.700,00	859.800,00	820.100,00	681.371,65
Gehälter	67.900,00	66.900,00	63.800,00	66.024,85
Beamtenbezüge	1.200,00	1.200,00	1.100,00	1.020,12
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	179.000,00	176.400,00	168.200,00	144.596,55
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	13.900,00	13.700,00	13.100,00	13.510,01
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	600,00	327,15
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.400,00	6.300,00	6.000,00	5.561,54
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	65.800,00	64.800,00	61.800,00	46.871,20
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	5.100,00	5.000,00	4.800,00	4.416,67
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	100,00	0,00
Abschreibungen	128.700,00	118.000,00	127.200,00	95.307,94
Sonstige betriebliche Aufwendungen	326.200,00	317.400,00	331.900,00	291.008,25
Mieten und Pachten	26.700,00	26.300,00	26.300,00	31.321,66
Nebenkosten	22.500,00	21.700,00	22.200,00	22.583,72
Versicherungsbeiträge	12.300,00	11.900,00	11.300,00	11.135,07
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.018,22
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.300,00	2.200,00	2.300,00	1.668,61
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	185,88
Reisekosten	200,00	200,00	200,00	255,60
Prüfungs- und Beratungskosten	4.000,00	3.900,00	3.000,00	2.800,00
Fremdrepaturen	400,00	400,00	400,00	0,00
Entsorgungskosten	6.300,00	6.100,00	5.000,00	10.987,74
Sonstige Fremdleistungen	136.400,00	131.500,00	126.400,00	130.561,21
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	65.100,00	64.100,00	75.100,00	47.234,67
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	40.100,00	39.500,00	49.500,00	25.902,37
Arbeitskleidung	5.300,00	5.100,00	4.600,00	3.680,47
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.000,00	1.000,00	900,00	839,11
Fort- und Weiterbildung	2.100,00	2.000,00	3.300,00	530,66
Sonstige Aufwendungen	300,00	300,00	200,00	303,26
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	200,00	200,00	9.100,00	143,92
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-23.600,00	9.700,00	11.200,00	60.860,17
Sonstige Steuern	5.000,00	5.000,00	5.900,00	3.556,00
Jahresergebnis	-28.600,00	4.700,00	5.300,00	57.304,17

7.3 Vermögenspläne 2023 und 2024

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan			vorl. Ergebnis
	2024	2023	2022	2021
Jahresergebnis	-28.600,00	4.700,00	5.300,00	57.304,17
Abschreibungen	128.700,00	118.000,00	127.200,00	95.307,94
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	51.500,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	36.136,77
Gewinne/Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	100.100,00	122.700,00	184.000,00	188.748,88
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	80.000,00	0,00	103.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.000,00	6.200,00	67.100,00	32.227,82
Netto-Investitionen	86.000,00	6.200,00	170.100,00	32.227,82
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	7.100,00	1.800,00	13.900,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	7.000,00	114.700,00	0,00	156.521,06
Benötigte Mittel insgesamt	100.100,00	122.700,00	184.000,00	188.748,88

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2027

Bauhof/Gärtnertei der Stadt Herzberg am Harz						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -						
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse	1.768.300,00	1.778.000,00	1.787.300,00	1.845.000,00	1.905.000,00	1.967.000,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	1.000,00	1.000,00	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	0,00
Summe Erträge	1.769.300,00	1.779.000,00	1.788.300,00	1.846.000,00	1.906.000,00	1.968.000,00
Material/Fremdleistungen	150.300,00	138.900,00	144.100,00	149.300,00	154.900,00	160.600,00
Personalkosten	1.139.600,00	1.194.800,00	1.212.700,00	1.254.000,00	1.296.900,00	1.341.300,00
Abschreibungen	127.200,00	118.000,00	128.700,00	128.700,00	128.700,00	128.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	331.900,00	317.400,00	326.200,00	337.400,00	348.900,00	360.800,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	9.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	5.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Summe Aufwendungen	1.764.000,00	1.774.300,00	1.816.900,00	1.874.600,00	1.934.600,00	1.996.600,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	5.300,00	4.700,00	-28.600,00	-28.600,00	-28.600,00	-28.600,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis	5.300,00	4.700,00	-28.600,00	-28.600,00	-28.600,00	-28.600,00
Abschreibungen	127.200,00	118.000,00	128.700,00	128.700,00	128.700,00	128.700,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	51.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	184.000,00	122.700,00	100.100,00	100.100,00	100.100,00	100.100,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	103.000,00	0,00	80.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.100,00	6.200,00	6.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Netto-Investitionen	170.100,00	6.200,00	86.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	13.900,00	1.800,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	114.700,00	7.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Benötigte Mittel insgesamt	184.000,00	122.700,00	100.100,00	100.100,00	100.100,00	100.100,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021 (vorläufig)

<i>Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.550.360,29	1.422.652,00
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		4.017,25	27.331,25
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		143.357,52	115.943,44
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	69.417,24		47.335,79
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	73.940,28		68.607,65
5. Personalaufwand		963.699,74	989.543,78
a) Löhne und Gehälter	748.416,62		772.679,30
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	215.283,12		216.864,48
6. Abschreibungen		95.307,94	99.995,77
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		291.008,25	263.953,81
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		143,92	1,04
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		60.860,17	-19.454,59
11. Sonstige Steuern		3.556,00	2.604,00
12. Jahresfehlbetrag		57.304,17	-22.058,59

7.6 Bilanz zum 31.12.2021 (vorläufig)

Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro	Passiva	2021 Euro vorläufig	2020 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u></i>			<i>I. <u>Stammkapital</u></i>	208.064,24	208.064,24
1. Software	260,32	0,00	<i>II. <u>Gewinn</u></i>		
<i>II. <u>Sachanlagen</u></i>			2. Ergebnisvortrag	-16.418,28	5.640,31
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	72.705,57	80.542,38	3. Jahresergebnis	57.304,17	-22.058,59
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	335.335,30	390.838,93		<u>40.885,89</u>	<u>-16.418,28</u>
				248.950,13	191.645,96
	<u>408.040,87</u>	<u>471.381,31</u>	B. Wertberichtigungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
<i>I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u></i>			1. Sonstige Rückstellungen	75.900,00	62.500,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	96.098,47	117.836,66	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen an die Gemeinde			1. gegenüber Kreditinstituten	120.000,00	120.000,00
Kassenbestand	3.135,02	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	64.080,38	63.081,80
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	0,00	153.386,04
	99.233,49	117.836,66		184.080,38	336.467,84
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.395,83	1.395,83	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	<u>508.930,51</u>	<u>590.613,80</u>	Summe Passiva	<u>508.930,51</u>	<u>590.613,80</u>