

Beschluss über den Wirtschaftsplan 2021 für die Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste-

<i>Organisationseinheit:</i>	<i>Datum</i>
Schleswiger Stadtwerke - Umweltdienste -	29.10.2020

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>
Werkausschuss Abwasserentsorgung/Umweltdienste (Vorberatung)	18.11.2020
Ratsversammlung (Entscheidung)	14.12.2020

Unterrichtungs- und Beteiligungspflichten

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen (§ 47 f GO): Nein

Unterrichtungspflicht des Seniorenbeirates (§ 47 e GO): Nein

Ziel der Vorlage

Entfällt

Beschlussvorschlag

Es wird der Wirtschaftsplan der Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- mit dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht für das Jahr 2021 in der vorliegenden Fassung genehmigt und die Annahme der Zusammenstellung gemäß § 12 Abs. 1 EigVO wie folgt beschlossen:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan	
die Erträge	5.500.700 Euro
die Aufwendungen	5.494.400 Euro
der Jahresgewinn	6.300 Euro

1.2. im Vermögensplan	
die Einzahlungen	582.300 Euro
die Auszahlungen	582.300 Euro

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag für Kredite und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	271.500 Euro
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen auf	0 Euro
2.3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000 Euro

1. Sachdarstellung

Die Werkleitung legt gemäß § 12 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung Schleswig-Holstein (EigVO) für den Eigenbetrieb Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- den Wirtschaftsplan 2021 vor. Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 5 EigVO ist für die Feststellung des Wirtschaftsplanes die Ratsversammlung zuständig.

Der Wirtschaftsplan 2021 der Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- ist nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Schleswig-Holstein (EigVO) vom 05. Dezember 2017 erstellt. Er besteht aus

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan,
- der Stellenübersicht,
- der Zusammenstellung nach § 12 EigVO.

Erfolgsplan

Auf Basis der Kostenstellenrechnung und der Auftragsabrechnung 2019 und 2020 wurde eine Planrechnung für das Jahr 2021 durchgeführt. In den Erfolgsplan für das Jahr 2021 sind in Summe 5.500.700 Euro an Erträgen und 5.494.400 Euro an Aufwendungen eingestellt worden.

Vom zu erwartenden Jahresgewinn in Höhe von 6.300 Euro sollen 50% an die Einrichtungsträgerin, die Stadt Schleswig, als Eigenkapitalverzinsung ausgeschüttet werden. Die andere Hälfte soll dem Eigenkapital zugeführt werden.

Vermögensplan

Die Einzahlungen und Auszahlungen des Vermögensplanes 2021 betragen 582.300 Euro.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 271.500 Euro erforderlich. Der Höchstbetrag der Kassenkredite bleibt mit 1.000.000 Euro unverändert.

Stellenübersicht

Die Anzahl der Stellen bei den Schleswiger Stadtwerken -Umweltdienste- erhöht sich um drei Mitarbeiter.

Gebührevorkalkulation

Die Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- erheben im Rahmen des Wirtschaftsplanes die satzungsmäßigen Gebühren für die Straßenreinigung und den Winterdienst. Die Gebührenkalkulation richtet sich nach den Vorschriften des Kommunal-Abgabengesetzes Schleswig-Holstein. Danach sollen die Benutzungsgebühren die Kosten der Einrichtung decken. Dazu gehört auch die Verzinsung des aufgewandten Kapitals und die Abschreibungen. Für die Ermittlung einer kostendeckenden Benutzungsgebühr ist eine Gebührevorkalkulation zwingend erforderlich.

Aus der Gebührevorkalkulation ergeben sich keine Veränderungen für die Benutzungsgebühren Winterdienst und Straßenreinigung.

Anlagen

1. Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 -Umweltdienste- (öffentlich)

WIRTSCHAFTSPLAN 2021

**Schleswiger Stadtwerke
- Umweltdienste -**

**nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung
für das Land Schleswig-Holstein (EigVO) vom 05. Dezember 2017**

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
A. Zusammenstellung nach § 12 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2021	3
B. Erfolgsplan	
1. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021	4
2. Erfolgsplan 2021	6
C. Vermögensplan	
1. Vermögensplan 2021 (Investitions- und Finanzierungsplan)	7
2. Anlage zum Vermögensplan	8
3. Finanzplanung 2020 – 2024	
a) Erläuterungen zur Finanzplanung	9
b) Einzahlungen und Auszahlungen	10
c) Aufgliederung der Investitionen	11
4. Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken	12
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	13
D. Stellenplan 2021 mit Erläuterungen	14

A. Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO
für das Wirtschaftsjahr 2021

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Schleswig-Holstein in Verbindung mit § 97 der Gemeindeverordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung der Stadt Schleswig durch Beschluss vom
- und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 festgestellt:

1.	Es betragen	
1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	5.500.700 €
	die Aufwendungen	5.494.400 €
	der Jahresgewinn	6.300 €
	der Jahresverlust	€
1.2	im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	582.300 €
	die Auszahlungen	582.300 €
2.	Es werden festgesetzt	
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen auf	271.500 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 €
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000 €

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Schleswiger Stadtwerke
- Umweltdienste -

Schleswig, den	Wolfgang Schoofs Werkleiter	Helge Spehr Werkleiter
----------------------	--------------------------------	---------------------------

B. Erfolgsplan

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Der Wirtschaftsplan 2021 der Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- ist nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Schleswig-Holstein (EigVO) vom 05. Dezember 2017 erstellt.

Auf Basis der Kostenstellenrechnung und der Auftragsabrechnung 2019 und 2020 wurde eine Planrechnung für das Jahr 2021 durchgeführt. Die bis zur Erstellung der Planrechnung bekannt gewordenen Veränderungen der Istkosten wurden in der Bemessung der neuen Kostenansätze für den Plan 2021 berücksichtigt.

Bei Zugrundelegung dieses Zahlenmaterials schließt der Erfolgsplan 2021 der Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste- mit einem Jahresüberschuss von 6.300 € ab.

Entwicklung der Ertrags- und Aufwandspositionen:

Umsatzerlöse

Die Aufwendungen betragen im Erfolgsplan 2021 in Summe 5.494.400 € und die Erträge 5.500.700 €. Die Erträge ergeben sich aus den vereinbarten Pauschalen zuzüglich der Abrechnung von Einzelaufträgen, die nicht durch diese Pauschalen erfasst werden. Für die Ermittlung der Einzelaufträge dienten die IST-Daten des Jahres 2019 und 2020 als Basis. Daneben sind in den Erträgen die Gebühren für die Straßenreinigung und den Winterdienst enthalten.

Die Pauschalen für 2021 werden im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2020 angepasst, um mögliche Tarifsteigerungen und gestiegene Preise zu kompensieren. In Summe sind für die Pauschalen in Abstimmung mit der Stadt Schleswig 4.550 T€ vorgesehen.

Aus der Gebührenvorkalkulation ergeben sich für das Jahr 2021 sowohl für die Straßenreinigung als auch für den Winterdienst ein Unterschuss. Die Unterschüsse können durch die Auflösung von Gebührenausschlagsrückstellungen, welche aus den Vorjahren zur Verfügung stehen, ausgeglichen werden. Somit sind Gebührenerhöhungen für das Jahr 2021 nicht notwendig.

Die weitere Entwicklung der Corona-Pandemie ist zum Erstellungszeitpunkt nicht absehbar, aber auf Basis der bisherigen Erkenntnisse aus 2020 sind die Auswirkungen der Pandemie auf die Tätigkeiten der Umweltdienste voraussichtlich überschaubar. Somit sind keine Besonderheiten, welche sich aus der Pandemie ergeben könnten in den Wirtschaftsplan für 2021 eingeflossen.

Materialaufwand

Für die Unterhaltung der Maschinen, Arbeitsgeräte, Fahrzeuge und für die laufenden Betriebskosten werden 522,5 T€ eingeplant. Weiterhin sind hier die Fremdleistungen für die Entsorgung von Abfällen und Straßenkehrschutt sowie für den Bezug von Arbeiten und Leistungen mit 764,5 T€ ausgewiesen, die nicht durch die Umweltdienste selbst erbracht werden können.

Löhne und Gehälter

Der Personalaufwand wurde auf Basis des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie des Stellenplanes 2021 ermittelt. Die Anzahl der Stellen erhöht sich um drei Mitarbeiter.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes für 2021 gibt es noch kein Ergebnis aus den Verhandlungsrunden der Gewerkschaft mit den Arbeitgebern. Somit kann für eine eventuelle Tarifierhöhung nur eine Annahme getroffen werden. Im Wirtschaftsplan 2021 ist eine Tarifierhöhung von 2,5% eingeplant.

Abschreibungen und Zinsen

Die Abschreibungen wurden über eine Vorausschätzung aus der Anlagenbuchhaltung auf Basis des Jahresabschlusses 2019 ermittelt. Hinzu kommen die noch nicht erfassten Abschreibungen, welche sich aus den Investitionen 2020 und 2021 ergeben. Die erwirtschafteten Abschreibungen in Höhe von 310,8 T€ stehen als Eigenmittel für die Finanzierung der Investitionen des Jahres 2021 zur Verfügung.

Aus den bestehenden Darlehen und den zusätzlich benötigten Mitteln zur Finanzierung der geplanten Investitionen und der laufenden Ausgaben ergibt sich eine Zinsbelastung in Höhe von 7,5 T€.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter „Sonstige betriebliche Aufwendungen“ werden alle Kosten für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Bürobedarf, Drucksachen, Postkosten, Telefonkosten, EDV-Kosten, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten, Versicherungen und Beiträge sowie die Miete für die Nutzung der Flächen und Gebäude in der Werkstraße ausgewiesen. Daneben enthält diese Position die Betriebsführungsumlage für die kaufmännische und technische Betriebsführung.

Die Leasingraten der Kehrmaschine sind in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen berücksichtigt.

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet hauptsächlich die Kfz-Steuer.

2. ERFOLGSPLAN DER SCHLESWIGER STADTWERKE -UMWELTDIENSTE- für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar – 31. Dezember 2021

	Plan 2021			Plan 2020			Ist 2019		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		5.492.900			5.331.500			5.563.300	
2. Bestandsveränderungen		0			0			5.000	
3. sonstige betriebliche Erträge		7.800			7.600			20.900	
Summe Erträge		5.500.700			5.339.100			5.589.200	
4. Materialaufwand									
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	522.500			577.500			474.100		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	764.500			780.900			1.265.000		
		1.287.000			1.358.400			1.739.100	
5. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	2.585.200			2.471.200			2.329.400		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	751.200			703.900			661.700		
		3.336.400			3.175.100			2.991.100	
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		310.800			280.400			291.000	
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		542.500			500.100			493.400	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.500			6.900			3.200	
Summe Aufwendungen		5.484.200			5.320.900			5.517.800	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		16.500			18.200			71.400	
10. sonstige Steuern		10.200			10.600			10.000	
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag		6.300			7.600			61.500	

C. 1. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Einzahlungen		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
Nr.	Bezeichnung	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
1	2	3	4	5
1	Zuweisung der Gemeinde	--	--	--
2	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	--	--	--
3	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	--	--	--
4	Rückflüsse aus Darlehen	--	--	--
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitaleinlagen	--	--	--
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter Ertragszuschüsse sonstige Bauzuschüsse	--	--	--
7	Abschreibungen	310.800	280.400	291.000
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	--	--	--
9	Kredite (ohne Kredite für Zwecke der Umschuldung) Kredite aus Vorjahren	271.500	287.300	450.000
10	Sonstige Einzahlungen	--	--	--
Summe		582.300	567.700	741.000

Auszahlungen		Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	Auszahlungen 2021 Euro	Verpflichtungserm. 2021 Euro	Auszahlungen 2020 Euro	2019 Euro	Gesamtausgabebedarf Euro	bisher bereitgestellt Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rückzahlung von Eigenkapital	--	--	--	--	--	--
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	--	--	--	--	--	--
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	--	--	--	--	--	--
4	Auflösungen von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	--	--	--	--	--	--
5	Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--	--
6	Investitionen für Umweltdienste	383.300	--	373.500	206.000	--	--
7	Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	199.000	--	194.200	149.000	--	--
8	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	386.000	--	--
Summe		582.300	--	567.700	741.000	--	--

2. Anlage zum Vermögensplan 2021 der Schleswiger Stadtwerke -Umweltdienste-

		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
<u>Einzahlungen</u>			
zu Nr. 7	Abschreibungen		310.800
zu Nr. 9	Kredite		271.500
	<u>Summe</u>		<u>582.300</u>
<u>Auszahlungen</u>			
zu Nr. 6	Investitionen für Umweltdienste		
	1. Grundstücke und Gebäude	0	
	2. Technische Anlagen	0	
	3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	74.800	
	4. Fahrzeuge inkl. Zubehör	283.500	
	5. Reservefinanzierung	<u>25.000</u>	383.300
zu Nr. 7	Tilgung von Krediten		199.000
Zu Nr. 8	Sonstige Auszahlungen		0
	<u>Summe</u>		<u>582.300</u>

3. Finanzplanung 2020 - 2024

a) Erläuterungen zur Finanzplanung

Die Finanzplanung für die nächsten Jahre wird im Wesentlichen durch die anstehenden Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung und den Fuhrpark bestimmt. Für die Investitionen stehen nicht genug Eigenmittel aus Abschreibungen zur Finanzierung der Neuinvestitionen zur Verfügung, so dass in den Folgejahren Kreditaufnahmen erforderlich werden.

Schleswiger Stadtwerke
- Umweltdienste -

Wolfgang Schoofs

Helge Spehr

b) Einzahlungen und Auszahlungen

A. Einzahlungen und Auszahlungen (§16 Nr. 1 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
	<u>Einzahlungen</u>					
1	Zuweisung der Gemeinde	--	--	--	--	--
2	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigen Charakter	--	--	--	--	--
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	--	--	--	--	--
4	Rückflüsse aus Darlehen	--	--	--	--	--
5	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitaleinlagen	--	--	--	--	--
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter Ertragszuschüsse sonstige Bauzuschüsse	-- -- --	-- -- --	-- -- --	-- -- --	-- -- --
7	Abschreibungen	280.400	310.800	315.000	325.000	330.000
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	--	--	--	--	--
9	Kredite Kredite aus Vorjahren	287.300 --	271.500 --	360.000	300.000	230.000
10	Sonstige Einzahlungen		--	--	--	--
	Summe	567.700	582.300	675.000	625.000	560.000

A. Einzahlungen und Auszahlungen (§16 Nr. 1 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
	<u>Auszahlungen</u>					
1	Rückzahlung von Eigenkapital	--	--	--	--	--
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	--	--	--	--	--
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	--	--	--	--	--
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	--	--	--	--	--
5	Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--
6	Investitionen für Umweltdienste	373.500	383.300	454.000	398.000	322.000
7	Tilgung von Krediten	194.200	199.000	221.000	227.000	238.000
8	Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--
	Summe	567.700	582.300	675.000	625.000	560.000

c) Aufgliederung der Investitionen des Finanzplanes

	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
Investitionen für					
1. Grundstücke und Gebäude	0	0	0	0	0
2. Technische Anlagen	0	0	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.000	74.800	110.500	35.500	35.500
4. Fahrzeugbeschaffung	273.500	283.500	318.500	337.500	261.500
5. Reservefinanzierung	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamt	373.500	383.300	454.000	398.000	322.000

4. Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)

Nr.	Bezeichnung	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro
	<u>Einzahlungen</u>					
1	Zuweisung der Gemeinde					
-	- zur Eigenkapitalaufstockung	-	-	-	-	-
-	- zum Verlustausgleich	-	-	-	-	-
-	- sonstige Bauzuschüsse	-	-	-	-	-
-	- Erstattung von Personal- und					
-	- Verwaltungskosten	-	-	-	-	-
2	Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-
3	Tilgung von Darlehen des Eigenbetriebes	-	-	-	-	-
	<u>Auszahlungen</u>					
1	Ablieferung an die Gemeinde					
-	- von Eigenkapitalverzinsung lfd. Jahr	7.600	6.300	6.300	6.300	6.300
-	- von Eigenkapitalverzinsung aus Vorjahren	-	-	-	-	-
-	- von Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-
-	- von Verwaltungskostenbeiträgen	-	-	-	-	-
-	- bei Eigenkapitaleinnahmen	-	-	-	-	-
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-

5. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen -in 1.000 Euro-				
	2020	2021	2022	2023	2024
2019					
2020					
2021					
2022					
2023					
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	287,3	271,5	360,0	300,0	230,0

D. Stellenplan 2021

Stellenplan Schleswiger Stadtwerke Umweltdienste		2020	2021
Umweltdienste		Ist	Plan
1. Leitung	1.1 Leiter Umweltdienste	1	1
	1.2 Verwaltung	1	1
2. Kolonne Nord	2.1 Vorarbeiter	1	1
	2.2 Stv. Vorarbeiter	1	1
	2.3 Mitarbeiter	4	4
3. Kolonne Süd	3.1 Vorarbeiter	1	1
	3.2 Stv. Vorarbeiter	1	1
	3.3 Mitarbeiter	5	5
4. Kolonne Mitte	4.1 Vorarbeiter	1	1
	4.2 Stv. Vorarbeiter	1	1
	4.3 Mitarbeiter	5	5
5. Kolonne Altstadt	5.1 Vorarbeiter	1	1
	5.2 Stv. Vorarbeiter	1	1
	5.3 Mitarbeiter	5	5
6. Tischlerei	6.1 Vorarbeiter	1	1
	6.2 Stv. Vorarbeiter	1	1
	6.3 Mitarbeiter	4	4
7. Einsatzgruppe	7.1 Einsatzgruppe	2	2
8. Baumkontr./-pflege	8.1 Vorarbeiter	1	1
	8.2 Mitarbeiter	2	3
9. Allgemeine Dienste	9.1 Vorarbeiter	2	2
	9.2 Tiefbau	0	0
	9.3 Mitarbeiter	17	19
	9.4 Straßenkontr./San. Gehw.	1	1
Gesamt:		60	63

Bemerkung: Stand 09.10.2020

Zukünftig soll die Kolonne Nord und Mitte zu einer gemeinsamen Kolonne Nord zusammengefasst werden.