

Wirtschaftsplan

2021 / 2022

Inhalt:

	Seite
1. Vorbericht	2
2. Erfolgsplan	6
3. Liquiditätsplan	9
4. Stellenplan	11
5. Finanzplan	12
6. Sonstige Pläne	
- Investitionsplan	16
- Schuldentilgungsplan	17
- Entwicklung Erträge und Aufwendungen	18
Anlage 1 – Einzelpläne Abwasser	
- Erfolgsplan	20
- Stellenplan	21
- Finanzplan	22
- Investitionsplan	24
- Schuldentilgungsplan	25
- Entwicklung der Erträge und Aufwendungen	26
- Kostenplanung Abwasser	27
Anlage 2 – Einzelpläne Bauhof	
- Erfolgsplan	33
- Stellenplan	34
- Finanzplan	36
- Investitionsplan	38
- Vereinfachte Liquiditätsplanung Bauhof	39
- Entwicklung der Erträge und Aufwendungen	40
- Kostenplanung Bauhof	41

.....
Leiter
Eigenbetrieb Abwasser

Gröditz, den 06.10.2020

1. Vorbericht

1.1. Entwicklung des Betriebes

Die Gründung des Eigenbetriebes Abwasser Gröditz wurde mit der Satzung vom 17. Mai 1993 durch Beschluss des Stadtrates der Stadt Gröditz eingeleitet; am 15. Dezember 1993 wurde die Änderung der Satzung beschlossen und am 18. Januar 1994 durch das Landratsamt Riesa-Großenhain genehmigt.

Der Eigenbetrieb Abwasser Gröditz übernahm am 01.01.1994 die kommunale Pflichtaufgabe der Abwasserbeseitigung in der Stadt Gröditz. Die Betriebssatzung des Eigenbetriebes mit nur einer Sparte (Abwasser) wurde letztmalig mit Beschluss vom 21.03.2005 geändert. Gemäß § 3 der Betriebssatzung beträgt das Stammkapital des Eigenbetriebes 10.225,84 Euro (20.000,00 DM).

Zum 01.07.2011 wurde der Bauhof der Stadt Gröditz an den Eigenbetrieb angegliedert. Die Betriebssatzung wurde entsprechend angepasst und am 23.05.2011 vom Stadtrat beschlossen. Mit Beschluss vom 23.01.2012 erfolgte eine weitere Anpassung der Betriebssatzung.

Ziel der Angliederung ist die Ausnutzung von Synergieeffekten und die transparente Abrechnung der Sparte Bauhof. Die Sparten Abwasser und Bauhof sind getrennt zu rechnen, da Vermischungen der Kosten gebührenrechtlich unzulässig sind. Aus diesem Grund sind die beiden Sparten in den Anlagen zum Plan nochmals getrennt dargestellt.

Die bestehenden Anlagen und Grundstücke wurden dem Eigenbetrieb zugeordnet.

Die vom Stadtrat der Stadt Gröditz am 14. März 1994 beschlossenen Satzung über die öffentliche Abwasserbeseitigung sowie die Änderungen zum Satzungsteil „Gebühren“ vom 15. September 1994 und 11. April 1995 und 26. Oktober 1998 wurden durch Beschluss des Stadtrates vom 22. September und 15. Dezember 2003 durch eine neue Satzung über die öffentliche Abwasserbeseitigung ersetzt. In dieser Satzung wurden die Einrichtungen der Voll- und Teilentsorgung gemäß der aktuellen Rechtsprechung eingeführt. Mit Beschluss vom 27. Februar 2006 wurde die Abwassersatzung an das neue SächsKAG angepasst. Es erfolgte die Einführung einer Niederschlagswassergebühr. Der Stadtrat hat von einer Regelung zu Niederschlagswasserbeiträgen in der Satzung (vorerst) abgesehen. Die neuste Abwassersatzung vom 26.11.2019 trat rückwirkend zum 01.01.2019 in Kraft.

Der Regionale Zweckverband Kommunale Wasserversorgung Riesa-Großenhain (RZV) wurde mit Betriebsführungsvertrag vom 21.10.1994 mit der kaufmännischen Betriebsführung beauftragt. Mit Ausgliederung des operativen Geschäftes im Jahre 2001 aus dem RZV gingen die Betriebsführungsaufgaben des Eigenbetriebes Abwasser Gröditz an die Wasserversorgung Riesa-Großenhain GmbH über. Zum Jahreswechsel 2020/21 geht die kaufmännische Betriebsführung auf die Stadt Gröditz über. Im ersten Quartal 2021 werden dabei noch einige Leistungen parallel durchgeführt. Dadurch wird in 2021 ein einmalig erhöhter Betriebsführungsaufwand anfallen.

Die erwarteten Aufwendungen und Erträge sind in den Erfolgsplan eingearbeitet. Die Auflösung der Fördermittel und anderer Zuschüsse verbessert die Ertragslage rechnerisch. Eine Auflösung der Abwasserbeiträge erfolgt seit 2013 wegen den geänderten gesetzlichen Rahmenbedingungen nicht mehr. Dadurch entfallen ca. 155T€ der rechnerischen Erträge (siehe Punkt 2.1.4. Seite 7).

Im vorliegenden Wirtschaftsplan wurden die Gebührensätze der aktuellen Gebührenkalkulation (2019-2023) berücksichtigt. Auf der Seite 18 ist dies in der Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben 2020 – 2026 dargestellt. Bei der Einführung der Niederschlagswassergebühren bestätigten sich die Bedenken der Betriebsleitung hinsichtlich der Entwicklung des Anschlussgrades. Nach der Jahresverbrauchsabrechnung 2007 wurde festgestellt, dass nur ca. 50% der kalkulierten Flächen für die Gebührenveranlagung zur Verfügung stehen. In der neuen Gebührenkalkulation wurden

sämtliche im Eigenbetrieb anfallenden Kosten verursachergerecht aufgeteilt und somit die Teilleistung der Regenwasserentsorgung kostenseitig entlastet.

Durch zahlreiche Ausbindungen privater und öffentlicher Grundstücke aus dem Regenwassersystem ist der Anschlussgrad jedoch erneut gesunken, was den Gebührensatz künftig (erheblich) anheben wird.

Die Zahlen sind zur besseren Übersicht in den einzelnen Darstellungen in T€ angegeben. Hinter den ausgedruckten Zahlen stehen genaue Zahlen aus der EDV. Im Vordergrund der EDV kommt es daher zu Rundungen, die auf dem Ausdruck erscheinen.

Zum Ausgleich kurzfristiger Liquiditätsschwankungen wird eine Kassenkreditermächtigung von 300.000 € eingeplant (siehe Seite 5, Punkt 1.4).

Bei der Umsetzung vergangener Wirtschaftspläne wurden durch die Betriebsleitung verschiedene Risiken festgestellt. Den Eigenbetrieb belasten Außenstände im Bereich Beiträge und Gebühren. Trotz der bereits eingeleiteten Vollstreckungsmaßnahmen gestaltet sich die Beitreibung sehr zeitaufwendig. Diese Außenstände belaufen sich per 30.09.2020 auf 21.399,72€.

Diese Außenstände gliedern sich wie folgt:

1. Summe offener Forderungen aus der JVA*	15.517,13€
2. Summe offene Forderungen aus Entsorgung KKA	1.622,18€
3. Summe offener Beiträge gesamt:	4.209,07€
4. strittige Forderungen aus Auftragsabrechnung:	0,00€
5. strittige Forderungen aus JVA*:	0,00€
6. Forderungen aus Auftragsabrechnung:	51,34€
7. strittige Forderungen gegen Stadt Gröditz:	0,00€
8. Forderungen gegen die Stadt	0,00€

*JVA = Jahresverbrauchsabrechnung

Erläuterungen:

- zu 1.) Hierbei handelt es sich um offene Schmutz- und Regenwassergebühren.
- zu 2.) Hierbei handelt es sich um noch nicht fällige Gebühren aus der Entsorgung von Grubeninhalten aus dezentralen Abwasseranlagen.
- zu 3.) Die Teilbeiträge Schmutzwasserbeseitigung sind in Vollstreckung.
- zu 4.) Derzeitig sind keine strittigen Forderungen vorhanden.
- zu 5.) Derzeitig nicht vorhanden.
- zu 6.) Es handelt sich um noch nicht fällige Beträge.
- zu 7.) Derzeitig nicht vorhanden.
- zu 8.) Derzeitig nicht vorhanden.

Ein weiteres Risiko liegt in der Abwasserabgabe. Derzeitig werden jährlich 55T€ in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Durch die quartalsweise Herabklärung der Einleitwerte gegenüber der Landesdirektion Dresden werden zwei Dinge erreicht:

1. Bei Überschreitungen werden diese nur auf das erklärte Quartal angerechnet, nicht auf das gesamte Veranlagungsjahr.
2. Die Abwasserabgabe kann gezielt gesenkt werden.

Somit kann das Risiko einer hohen Abwasserabgabe wegen Grenzwertüberschreitungen zumindest begrenzt werden und es kommt zu z.T. erheblichen Einsparungen bei der Abwasserabgabe (durchschnittlich 24-30T€ Abwasserabgabe pro Jahr).

1.2 Deckungsbedarf nach dem Finanzplan

Die Hauptfinanzierungsquelle für den Eigenbetrieb Abwasser bilden weiterhin die Abschreibungen. Um die Finanzierung des Eigenbetriebes zu sichern ist es notwendig die geplanten Investitionen nach Dringlichkeit zu ordnen und sinnvoll in den Plan einzustellen. In den Planjahren 2021 und 2022 sind folgende große Investitionen geplant:

2021:

- stationäre Klärschlammwässerung (incl. Planung)	435,0T€
- Betriebsfahrzeug	20,0T€
- Ersatzbeschaffung Muticar	130,0T€

2022:

- Kanalbau Kurze Straße	250,0T€
- Transporter Bauhof	33,0T€
- Hochdruckspülgerät	120,0T€

Die Investitionen „Technik allgemein“ in der Sparte Bauhof betreffen notwendige Ersatzinvestitionen für Maschinen und Geräte aus der Grünanlagenpflege.

In einem vereinfachten Liquiditätsplan auf Seite 39 werden die für Investitionen erwirtschafteten liquiden Mittel dargestellt.

Weitere kleine Investitionen sind im Investitionsplan aufgeführt.

1.3 Finanzielle Auswirkungen von Investitionen

Im Jahr 2002 wurde mit der Erstellung einer neuen Globalberechnung für die Abwasseranlage der Stadt Gröditz begonnen. Auf der Grundlage dieser Berechnung erfolgte eine Neukalkulation der Abwassergebühren, die zu einer kostendeckenden Betriebsführung beigetragen haben. Die neuen Gebühren wurden mit der Satzung über die öffentliche Abwasserbeseitigung der Stadt Gröditz am 22. September 2003 rückwirkend zum 01. Juli 2003 vom Stadtrat beschlossen (Beschluss Nr. 2003/060). Ab dem 01. Januar 2006 wurde die Abwassersatzung der Stadt Gröditz an die Anforderungen des neuen SächsKAG (2004) angepasst. Im Jahr 2010 wurde eine Gebührenkalkulation für den Zeitraum von 2011 bis 2015 erstellt. Das Gebührenniveau im Schmutz- und Niederschlagswasserbereich konnte etwa gehalten werden. Die Abwassersatzung wurde am 21.02.2011 rückwirkend zum 01.01.2011 beschlossen. In der Abwassersatzung vom 15.12.2015 wurden die Gebührensätze erneut moderat angehoben.

In der letzten Abwassersatzung vom 26.11.2019 wurden die drastisch gestiegenen Kosten für die Klärschlamm Entsorgung berücksichtigt.

Kreditaufnahmen sind für 2021/22 nicht vorgesehen. Die nächste Umschuldung eines Investitionskredites erfolgt 2023.

1.4 Inanspruchnahme Kassenkredit

Durch die zweimonatliche Abschlagszahlungen der Gebührenzahler erfolgt ein ständiger Mittelzufluss im Abwasserbereich. Die Abrechnung der Bauhofleistungen erfolgt monatlich.

Um die ständige Liquidität des EAG zu sichern, wird eine Kassenkreditermächtigung in Höhe von 300.000 Euro beantragt. Die Höhe des Kassenkredites übersteigt 1/5 der Summe der Auszahlungen für die laufende Geschäftstätigkeit nicht und ist somit nicht genehmigungspflichtig (§84, Abs.3 SächsGemO). Die Kassenkreditermächtigung ist als Vorsorgemaßnahme anzusehen. Eine Inanspruchnahme war in den vergangenen Jahren nicht notwendig. Dies wird auch für die Planjahre 2019 und 2020 von der Betriebsleitung angestrebt.

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021/22

2.1. Ertragsseite

2.1.1. Erlöse aus Abwasserentsorgung

Ausgehend von der aktuellen Gebührenkalkulation nach dem SächsKAG 2004 für den Kalkulationszeitraum 2019 bis 2023 sowie der Abrechnung der Leistungen des Bauhofes gegenüber der Stadt Gröditz werden Umsatzerlöse i.H.v. 2.084,4 T€ für 2021 und 2.082,7 T€ für 2022 erwartet. Dieser Planung liegen die kalkulierten (kostendeckenden) Gebührensätze (SW/RW) zu Grunde sowie die Erstattung der anfallenden Kosten der Sparte Bauhof, welche auf der Grundlage von kalkulierten Stundenverrechnungssätzen an die Stadt berechnet werden. Gewinne oder Verluste der einzelnen Sparten dürfen nicht miteinander verrechnet werden.

2.1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden mit 154,8 T€ je Wirtschaftsjahr geplant. Diese Leistungen beinhalten Dienstleistungen mit dem Spülfahrzeug und der Kanalkamera sowie den STEA-Anteil der Stadt. Höhere Erlöse werden nicht eingestellt, da mit der vorhandenen Technik vorwiegend die eigenen Kanalanlagen gewartet werden müssen.

2.1.3. Auflösung von Fördermitteln

Die Auflösung der Fördermittel wurden je Planjahr in Höhe von 114,4 T€ ermittelt (siehe Finanzplan 2021/22).

2.1.4. Auflösung von Abwasserbeiträgen

Die erhaltenen Abwasserbeiträge wurden in den vergangenen Jahren ergebnisverbessernd aufgelöst. Die daraus entstandenen (rechnerischen) Gewinne wurden bilanziell den Rücklagen zugeführt. Diese Verfahrensweise wird seit 2013 nicht mehr angewendet, da sich die Gesetzeslage (Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz i.V.m. SächsEigBVO §17) entsprechend geändert hat. Die kompletten Abwasserbeiträge sind der Kapitalrücklage zuzuführen und können daher nicht erfolgswirksam aufgelöst werden. Der dadurch entstehende Jahresverlust kann jedoch nach Beschluss des Stadtrates durch Entnahme von Mitteln aus der nunmehr „aufgefüllten“ Rücklage ausgeglichen werden.

2.2. Aufwandsseite

2.2.1. Materialkosten

Die Aufwendungen für **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** (Materialaufwand) belaufen sich ausgehend von den Vorjahreswerten und eingeschätzten notwendigen betrieblichen Maßnahmen auf 212,4 T€ für 2021 bzw. 218,8 T€ für 2022. Darin sind Energiekosten für das Betreiben der Schmutz- und Regenwasserpumpwerke sowie die Kläranlage von insgesamt 118,0 T€ (2021) und 121,5 T€ (2022) enthalten. Die Kosten für den Bauhof wurden auf der Grundlage der bisherigen Ist-Zahlen geplant. Die Kosten für Material und bezogene fremde Leistungen (2.2.2.) sind höher als in den vergangenen Jahren anzusetzen, da u.a. verstärkt Reparaturen an Pumpen und ähnlichen Verschleißteilen notwendig werden (Tendenz 2012-2020).

Für die kaufmännische Betriebsführung sind für 2022 22,8T€ im Abwasserbereich und 16,0T€ für den Bauhof vorgesehen. In 2021 wurden wegen der Überleitung der Betriebsführung 60,2 T€ geplant.

2.2.2. Bezogene fremde Leistungen

Die **Aufwendungen für bezogene Leistungen** (244,3 T€ / 251,6 T€) betreffen im Wesentlichen Fremdleistungen für den Betrieb, Unterhaltung, Instandhaltung der Abwasseranlagen und Maschinen/Geräte sowie Laboruntersuchungen und die Klärschlamm Entsorgung.

2.2.3. Personalaufwand

Im EAG werden die Lohn- und Gehaltskosten in Höhe von 811,2 T€ / 813,9 T€ sowie 189,0 T€ / 196,8 T€ Lohnnebenkosten eingestellt. Die Betriebsleitung und die Sachbearbeiterin des EAG leisten in geringem Umfang Verwaltungsarbeit für den Bauhof. Dies wurde in der Kostenplanung mit 3 Arbeitsstunden und Arbeitskraft pro Woche berücksichtigt. Dieser Kostenanteil wird dem Bauhof zugeordnet.

Die Personalentwicklung im Bauhof sind auf Seite 34 ausführlich erläutert.

2.2.4. Abschreibungen

Aus den vorliegenden Unterlagen wurden die jährlichen Abschreibungen für die Abwasseranlagen und den Anlagen im Bauhof in Höhe von 470,1 T€ für 2021 bzw. 485,7 T€ für 2022 ermittelt.

2.2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden voraussichtlich 224,0 T€ in 2021 und 230,3 T€ in 2022 betragen. Diese beinhalten Aufwendungen für Versicherungen, Prüfungs- und Beratungskosten, Gebühren und die Fortschreibung der Globalberechnung und Gebührenkalkulation. Weiterhin sind Reparaturen für Kfz, BGA, Bauten und Anlagen enthalten.

2.2.6. Zinsen und Steuern

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen werden im Abwasserbereich voraussichtlich 25,1 T€ bzw. 23,4 betragen. Diese resultieren aus den übernommenen Krediten für die bereits getätigten Investitionen für die Abwasseranlagen. Ab 2013 wurden zinsverbilligte Darlehen für die Baumaßnahmen Reppiser Straße, Am Nordrand 3. und 4. BA (jeweils Schmutzwasserkanal) sowie den Kanalbau Nauwalde aufgenommen. Im Bereich Bauhof werden keine Kredite aufgenommen.

Der Erfolgsplan schließt voraussichtlich mit 57,9 T€ in 2021 und 33,1 T€ in 2022 ab.

Dieses Ergebnis setzt sich aus den geplanten Jahresergebnissen der Sparten Abwasser und Bauhof zusammen, wobei im Bauhof jeweils ein neutrales Ergebnis geplant wurde.

Seite 9 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Liquiditätsplan gemäß DRS 21								
		Ist 2019 T€	Erwartung 2020	Plan 2021	Plan 2022	Folgejahre		
						2023 T€	2024 T€	2025 T€
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit								
1	Periodenergebnis (Konzernüberschuss/-Fehlbetrag einschl. Ergebnisanteile anderer Gesellschafter)	-56,4	150,3	57,9	33,1	-3,1	-35,3	-65,3
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	434,7	439,3	470,1	485,7	505,8	512,1	516,1
3	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	84,2						
4	+/- Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen/Erträge	-104,8	-142,8	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4
5	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-55,1						
6	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	195,3						
7	+/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0						
8	+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	25,3	25,1	25,1	23,4	21,8	21,1	20,7
9	- Sonstige Beteiligungsbeträge	0,0						
10	+/- Aufwendungen/Erträge aus außerordentlichen Posten	0,0						
11	+/- Ertragssteueraufwand/-ertrag	0,0						
12	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0						
13	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0						
14	+/- Ertragssteuerzahlungen	0,0						
15	= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	523,2	471,9	438,7	427,8	410,1	383,4	357,0
		0,0						
Cashflow aus der Investitionstätigkeit		0,0						
1	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,0						
2	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-486,7	-173,3	-773,5	-511,0	-893,0	-140,5	-132,0
3	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0						
4	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0,0						
5	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0						
6	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0						
7	+ Einzahlungen aus Abgängen aus dem Konsolidierungskreis	0,0						
8	- Auszahlungen für Zugänge zum Konsolidierungskreis	0,0						
9	+ Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,0						
10	- Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,0						
11	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0						
12	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0						
13	+ Erhaltene Zinsen	0,0						
14	+ Erhaltene Dividenden	0,0						
15	= Cashflow aus Investitionstätigkeit	-486,7	-173,3	-773,5	-511,0	-893,0	-140,5	-132,0
		0,0						
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		0,0						
1	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaften des Mutterunternehmens	0,0						
2	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von anderen Gesellschaftern	0,0						
3	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,0						
4	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0,0						
5	+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,0	1.653,5					
6	- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-234,6	-193,2	-214,0	-214,2	-214,3	-184,5	-174,7
7	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,0	95,6					
8	+ Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	28,6					
9	- Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0						
10	- Gezahlte Zinsen	-25,3	-25,1	-25,1	-23,4	-21,8	-21,1	-20,7
11	- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter des Mutterunternehmens	0,0						
12	- Gezahlte Dividenden an andere Gesellschafter	0,0						
13	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-259,9	1.559,3	-239,2	-237,6	-236,2	-205,6	-195,3
		0,0						
	Finanzmittelbestand am Anfang des Jahres	740,1	564,8	2.422,7	1.848,7	1.527,9	808,9	846,3
	Finanzmittelbestand am Ende des Jahres	516,7	2.422,7	1.848,7	1.527,9	808,9	846,3	876,0
		0,0						
	zahlungswirksame Veränderung	-223,4	1.857,9	-574,0	-320,8	-719,0	37,4	29,7

Erläuterungen zum Liquiditätsplan 2021/22

Der Liquiditätsplan wurde entsprechend der DRS 21 gegliedert und unterteilt sich in den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit.

Aus den Jahresgewinnen und der Abschreibung abzüglich der Auflösungen von Fördermittel ergeben sich die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 438,7 T€ in 2021 und 427,8 T€ in 2022.

Investitionen sind in Höhe von 773,5 T€ in 2021 und 511,0 T€ in 2022 geplant.

Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

Die Liquidität des Eigenbetriebes für den gesamten Planungszeitraum gesichert.

Die Investitionen in der Sparte Bauhof können nur über erwirtschaftete Abschreibungen finanziert werden. Eine Querfinanzierung über liquide Mittel der Sparte Abwasser ist unzulässig. Daher wurde in einem vereinfachten Plan auf der Seite 39 die Liquidität des Bauhofes für die geplanten Investitionen nachgewiesen.

4. Stellenplan - Plan 2021/22 (besetzte Stellen)

Entg.-Gr.		Plan 2019	Plan 2020	Veränderung Vorjahr	Anzahl 2021 (VZÄ)	Anzahl 2022 (VZÄ)
	Arbeiter:					
5	Klärwärter	1	1	0	1	1
5	Maschinist	1	1	0	1	1
5	FA Abwassertechnik	1	1	0	1	1
6	Bauhofsmitarbeiter	7	7	0	5	5
5	Bauhofsmitarbeiter	0,75	0,75	0	3	3
5	Hausmeister OS	1	1	0	1	1
6	Hausmeister GS	1	1	0	1	1
6	Friedhofswart	1	1	0	1	1
(6)	Elektriker	0	0	0	0	0
(5)	Maler	0	0	0	0	0
	Angestellte:					
11	Leiter Eigenbetrieb	1	1	0	1	1
5	Sachbearbeiterin	1	1	0	1	1
5	Vorarbeiter	1	1	0	1	1
9	Leiter Bauhof	1	1	0	1	1
Summe					18	18

5. Finanzplan 2020- 2026

Position	Kummuliert	Vorl.Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Soll per
	31.12.2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	31.12.2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Zuführung Stamkapital	10,2		0,0	0,0					10,2
- Entnahme	0,0		0,0	0,0					0,0
	0,0		0,0	0,0					0,0
Zuführung Rücklagen	0,0		0,0	0,0					0,0
Abwasserbeiträge	1.627,4	28,4	0,0	0,0					1.655,8
Übernahme Kommunalverm.	2.247,9		0,0	0,0					2.247,9
Übereignungsverträge	3.222,2		0,0	0,0					3.222,2
Gewinnrücklage	85,8		0,0	0,0					85,8
allgemeine Rücklage	2.118,3		0,0	0,0					2.118,3
Umlage Gemeinde	0,0		0,0	0,0					0,0
- Auflösung	0,0		0,0	0,0					0,0
	0,0		0,0	0,0					0,0
Abschreibungen (m. GWG)	10.716,1	439,3	470,1	485,7	505,8	512,1	516,1	518,1	14.163,2
Abschreibungen Nachaktivier.	0,0		0,0	0,0					0,0
Abschreibung aus Neuinvest.	0,0		0,0	0,0					0,0
- Auflösung	0,0		0,0	0,0					0,0
	0,0		0,0	0,0					0,0
Zuschüsse Dritter	0,0		0,0	0,0					0,0
Zuschüsse Dritter	1.627,4		0,0	0,0					1.627,4
- Auflösung	-1.627,4	-28,4	0,0	0,0					-1.655,8
	0,0		0,0	0,0					0,0
Aktivierte Fördermittel	0,0		0,0	0,0					0,0
AW-Förderung	7.377,5	95,6	0,0	0,0					7.473,1
- Auflösung	-3.845,5	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-4.592,8
Baukost.zuschuss	686,8		0,0	0,0					686,8
- Auflösung	-209,4	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-262,8
	0,0		0,0	0,0					0,0
Kredite	0,0		0,0	0,0					0,0
AW-Kredit allgemein (Ermächtigung)	2.122,1		0,0	0,0					2.122,1
Kredit f. Nachaktivierung Planung	0,0	1.653,5	0,0	0,0					1.653,5
Erhöhung der Finanzmittel durch Entnahme aus liquiden Mitteln	0,0		0,0	0,0					0,0
Erhöhung der liquiden Mittel durch Zuführung aus Finanzmitteln	0,0		0,0	0,0					0,0
Jahresgewinn	5.173,5	113,0	57,9	33,1					5.377,5
Zuführung zu Rücklagen	-2.118,3		0,0	0,0					-2.118,3
Mittel aus Vorjahren	0,0	127,7	1.058,9	485,0	164,2	3,4	42,8	116,7	1.998,8
Finanzierungsmittel	29.214,7	2.314,7	1.472,5	889,4	555,6	401,2	444,5	520,4	35.813,0

5. Erläuterungen zum Finanzplan

5.1. Finanzierungsmittel und Bedarf

Die ausgewiesenen Ergebnisse ergeben sich aus der Auflösung der Fördermittel rechnerisch.

Im Ausgabeteil sind die Investitionen in den einzelnen Jahren vorgesehen und weiterhin sind die aufgenommenen Kredite planmäßig zu tilgen.

Langfristig ist bei planmäßigem Investitionsablauf mit einer Stabilisierung der Finanzlage zu rechnen.

Das Bauvorhaben „Kanalbau Nauwalde“ hat den Eigenbetrieb hinsichtlich seiner Liquidität enorm beansprucht. In 2020 wurde der Verwendungsnachweis seitens der SAB abschließend geprüft und die beantragten Fördermittel in Höhe von 95,6T€ und das zinsverbilligte Darlehen von 1.653 T€ wurden ausgezahlt. Damit ist die Liquidität des Eigenbetriebes gesichert und es wurden für die Folgejahre keine Kreditaufnahmen geplant. Durch die hohen Investitionen kommt es jedoch zur Verringerung der liquiden Mittel. Daher kann es bei drastischen Baupreiserhöhungen auch zu Verschiebungen von Investitionen kommen.

Zum Ausgleich eventueller kurzfristiger Liquiditätsschwankungen wird ein Kassenkredit von 300T€ beantragt.

Langfristig sollte der Eigenbetrieb das jährliche Investitionsvolumen auf die Abschreibungssumme begrenzen oder darunter liegen. Dann wird aus den Gebühreneinnahmen neue Liquidität aufgebaut.

6. Sonstige Pläne zum Wirtschaftsplan 2021/22

AW - Schuldentilgungsplan 2020- 2026

Kreditinstitut <i>Gesamtkredit in €</i>	Aufnahme Zinsbindung	Kredit-Nr. Prozentsatz %	Kredit in € 31.12.2019	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
				2020		2021		2022		2023		2024		2025		2026		offener
				Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.
SAB 3000661027	02.11.2016		370.000,00															
500.000,00	31.03.2029	0,3806	370,0	0,5	40,0	0,5	40,0	0,4	40,0	0,4	40,0	0,3	40,0	0,2	40,0	0,2	40,0	90,0
SAB 2000001470	Aufn.:01.08.2015	3000614709	170.000,00															
350.000,00	Zinsb.: 31.03.2024	0,85	170,0	1,3	40,0	1,0	40,0	0,6	40,0	0,3	40,0	0,0	10,0					0,0
Spk. Meißen	Aufn.:30.05.2017	8.070.003.775	0,00															
150.000,00	30.09.2019	0,25	0,0															0,0
Spk. Meißen	Aufn.:19.02.2018	6.724.008.016	317.240,18															
350.000,00	Zinsb.: 15.02.2028	0,85	317,2	2,6	17,4	2,5	17,5	2,3	17,7	2,2	17,8	2,0	18,0	1,9	18,1	1,7	18,3	192,6
Spk. Meißen	Aufn.: 01.07.2013	6870003589	876.000,0															
1.200.000,0	Zinsb.: 30.07.2023	2,1	876,0	18,3	48,0	17,3	48,0	16,3	48,0	15,3	48,0	15,2	48,0	15,2	48,0	15,2	48,0	540,0
SA	Am Nordrand 2.BA	341.341153.1	101.254,7															
158.831,0	Zinsb. 01.09.2032	0,2	101,3	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	45,7
SAB	Reppiser Straße	3000329187	86.938,5															
124.198,0	Zinsb. 30.11.2033	0,2	86,9	0,2	6,2	0,2	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	43,5
SAB	Am Nordrand 3.BA	3000464258	71.480,4															
102.115,0	Zinsb. 30.11.2033	0,2	71,5	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	35,7
SAB	Am Nordrand 4.BA	3000464258	117.220,4															
158.943,0	Zinsb. 30.09.2034	0,2	117,2	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	61,6
SAB	Nauw alde		1.653.484,0															
1.653.484,0	Zinsb. 30.06.2040	0,2	1.653,5	1,6	20,7	3,2	41,3	3,2	41,3	3,1	41,3	3,0	41,3	2,9	41,3	2,8	41,3	1.384,8
Verschuldung per 31.12.2019			3.763,62															
		Kredit 2021	0,00			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2022	0,00					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2023	0,00							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2024	0,00									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2025	0,00											0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2026	0,00													0,0	0,0	0,0
		€	3.763.618,2	25,1	193,2	25,1	214,0	23,4	214,2	21,8	214,3	21,1	184,5	20,7	174,7	20,3	174,8	2.393,8

Entwicklung der Erlöse und Aufwendungen

2020-2026

Position	Soll	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Materialaufw and	215,4	212,4	218,8	218,7	218,7	218,7	218,7
Fremde Leistungen	161,2	238,5	245,7	248,8	248,8	248,8	248,8
Personalaufw and	917,2	1.000,2	1.010,7	1.013,9	1.027,7	1.041,7	1.056,0
Betriebsführungsaufw and	45,3	60,2	38,8	38,8	38,8	38,9	38,9
Abw asserabgabe	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
Anlagenabw ertung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonst.betr.Aufw and/Steuern	218,5	218,0	224,1	224,1	224,1	224,1	224,1
Abschreibungen m. GWG	468,3	470,1	485,7	505,8	512,1	516,1	518,1
Steuerber./Jahresabsch.kost.	12,1	11,8	12,1	12,9	12,9	12,9	12,9
langfr. Zinsen	49,8	25,1	23,4	21,8	21,1	20,7	20,3
Steuern	4,6	4,5	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
Summe Gesamtaufwand	2.147,4	2.295,8	2.318,9	2.344,3	2.363,7	2.381,4	2.397,4
Sonstige Leistungen	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Eigenleistung aus Lohnmaßn.	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
Aufl. FW Ertragszuschüsse	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4
Aufl. Zuschüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auflösung Kostenüberdeckung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Zwischensumme</i>	<i>2.027,9</i>	<i>2.176,3</i>	<i>2.199,4</i>	<i>2.224,8</i>	<i>2.244,2</i>	<i>2.261,9</i>	<i>2.277,9</i>
Ausgleichszahlung Stadt - Bauhof	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwand f. Verbrauchsgeb.	2.027,9	2.176,3	2.199,4	2.224,8	2.244,2	2.261,9	2.277,9
Erlöse aus SW-Gebühr	710,8	897,0	879,1	861,5	844,2	827,4	810,8
Erlöse aus RW-Gebühr	90,4	63,0	62,4	61,8	61,1	60,5	59,9
dezentrale Entsorgung	6,9	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Einleitgebühr. Röderaue	210,6	236,3	233,8	231,4	228,9	226,5	224,2
STEA Stadt Gröditz	152,5	149,7	149,7	149,7	149,7	149,7	149,7
STEA Nauw alde	10,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Erstattung Lohnkosten Stadt aus ATZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vermischte Einnahmen Leistungen f. Dritte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erstattung Aufw and Winterdienst Nauw alde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungen Bauhof für Stadt (Ergebnis-HH)	831,6	877,8	897,2	907,1	914,5	922,1	928,9
Leistungen Investitionen Stadt (Finanz-HH)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	2.012,8	2.234,1	2.232,5	2.221,7	2.208,9	2.196,6	2.183,9
Jahresergebnis	-15,1	57,9	33,1	-3,1	-35,3	-65,3	-94,0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Anlage 1

Einzelpläne Abwasser

AW - Stellenplan - Plan 2021/22

Entg.-Gr./ Erfahrungs- stufe		Plan 2019	Plan 2020	Veränderung Vorjahr	Anzahl 2021	Anzahl 2022
	Arbeiter:					
5	Klärwärter	1	1	0	1	1
5	Maschinist	1	1	0	1	1
5	FA Abwassertechnik	1	1	0	1	1
	Angestellte:					
11	Leiter Eigenbetrieb	1	1	0	1	1
5	Sachbearbeiterin	1	1	0	1	1
5	Vorarbeiter	1	1	0	1	1
Summe		6			6	6

AW - Finanzplan 2020- 2026

Position	Kumuliert 31.12.2019	Vorl.Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Soll per 31.12.2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Zuführung Stamkapital	10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,2
- Entnahme									
Zuführung Rücklagen									
Abwasserbeiträge	1.627,4	28,4							1.655,8
Übernahme Kommunalverm.	1.559,9	0,0							1.559,9
Übereignungsverträge	3.222,2								3.222,2
Gewinnrücklage	85,8								85,8
allgemeine Rücklage	2.118,3								2.118,3
Umlage Gemeinde									
- Entnahme									
Abschreibungen (m. GWG)	10.257,7	394,9	409,8	421,1	427,3	429,2	432,2	433,2	13.205,4
Abschreibungen Nachaktivier.									
Abschreibung aus Neuinvest.									
- Auflösung									
Zuschüsse Dritter									
Zuschüsse Dritter	1.627,4								1.627,4
- Auflösung	-1.627,4	-28,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1.655,8
Aktivier. Fördermittel									
AW-Förderung	7.377,5	95,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7.473,1
- Auflösung	-3.845,5	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-106,8	-4.592,8
Baukost.zuschuss	686,8								686,8
- Auflösung	-209,4	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-7,6	-262,8
Kredite									
AW-Kredit allgemein für Investitionen	2.122,1		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2.122,1
vorhandene Kreditermächtigung BV Nauwalde		1.653,5							1.653,5
Erhöhung der Finanzmittel durch Entnahme aus liquiden Mitteln									0,0
Erhöhung der liquiden Mittel durch Zuführung aus Finanzmitteln									0,0
Jahresgewinn	5.162,0	113,0	57,9	33,1	0,0	0,0	0,0	0,0	5.366,0
Zuführung zu Rücklagen	-2.118,3	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2.118,3
Mittel aus Vorjahren		0,0	917,2	441,6	99,3	0,0	0,0	0,0	1.458,1
Finanzierungsmittel	28.056,8	2.142,6	1.270,5	781,5	412,2	314,8	317,8	318,8	33.615,0

AW - Schuldentilgungsplan 2020- 2026

Kreditinstitut	Aufnahme	Kredit-Nr.	Kredit in €	T€		T€		T€		T€		T€		T€		T€		offener
				2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Kredit							
Gesamtkredit in €	Zinsbindung	Prozentsatz %	31.12.2019	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Zins.	Tilg.	Kredit
SAB 3000661027	02.11.2016		370.000,00															
500.000,00	31.03.2029	0,3806	370,0	0,5	40,0	0,5	40,0	0,4	40,0	0,4	40,0	0,3	40,0	0,2	40,0	0,2	40,0	90,0
SAB 2000001470	Aufn.:01.08.2015	3000614709	170.000,00															
350.000,00	Zinsb.: 31.03.2024	0,85	170,0	1,3	40,0	1,0	40,0	0,6	40,0	0,3	40,0	0,0	10,0					0,0
Spk. Meißen	Aufn.:30.05.2017	8.070.003.775	0,00															
150.000,00	30.09.2019	0,25	0,0															0,0
Spk. Meißen	Aufn.:19.02.2018	6.724.008.016	317.240,18															
350.000,00	Zinsb.: 15.02.2028	0,85	317,2	2,6	17,4	2,5	17,5	2,3	17,7	2,2	17,8	2,0	18,0	1,9	18,1	1,7	18,3	192,6
Spk. Meißen	Aufn.: 01.07.2013	6870003589	876.000,0															
1.200.000,0	Zinsb.: 30.07.2023	2,1	876,0	18,3	48,0	17,3	48,0	16,3	48,0	15,3	48,0	15,2	48,0	15,2	48,0	15,2	48,0	540,0
SA	Am Nordrand 2.BA	341.341153.1	101.254,7															
158.831,0	Zinsb. 01.09.2032	0,2	101,3	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	45,7
SAB	Reppiser Straße	3000329187	86.938,5															
124.198,0	Zinsb. 30.11.2033	0,2	86,9	0,2	6,2	0,2	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	0,1	6,2	43,5
SAB	Am Nordrand 3.BA	3000464258	71.480,4															
102.115,0	Zinsb. 30.11.2033	0,2	71,5	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	0,1	5,1	35,7
SAB	Am Nordrand 4.BA	3000464258	117.220,4															
158.943,0	Zinsb. 30.09.2034	0,2	117,2	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,2	7,9	0,1	7,9	0,1	7,9	61,6
SAB	Nauwalde		1.653.484,0															
1.653.484,0	Zinsb. 30.06.2040	0,2	1.653,5	1,6	20,7	3,2	41,3	3,2	41,3	3,1	41,3	3,0	41,3	2,9	41,3	2,8	41,3	1.384,8
Verschuldung per 31.12.2019			3.763,62															
		Kredit 2021	0,00			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2022	0,00					0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2023	0,00							0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2024	0,00									0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2025	0,00											0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		Kredit 2026	0,00													0,0	0,0	0,0
		€	3.763.618,2	25,1	193,2	25,1	214,0	23,4	214,2	21,8	214,3	21,1	184,5	20,7	174,7	20,3	174,8	2.393,8

Entwicklung der Erlöse und Aufwendungen 2020-2026

Bereich AW

Position	Soll	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Materialaufw and	167,5	166,2	171,1	171,0	171,0	171,0	171,0
Fremde Leistungen	154,5	230,0	236,9	240,0	240,0	240,0	240,0
Personalaufw and	319,6	357,5	361,6	368,8	376,2	383,7	391,4
Betriebsführungsaufw and	33,0	48,0	22,8	22,8	26,2	26,2	27,0
Abwasserabgabe	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
Anlagenabwertung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonst.betr.Aufw and/Steuern (1,0T€)	129,4	119,4	122,5	122,5	122,5	122,5	122,5
Abschreibungen m. GWG	399,8	409,8	421,1	427,3	429,2	432,2	433,2
Steuerber./Jahresabsch.kost.	6,2	6,0	6,2	7,0	7,0	7,0	7,0
langfr. Zinsen	49,8	25,1	23,4	21,8	21,1	20,7	20,3
Steuern	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Summe Gesamtaufwand	1.315,8	1.418,0	1.421,7	1.437,2	1.449,2	1.459,3	1.468,4
Sonstige Leistungen	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Eigenleistung aus Lohnmaßn.	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
Aufl. FM Ertragszuschüsse	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4	-114,4
Aufl. Zuschüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auflösung Kostenüberdeckung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Zwischensumme</i>	<i>1.196,3</i>	<i>1.298,5</i>	<i>1.302,2</i>	<i>1.317,7</i>	<i>1.329,7</i>	<i>1.339,8</i>	<i>1.348,9</i>
Bereitstellungsgebühr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwand f. Verbrauchsgeb.	1.196,3	1.298,5	1.302,2	1.317,7	1.329,7	1.339,8	1.348,9
Erlöse aus SW-Gebühr	710,8	897,0	879,1	861,5	844,2	827,4	810,8
Erlöse aus RW-Gebühr	90,4	63,0	62,4	61,8	61,1	60,5	59,9
dezentrale Entsorgung	6,9	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Einleitgebühr. Röderaue	210,6	236,3	233,8	231,4	228,9	226,5	224,2
STEA Stadt Gröditz	152,5	149,7	149,7	149,7	149,7	149,7	149,7
STEA Nauwalde	10,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Summe Gebühreneinnahmen	1.181,2	1.356,3	1.335,3	1.314,6	1.294,3	1.274,4	1.254,9
Jahresergebnis	-15,1	57,9	33,1	-3,1	-35,3	-65,3	-94,0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Seite 27 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

AW - Kostenplanung EAG		Seite 1						3%	
Wirtschaftsjahr 2021/22		Verweilerschlüssel							
Nr.	Position		Konto Nr.	Kanalnetz SW	Kläranlage	Summe A B	Kanalnetz RW	Summe C D	
Materialaufwand			A	B	C	D	E		
			2021					2022	
1	Fremdbezug Strom	1 54000	21.240,00 €	94.400,00 €	115.640,00 €	2.360,00 €	118.000,00 €	121.540,00 €	
2	Eigenverbrauch Trinkwasser	1 54010	621,00 €	2.760,00 €	3.381,00 €	69,00 €	3.450,00 €	3.553,50 €	
3	Gas	1 54030	630,00 €	2.800,00 €	3.430,00 €	70,00 €	3.500,00 €	3.605,00 €	
4	Kraftstoffe	2 54020	2.400,00 €	3.000,00 €	5.400,00 €	600,00 €	6.000,00 €	6.180,00 €	
5	Werkzeug udgl. bis 150,00 EURO (Direktmaterial)	1 54110	360,00 €	1.600,00 €	1.960,00 €	40,00 €	2.000,00 €	2.060,00 €	
6	Material	1 54100	1.350,00 €	6.000,00 €	7.350,00 €	150,00 €	7.500,00 €	7.725,00 €	
7	Chemikalien	3 54040	0,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €	0,00 €	24.000,00 €	24.720,00 €	
8	Arbeitsschutzmaterial	2 54120	800,00 €	1.000,00 €	1.800,00 €	200,00 €	2.000,00 €	2.060,00 €	
9	Skontoertrag	1 54190	-54,00 €	-240,00 €	-294,00 €	-6,00 €	-300,00 €	-309,00 €	
Summe Pos. 1-9, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			27.347,00 €	135.320,00 €	162.667,00 €	3.483,00 €	166.150,00 €	171.134,50 €	
10	Fremde Instandhaltungsleistungen	1 54200	3.150,00 €	14.000,00 €	17.150,00 €	350,00 €	17.500,00 €	18.025,00 €	
11	Wartung elektrischer Anlagen	2 54220	800,00 €	1.000,00 €	1.800,00 €	200,00 €	2.000,00 €	2.060,00 €	
12	Sonstige fremde Leistungen	2 54300	3.200,00 €	4.000,00 €	7.200,00 €	800,00 €	8.000,00 €	8.240,00 €	
13	Kosten Ausbildungsbetrieb AZUBI	2 54305	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
14	Schlambeseitigung	3 54310	0,00 €	195.000,00 €	195.000,00 €	0,00 €	195.000,00 €	200.850,00 €	
15	Rückstellung für Schlammments. Regenklärteiche	5 54315	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
16	Kanal TV Untersuchungen	6 54320	500,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €	1.030,00 €	
17	Rückstellung für Kanalbefahrung lt. EigenkontrollVO	6 54325	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
18	Fremde Laboruntersuchungen	3 54330	0,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	0,00 €	6.500,00 €	6.695,00 €	
19	Kaufmännische Abrechnung	1 59800	8.640,00 €	38.400,00 €	47.040,00 €	960,00 €	48.000,00 €	22.800,00 €	
Summe Pos. 10-19, Aufwendungen für bezogene Leistungen			16.290,00 €	258.900,00 €	275.190,00 €	2.810,00 €	278.000,00 €	259.700,00 €	
I Summe Pos. Materialaufwand			43.637,00 €	394.220,00 €	437.857,00 €	6.293,00 €	444.150,00 €	430.834,50 €	
Summe Blatt 1			43.637,00 €	394.220,00 €	437.857,00 €	6.293,00 €	444.150,00 €	430.834,50 €	

Seite 28 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

AW - Kostenplanung EAG		Seite 2							3%
Nr.	Position	Konto Nr.	Kanalnetz SW	Kläranlage	Summe A B	Kanalnetz RW	Summe C D		
			A	B	C	D	E		
			2021					2022	
Übertrag Summe Blatt 1			43.637,00 €	394.220,00 €	437.857,00 €	6.293,00 €	444.150,00 €	430.834,50 €	
Löhne und Gehälter									
20	Gehälter mit Zuschlägen und Zulagen	2 55010	119.892,05 €	149.865,07 €	269.757,12 €	29.973,01 €	299.730,13 €	303.126,77 €	
21	Anteil Gehalt für Verwaltung Bauhof	2 55010	-3.367,71 €	-4.209,64 €	-7.577,35 €	-841,93 €	-8.419,28 €	-8.503,47 €	
22	Zuführung Rückstellung ATZ	2 55000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
23	Auflösung Rückstellung ATZ	2 55000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
24	Abfindung Altersteilzeit	2 55000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe Pos. 20-24, Löhne und Gehälter			116.524,34 €	145.655,43 €	262.179,77 €	29.131,09 €	291.310,85 €	294.623,30 €	
25	Gesetzl. SV Lohn / Gehaltsempfänger	2 56000	22.761,59 €	28.451,99 €	51.213,59 €	5.690,40 €	56.903,99 €	57.548,84 €	
26	Zusatzversorgung	2 56020	4.467,15 €	5.583,93 €	10.051,08 €	1.116,79 €	11.167,87 €	11.294,42 €	
27	Altersübergangsgeld	2 56030	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
28	Abfindungen	2 56120	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
29	Anteil Lohnnebenkosten für Verwaltung Bauhof	2 56000	-755,39 €	-944,24 €	-1.699,64 €	-188,85 €	-1.888,49 €	-1.907,37 €	
30	Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	2 56140	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
31	Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	2 55000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe Pos. 25-31, Soziale Abgaben			26.473,35 €	33.091,68 €	59.565,03 €	6.618,34 €	66.183,37 €	66.935,89 €	
II Summe Pos. Löhne und Gehälter			142.997,69 €	178.747,11 €	321.744,80 €	35.749,42 €	357.494,22 €	361.559,19 €	
Abschreibungen									
32	Immat. Vermögensgegenstände	0 57000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
33	Sachanlagen	0 57010	140.520,07 €	155.382,78 €	295.902,85 €	109.443,52 €	405.346,37 €	416.641,37 €	
34	Vollabschreibung (GWG)	0 57020	1.560,00 €	1.725,00 €	3.285,00 €	1.215,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	
Summe Pos. 32-34, Planm. Abschreibungen			142.080,07 €	157.107,78 €	299.187,85 €	110.658,52 €	409.846,37 €	421.141,37 €	
35	Wertbericht. Anlagenverluste	0 58000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Summe Pos. 35, Außerplanm. Abschreibungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
III Summe Pos. Abschreibungen			142.080,07 €	157.107,78 €	299.187,85 €	110.658,52 €	409.846,37 €	421.141,37 €	
Summe Blatt 2			328.714,76 €	730.074,89 €	1.058.789,65 €	152.700,94 €	1.211.490,59 €	1.213.535,06 €	

Seite 29 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

AW - Kostenplanung EAG			Seite 3					3%
Nr.	Position	Konto Nr.	Kanalnetz SW	Kläranlage	Summe A B	Kanalnetz RW	Summe C D	
			A	B	C	D	E	
			2021					2022
	Übertrag Summe Blatt 2		328.714,76 €	730.074,89 €	1.058.789,65 €	152.700,94 €	1.211.490,59 €	1.213.535,06 €
	Sonstiger betr. Aufwand							
36	Abwasserabgabe	3 59000	0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
	Summe Pos. 36, Abwasserabgabe		0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
37	Mieten und Pachten	1 59100	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38	Aufwand für Leasing / Mietkauf	1 59110	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Pos. 37-38, Mieten, Pachten, Leasing		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39	Verbandsbeiträge	1 59170	90,00 €	400,00 €	490,00 €	10,00 €	500,00 €	515,00 €
40	Sonstige Gebühren / Kosten	1 59150	450,00 €	2.000,00 €	2.450,00 €	50,00 €	2.500,00 €	2.575,00 €
41	KfZ-Gebühren	1 59140	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42	Gebührenkalkulation/ Globalberechnung (Beratung)	1 59840	900,00 €	4.000,00 €	4.900,00 €	100,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
43	Versicherungen	1 59200	1.836,00 €	8.160,00 €	9.996,00 €	204,00 €	10.200,00 €	10.506,00 €
44	Inserate	1 59500	270,00 €	1.200,00 €	1.470,00 €	30,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
	Summe Pos. 39-44, Gebühren, Versicherungen		3.546,00 €	15.760,00 €	19.306,00 €	394,00 €	19.700,00 €	20.096,00 €
45	Büromaterial, Drucksachen, Vordrucke	1 59300	324,00 €	1.440,00 €	1.764,00 €	36,00 €	1.800,00 €	1.854,00 €
46	Zeitungen, Bücher	1 59310	504,00 €	2.240,00 €	2.744,00 €	56,00 €	2.800,00 €	2.884,00 €
47	Postaufwand	1 59400	144,00 €	640,00 €	784,00 €	16,00 €	800,00 €	824,00 €
48	Fernsprechkosten	1 59410	630,00 €	2.800,00 €	3.430,00 €	70,00 €	3.500,00 €	3.605,00 €
49	Aufwand aus Vorjahren	0 59430	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
50	Sonstiger betrieblicher Aufwand	1 59440	180,00 €	800,00 €	980,00 €	20,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Summe Pos. 45-50, Sonstige Sachkosten		1.782,00 €	7.920,00 €	9.702,00 €	198,00 €	11.900,00 €	12.167,00 €
51	Weiterbildung / Lehrgänge	1 59600	270,00 €	1.200,00 €	1.470,00 €	30,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
52	Reisekosten	1 59620	126,00 €	560,00 €	686,00 €	14,00 €	700,00 €	700,00 €
53	Bewirtung	1 59630	36,00 €	160,00 €	196,00 €	4,00 €	200,00 €	200,00 €
54	Sponsoring	2 59670	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Pos. 51-54, Weiterbildung, Reisekosten		432,00 €	1.920,00 €	2.352,00 €	48,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
	Summe Pos. 36-54 Sonstiger betr. Aufwand, Teil 1		5.760,00 €	80.600,00 €	86.360,00 €	640,00 €	89.000,00 €	89.663,00 €
	Summe Blatt 3		334.474,76 €	810.674,89 €	1.145.149,65 €	153.340,94 €	1.300.490,59 €	1.303.198,06 €

Seite 30 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

AW - Kostenplanung EAG			Seite 4					3%
Nr.	Position	Konto Nr.	Kanalnetz SW	Kläranlage	Summe A B	Kanalnetz RW	Summe C D	
			A	B	C	D	E	
			2021					2022
	Übertrag Summe Blatt 3		334.474,76 €	810.674,89 €	1.145.149,65 €	153.340,94 €	1.300.490,59 €	1.303.198,06 €
	Übertrag Pos. 36-45 Sonstige betr. Aufw and, Teil 1		5.760,00 €	80.600,00 €	86.360,00 €	640,00 €	89.000,00 €	89.663,00 €
	Sonstiger betriebl. Aufwand, Teil 2							
55	Wartungs- und Pflegekosten Steuerung	1 56760	1.350,00 €	6.000,00 €	7.350,00 €	150,00 €	7.500,00 €	7.725,00 €
56	Reparatur KFZ	1 59940	2.700,00 €	12.000,00 €	14.700,00 €	300,00 €	15.000,00 €	15.450,00 €
57	Reparatur BGA	1 59950	900,00 €	4.000,00 €	4.900,00 €	100,00 €	5.000,00 €	5.150,00 €
58	Reparatur Bauten	1 59960	1.260,00 €	5.600,00 €	6.860,00 €	140,00 €	7.000,00 €	7.210,00 €
59	Reparatur Anlagen	1 59970	5.400,00 €	24.000,00 €	29.400,00 €	600,00 €	30.000,00 €	30.900,00 €
60	Rechts- und Beratungskosten	1 59700	2.700,00 €	12.000,00 €	14.700,00 €	300,00 €	15.000,00 €	15.450,00 €
61	Abschlußprüfungen	1 59720	1.080,00 €	4.800,00 €	5.880,00 €	120,00 €	6.000,00 €	6.180,00 €
62	Laufende EDV-Kosten	1 59740	630,00 €	2.800,00 €	3.430,00 €	70,00 €	3.500,00 €	3.605,00 €
63	Pauschale Gröd. Stahlwerk/MAB Flutmulde IG Süd-West	5 59750	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €
64	Arbeitsmedizinische Betreuung	1 59810	90,00 €	400,00 €	490,00 €	10,00 €	500,00 €	500,00 €
65	Zahlungsverkehr	1 59900	162,00 €	720,00 €	882,00 €	18,00 €	900,00 €	900,00 €
66	Rücklastgebühren	1 59910	18,00 €	80,00 €	98,00 €	2,00 €	100,00 €	100,00 €
67	Sitzungsgeld	1 59930	90,00 €	400,00 €	490,00 €	10,00 €	500,00 €	500,00 €
68	Aufwand aus Rundungsdifferenzen	1 59980	2,70 €	12,00 €	14,70 €	0,30 €	15,00 €	15,00 €
69	Centdifferenzen	1 59990	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Pos. 55-69, Sonst. betr. Aufwand, Teil 2		16.382,70 €	72.812,00 €	89.194,70 €	2.170,30 €	91.365,00 €	94.035,00 €
IV	Summe Pos. 36-69, Sonstiger betrieblicher Aufwand		22.142,70 €	153.412,00 €	175.554,70 €	2.810,30 €	180.365,00 €	183.698,00 €
	Summe Blatt 4		350.857,46 €	883.486,89 €	1.234.344,35 €	155.511,24 €	1.391.855,59 €	1.397.233,06 €

Seite 31 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

AW - Kostenplanung EAG			Seite 5					3%	
Nr.	Position	Konto Nr.	Kanalnetz SW	Kläranlage	Summe A B	Kanalnetz RW	Summe C D		
			A	B	C	D	E		
			2019					2020	
Übertrag Summe Blatt 4			350.857,46 €	883.486,89 €	1.234.344,35 €	155.511,24 €	1.391.855,59 €	1.397.233,06 €	
Sonstige Zinsen und Erträge									
70	Zinsen für Festgeldanlagen	1 62000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Sonstige Zinserträge	2 62010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Zinsen KSK/Tagegeld	1 62020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
V	Summe Pos. 70-72, Sonstige Zinsen und Erträge		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Zinsen und Aufwendungen									
73	Zinsen Bausparvertrag - 0473-3396-01	0 64040	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Zinsen Dahrlehen LKB (umgeschuldet in KSK 8070003627)	0 64050	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Zinsen Spk Mei 7300008016 ehem.KfW für Ertüchtigung KA	3 65000	0,00 €	2.493,30 €	2.493,30 €	0,00 €	2.493,30 €	2.344,02 €	2.344,02 €
76	Zinsen Sachsen LB - 610.288.903/neu SPK Mei 8070003775	6 65010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77	Zinsen Sachsen LB (umgeschuldet in Spk Mei 8070-00-3589)	0 65030	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	Zinsen LKB - 606 575 650	0 65040	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Zinsen Spk Mei 8070-00-3589	6 65050	8.631,00 €	0,00 €	8.631,00 €	8.631,00 €	17.262,00 €	16.254,00 €	16.254,00 €
80	Zinsen SAB 3000614709	6 65060	488,75 €	0,00 €	488,75 €	488,75 €	977,50 €	637,50 €	637,50 €
81	Zinsen DKB	0 65080	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
82	Zinsen SAB Umschuldung 2016	6	236,25 €	0,00 €	236,25 €	236,25 €	472,50 €	412,50 €	412,50 €
83	Zinsen SAB; SW-Kanal Nordrand II.BA 341.341153.1	4	180,67 €	0,00 €	180,67 €	0,00 €	180,67 €	164,79 €	164,79 €
84	Zinsen SAB; SW-Kanal Nordrand III.BA3000464258	4	128,92 €	0,00 €	128,92 €	0,00 €	128,92 €	118,71 €	118,71 €
85	Zinsen SAB; SW-Kanal Nordrand IV.BA 3000530160	4	212,59 €	0,00 €	212,59 €	0,00 €	212,59 €	196,69 €	196,69 €
86	Zinsen SAB; SW-Kanal Reppiser Straße 3000329187	4	156,80 €	0,00 €	156,80 €	0,00 €	156,80 €	144,38 €	144,38 €
87	Zinsen Darlehen Nauw alde	4	3.234,63 €	0,00 €	3.234,63 €	0,00 €	3.234,63 €	3.151,95 €	3.151,95 €
88	Zinsen Kredit 2021	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
88	Zinsen Kredit 2022	4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
VI	Summe Pos. 73-85, Sonstige Zinsen und Aufwendungen		13.269,61 €	2.493,30 €	15.762,91 €	9.356,00 €	25.118,91 €	23.424,54 €	23.424,54 €
	KfZ Steuern	1	180,00 €	800,00 €	980,00 €	20,00 €	1.000,00 €	1.030,00 €	1.030,00 €
Gesamtaufwand / Ertrag aus Pos. 1-85			364.127,07 €	885.980,19 €	1.250.107,26 €	164.867,24 €	1.417.974,50 €	1.421.687,60 €	

Anlage 2

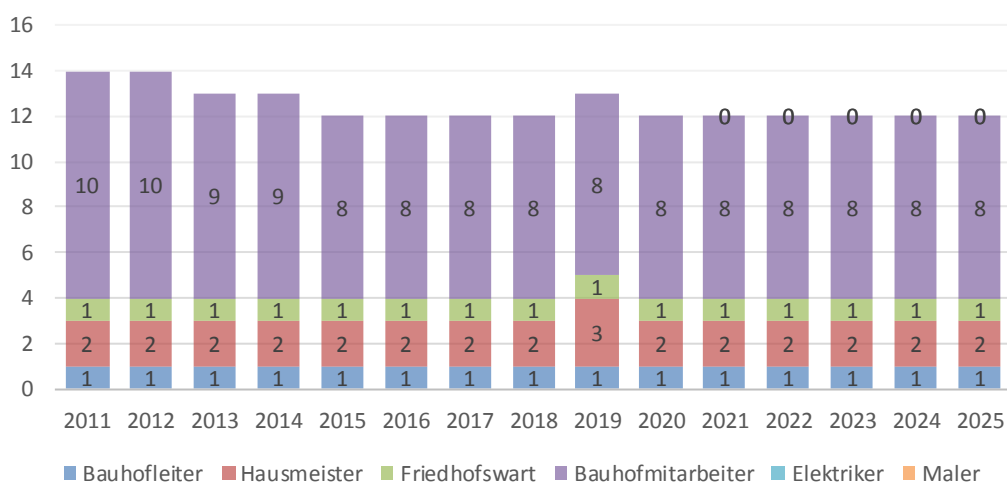
Einzelpläne Bauhof

Stellenplan - Plan 2021/2022 (besetzte Stellen)

Bauhof

Entg.-Gr.		Plan 2019	Plan 2020	Veränderung Vorjahr	Anzahl 2021 (VZÄ)	Anzahl 2022 (VZÄ)
	Arbeiter:					
6	Bauhofsmitarbeiter	7	7	0	5	5
5	Bauhofsmitarbeiter	0,75	0,75	0	3	3
5	Hausmeister OS	1	1	0	1	1
6	Hausmeister GS	1	1	0	1	1
6	Friedhofswart	1	1	0	1	1
(6)	Elektriker				0	0
(5)	Maler				0	0
	Angestellte:					
9	Leiter Bauhof	1	1	0	1	1
Summe					12	12

Personalentwicklung Bauhof (seit 2013 mit Nauwalde)



Erläuterungen zur Personalentwicklung im Bauhof

Die Gesamtkosten des Bauhofes werden zum überwiegenden Teil von den Personalkosten bestimmt. In den Haushaltsberatungen mit der Stadt Gröditz werden diese Kosten jährlich kritisch diskutiert. In dieser Diskussion spielen die finanziellen Aspekte des städtischen Haushaltes ebenso eine Rolle, wie auch die Absicherung der Pflichtaufgaben, die der Bauhof für die Stadt Gröditz erbringt.

Gemeinsam mit der Stadtverwaltung wurde entschieden, dass der vorhandene Personalstand im Bauhof erhalten werden soll. Somit werden Stellen von Mitarbeitern neu besetzt, die turnusmäßig in den Ruhestand gehen.

Seit Bestehen des Bauhofes hat sich das Anforderungsprofil ständig verändert. Durch gezielte Neubesetzungen von Stellen konnte die Fachkompetenz in bestimmten Bereichen weiter gesteigert werden. Bisher haben sich alle Neubesetzungen (auch im Abwasserbereich) sehr positiv auf die fachliche Entwicklung ausgewirkt. Auch untereinander profitieren die Sparten Abwasser und Bauhof voneinander (z.B. bei der Reparatur von Technik, Schachtsanierung, Herstellung von Betriebsmitteln etc.).

Bauhof - Finanzplan 2020- 2026

Position	Kummuliert	Vorl.Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Soll per
	31.12.2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	31.12.2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Zuführung Stam kapital	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Entnahme									
Zuführung Rücklagen									
Abwasserbeiträge									0,0
Übernahme Kommunalverm.	688,0								688,0
Übereignungsverträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewinnrücklage	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
allgemeine Rücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Umlage Gemeinde									
- Entnahme									
Abschreibungen (m. GWG)	458,4	44,4	60,2	64,5	78,5	82,9	83,9	84,9	957,8
Abschreibungen Nachaktivier.									
Abschreibung aus Neuinvest.									
- Auflösung									
Zuschüsse Dritter									
Zuschüsse Dritter / Stadt Invest.zuschuss	0,0	0,0	0,0						
- Auflösung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivierete Fördermittel									
AW-Förderung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Auflösung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Baukost.zuschuss	0,0								
- Auflösung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite									
AW-Kredit allgemein (Ermächtigung)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredit f. Nachaktivierung Planung			0,0						
Erhöhung der Finanzmittel durch Entnahme aus liquiden Mitteln			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhöhung der liquiden Mittel durch Zuführung aus Finanzmitteln			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresgewinn	11,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	11,5
Zuführung zu Rücklagen	0,0								
Mittel aus Vorjahren		127,7	141,8	43,3	64,9	3,4	42,8	116,7	540,7
Finanzierungsmittel	1.157,9	172,1	202,0	107,9	143,4	86,3	126,7	201,6	2.198,0

Bauhof - Investitionsplan 2020-2026

	vorr.	Plan	Plan	T€	T€	T€		T€
Maßnahmegruppe	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2020-2026
	IST	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll	
								0,0
Sanierung Sanitäranlage Bauhofgebäude	25,3							25,3
								0,0
Investitionen Bauhof	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,3

Sonstiges

kleine Invest.								
Luftverdichter mit Risseboy (Fugen Straße)		6,0						6,0
Freischneider		2,2						2,2
Parkland Mähcontainer					33,5			33,5
Technik allgemein	5,0	1,5	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	56,5
Beschaffung								0,0
Multicar (Ersatz für MEI-PA915 o. PC199)		130,0						130,0
Transporter/Kipper (Ersatz für Multicar PA707)			33,0					33,0
PKW Bauhofleiter		19,0						19,0
Ersatzbeschaffung Multicar				130,0				130,0
Investitionen Sonstiges	5,0	158,7	43,0	140,0	43,5	10,0	10,0	410,2
Investitionen	30,3	158,7	43,0	140,0	43,5	10,0	10,0	435,5
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2020-2026
	T€	Plan	Plan	T€	T€	T€	T€	T€

Liquiditätsplanung Bauhof							
Jahr	AfA	Investitionen	Jahres- ergebnis	Rückstellung aus Ergebnis Bildung(+) Auflösung(-)		Liquiditäts- ergebnis	kumuliertes Liquiditäts- ergebnis
2011	31.489,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		31.489,84 €	31.489,84 €
2012	56.323,77 €	28.122,02 €	255,37 €	99.500,00 €		127.957,12 €	159.446,96 €
2013	53.489,33 €	44.576,57 €	7.438,63 €	9.000,00 €		25.351,39 €	184.798,35 €
2014	54.981,53 €	30.504,17 €	2.202,37 €	40.000,00 €	-108.500,00 €	-41.820,27 €	142.978,08 €
2015	61.219,48 €	147.758,46 €	-25.875,31 €	31.000,00 €	-40.000,00 €	-121.414,29 €	21.563,79 €
2016	63.709,88 €	9.606,34 €	-1.483,94 €	40.000,00 €		92.619,60 €	114.183,39 €
2017	51.692,66 €	12.603,15 €	1.586,02 €	21.341,00 €	-14.322,86 €	47.693,67 €	161.877,06 €
2018	42.646,72 €	90.720,20 €	-48.425,29 €	16.350,00 €		-80.148,77 €	81.728,29 €
2019	42.865,01 €	82.521,05 €	-19.991,37 €	26.000,00 €		-33.647,41 €	48.080,88 €
vorauss. 2020	44.377,01 €	30.300,00 €	37.241,88 €			51.318,89 €	99.399,77 €
2021	60.242,01 €	158.650,00 €	0,00 €			-98.407,99 €	991,78 €
2022	64.542,01 €	43.000,00 €	0,00 €			21.542,01 €	22.533,79 €
2023	78.542,01 €	140.000,00 €	0,00 €			-61.457,99 €	-38.924,20 €
2024	82.892,01 €	43.500,00 €	0,00 €			39.392,01 €	467,81 €
2025	83.892,01 €	10.000,00 €	0,00 €			73.892,01 €	74.359,82 €
	706.121,26 €	818.361,96 €	-47.051,64 €	283.191,00 €	-162.822,86 €	99.399,77 €	

Entwicklung der Erlöse und Aufwendungen 2020-2026

Bauhof

Position	Soll	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Materialaufwand	47,9	46,3	47,7	47,7	47,7	47,7	47,7
Fremde Leistungen	6,7	8,5	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
Personalaufwand	597,6	642,7	649,1	645,1	651,5	658,0	664,6
Betriebsführungsaufwand	12,3	12,2	16,0	16,0	12,6	12,7	11,9
Abwasserabgabe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagenabwertung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonst.betr.Aufwand/Steuern	89,1	98,6	101,6	101,6	101,6	101,6	101,6
Abschreibungen m. GWG	68,5	60,2	64,5	78,5	82,9	83,9	84,9
Steuerber./Jahresabsch.kost.	5,9	5,8	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
langfr. Zinsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern	3,6	3,5	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
Summe Gesamtaufwand	831,6	877,8	897,2	907,1	914,5	922,1	928,9
Sonstige Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenleistung aus Lohnmaßn.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufw. FM Ertragszuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufw. Zuschüsse Dritter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auflösung Kostenüberdeckung Bauhof							
<i>Zwischensumme</i>	<i>831,6</i>	<i>877,8</i>	<i>897,2</i>	<i>907,1</i>	<i>914,5</i>	<i>922,1</i>	<i>928,9</i>
Ausgleichszahlung Stadt - Bauhof	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwand f. Verbrauchsgeb.	831,6	877,8	897,2	907,1	914,5	922,1	928,9
Erstattung Lohnkosten Stadt aus ATZ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vermischte Einnahmen Leistungen f. Dritte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erstattung Aufwand Winterdienst Nauwalde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Leistungen Bauhof für Stadt (Ergebnis-HH)	831,6	877,8	897,2	907,1	914,5	922,1	928,9
Leistungen Investitionen Stadt (Finanz-HH)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Einnahmen	831,6	877,8	897,2	907,1	914,5	922,1	928,9
Jahresergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Seite 41 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Kostenplanung EAG - Teilbereich Bauhof					3,00%
Wirtschaftsjahre 2021/22					
Nr.	Position	Konto Nr.	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
Materialaufwand					
1	Strombezug	54000	1.905,50 €	1.850,00 €	1.905,50 €
2	Trinkwasserbezug	54010	206,00 €	180,00 €	185,40 €
3	Kraftstoff	54020	26.265,00 €	25.500,00 €	26.265,00 €
4	Abwasser	54050	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Heizung	54060	5.150,00 €	4.800,00 €	4.944,00 €
6	Material	54100	10.300,00 €	10.000,00 €	10.300,00 €
7	Werkzeuge udgl. bis 149,99€	54110	1.030,00 €	1.000,00 €	1.030,00 €
8	Arbeitsschutzmaterial	54120	3.090,00 €	3.000,00 €	3.090,00 €
9	Skontoerträge	54190	-51,50 €	-50,00 €	-51,50 €
Summe Pos. 1-9, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			47.895,00 €	46.280,00 €	47.668,40 €
10	Fremde Instandhaltungsleistungen	54200	515,00 €	500,00 €	515,00 €
11	sonstige fremde Leistungen	54300	6.180,00 €	8.000,00 €	8.240,00 €
12	Abschlussprüfungen	59720	5.922,50 €	5.750,00 €	5.922,50 €
13	Betriebsführungsaufwand	59800	12.257,00 €	12.200,00 €	16.000,00 €
Summe Pos. 10-13 Aufwendungen für bezogene Leistungen			24.874,50 €	26.450,00 €	30.677,50 €
I Summe Pos. Materialaufwand			72.769,50 €	72.730,00 €	78.345,90 €
Summe Blatt 1			72.769,50 €	72.730,00 €	78.345,90 €

Seite 42 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Kostenplanung EAG - Teilbereich Bauhof					
Wirtschaftsjahre 2021/22					
Nr.	Position	Konto Nr.	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
Übertrag Summe Blatt 1			72.769,50 €	72.730,00 €	78.345,90 €
Löhne und Gehälter					
14	Friedhof	55000	41.907,60 €	46.427,78 €	46.892,06 €
15	Hausmeisterpool	55000	73.261,86 €	76.029,23 €	76.789,52 €
16	Bauhof	55000	360.088,41 €	388.968,46 €	392.858,15 €
17	Verw altungskosten aus AW-Bereich	55000	7.365,16 €	8.419,28 €	8.503,47 €
18	Auflösung Rückstellung aus Altersteilzeit	55000	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	ATZ	55000			
20	Erstattung Stadt	55000			
21	SV Friedhof	56000	7.669,72 €	8.615,96 €	8.702,12 €
22	SV Hausmeister	56000	15.681,10 €	14.988,94 €	15.138,83 €
23	SV Bauhof	56000	71.270,18 €	78.079,82 €	78.860,62 €
24	SV ATZ	56000			
25	Erstattung SV ATZ durch Stadt	56000			
26	ZVK Friedhof	56020	2.157,22 €	2.312,55 €	2.335,67 €
27	ZVK Hausmeister	56020	2.684,90 €	2.733,94 €	2.761,28 €
28	ZVK Bauhof	56020	13.892,88 €	14.215,16 €	14.357,31 €
29	ZVK ATZ	56020			
30	Erstattung ZKV durch Stadt	56020			
31	Lohnnebenkosten aus Verw altung aus AW-Bereich	56000	1.641,22 €	1.888,49 €	1.907,37 €
32	Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	56140	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Pos. 14-32, Löhne und Gehälter			597.620,26 €	642.679,62 €	649.106,41 €
II Summe Pos. Löhne und Gehälter			597.620,26 €	642.679,62 €	649.106,41 €
Abschreibungen					
33	Abschreibung unbew egliches Vermögen	88260	17.120,67 €	15.060,50 €	16.135,50 €
34	Abschreibung bew egliches Vermögen	88260	51.362,00 €	45.181,51 €	48.406,51 €
Summe Pos. 33-34, Planm. Abschreibungen			68.482,66 €	60.242,01 €	64.542,01 €
35	außerplanmäßige Abschreibungen	57030	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Pos. 35, Außerplanm. Abschreibungen			0,00 €	0,00 €	0,00 €
III Summe Pos. Abschreibungen			68.482,66 €	60.242,01 €	64.542,01 €
Summe Blatt 2			738.872,42 €	775.651,63 €	791.994,32 €

Seite 43 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Kostenplanung EAG - Teilbereich Bauhof					
Wirtschaftsjahre 2021/22					
Nr.	Position	Konto Nr.	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Übertrag Summe Blatt 2		738.872,42 €	775.651,63 €	791.994,32 €
	Sonstiger betr. Aufwand				
36	Mieten/Pachten	59100	1.030,00 €	3.000,00 €	3.090,00 €
37	Leasing	59110	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Pos. 36-37, Mieten, Pachten, Leasing		1.030,00 €	3.000,00 €	3.090,00 €
38	sonstige Gebühren	59150	412,00 €	400,00 €	412,00 €
39	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	59200	9.785,00 €	9.500,00 €	9.785,00 €
	Summe Pos. 38-39, Gebühren, Versicherungen		10.197,00 €	9.900,00 €	10.197,00 €
40	Bürobedarf und Vordrucke	59300	772,50 €	850,00 €	875,50 €
41	Zeitungen und Bücher	59310	412,00 €	400,00 €	412,00 €
42	Fernsprechkosten	59410	2.575,00 €	2.500,00 €	2.575,00 €
43	sonstiger betrieblicher Aufwand	59440	412,00 €	400,00 €	412,00 €
	Summe Pos. 40-43, Sonstige Sachkosten		4.171,50 €	4.150,00 €	4.274,50 €
44	Aus- und Fortbildung	59600	772,50 €	750,00 €	772,50 €
45	Dienstreisen	59620	206,00 €	200,00 €	206,00 €
	Summe Pos. 44-45, Weiterbildung, Reisekosten		978,50 €	950,00 €	978,50 €
	Summe Pos. 36-45 Sonstiger betr. Aufwand, Teil 1		16.377,00 €	18.000,00 €	18.540,00 €
	Summe Blatt 3		755.249,42 €	793.651,63 €	810.534,32 €

Seite 44 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Kostenplanung EAG - Teilbereich Bauhof					
Wirtschaftsjahre 2021/22					
Nr.	Position	Konto Nr.	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Übertrag Summe Blatt 3		755.249,42 €	793.651,63 €	810.534,32 €
	Übertrag Pos. 36-45 Sonstige betr. Aufw and, Teil 1		16.377,00 €	18.000,00 €	18.540,00 €
	Sonstiger betriebl. Aufwand, Teil 2				
46	Wartungs-/Pflegekosten	56760	0,00 €	0,00 €	0,00 €
47	Rep./Instandhaltung Kfz	59940	43.260,00 €	50.000,00 €	51.500,00 €
48	Rep./Instandhaltung BGA	59950	17.510,00 €	19.000,00 €	19.570,00 €
49	Rep./Instandhaltung Bauten	59960	5.150,00 €	5.000,00 €	5.150,00 €
50	laufende EDV-Kosten	59740	1.030,00 €	1.000,00 €	1.030,00 €
51	Arbeitsmedizinische Betreuung	59810	257,50 €	250,00 €	257,50 €
52	Entsorgungsaufw and Müll	59780	5.150,00 €	5.000,00 €	5.150,00 €
53	Zahlungsverkehr	59900	103,00 €	100,00 €	103,00 €
54	Sitzungsgeld	59930	257,50 €	250,00 €	257,50 €
	Summe Pos. 46-54, Sonst. betr. Aufwand, Teil 2		72.718,00 €	80.600,00 €	83.018,00 €
	IV Summe Pos. 36-54, Sonstiger betrieblicher Aufwand		89.095,00 €	98.600,00 €	101.558,00 €
	Summe Blatt 4		827.967,42 €	874.251,63 €	893.552,32 €

Seite 45 von 45
Eigenbetrieb Abwasser Gröditz
Wirtschaftsplan Stand 06.10.2020

Kostenplanung EAG - Teilbereich Bauhof					
Wirtschaftsjahre 2021/22					
Nr.	Position	Konto Nr.	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Übertrag Summe Blatt 4		827.967,42 €	874.251,63 €	893.552,32 €
	Sonstige Zinsen und Erträge				
55	Zinsen für Festgeldanlagen		0,00 €	0,00 €	0,00 €
56	Sonstige Zinserträge		0,00 €	0,00 €	0,00 €
57	Zinsen KSK /Tagegeld		0,00 €	0,00 €	0,00 €
V	Summe Pos. 55-57, Sonstige Zinsen und Erträge		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sonstige Zinsen und Aufwendungen				
58	Zinsen		0,00 €	0,00 €	0,00 €
VI	Summe Pos. 58, Sonstige Zinsen und Aufwendungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Steuern				
59	KfZ-Steuern	68100	2.832,50 €	2.750,00 €	2.832,50 €
60	Grundsteuern	68000	813,70 €	790,00 €	813,70 €
VII	Summe Pos. 59-60 Steuern		3.646,20 €	3.540,00 €	3.646,20 €
	Gesamtaufwand / Ertrag aus Pos. 1-60		831.613,62 €	877.791,63 €	897.198,52 €