

Große Kreisstadt Radeberg

Der Oberbürgermeister



Absender: Kämmerei
Bearbeiter: Jeannette Förster

Vorlage-Nr.: SR084-2022

in Zusammenarbeit mit:
K. Nötzoldt, Betriebsleiterin

Datum: 28.10.2022
Aktenzeichen: 210-801.43

Beschlussvorlage

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2023 des Eigenbetriebs Stadtwirtschaftshof Radeberg

Beratungsfolge:

Gremium	am	Status	Abstimmung			
			Anw.	Ja	Nein	Enth
Technischer Ausschuss Stadtrat	08.11.2022	N				
	30.11.2022	Ö				

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat setzt den nach § 16 SächsEigBVO aufgestellten Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 des Eigenbetriebes Stadtwirtschaftshof wie folgt fest:

1. Summe der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan einschließlich des voraussichtlichen Gewinns/Verlusts

	EUR
Summe Erträge	1.792.373
Summe Aufwendungen	1.751.650
Ergebnis	40.723

2. Mittelzu-/ Mittelabfluss im Liquiditätsplan

	EUR
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	186.960
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	112.000
Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit	0
Gesamt	74.960

3. Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 0,00 EUR
4. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 0,00 EUR
5. Höchstbeträge der Kassenkredite 200.000,00 EUR

Frank Höhme

Oberbürgermeister

Begründung:

Die Große Kreisstadt Radeberg führt zur Erledigung der ihr obliegenden Pflichten der Grünflächenpflege, des Winterdienstes, der Papierkorbentleerung, der Unterhaltung von Buswartehäuschen und Gemeindestraßen (Beseitigung von Kleinschäden), der Aufstellung von Verkehrszeichen und Verkehrsleiteinrichtungen sowie Hausmeistertätigkeiten an Schulen einen Eigenbetrieb nach § 95a SächsGemO.

Gemäß § 16 Abs. 1 SächsEigBVO ist für jedes Wirtschaftsjahr vor dessen Beginn ein Wirtschaftsplan aufzustellen und vom Gemeinderat zu beschließen.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und aus einer Stellenübersicht und ist dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beizufügen (§ 16 Abs. 1 SächsEigBVO). Die Pflicht, den Wirtschaftsplan dem Haushaltsplan beizufügen ergibt sich ebenso aus § 1 Abs. 3 Nr. 7 SächsKomHVO.

Dem Wirtschaftsplan ist ein Vorbericht (§ 17 SächsEigBVO) beizufügen. Der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zu Grunde zu legen (§ 20 Abs. 3 Sächs EigBVO).

Anlage/n

Wirtschaftsplan Stwh 2023

<i>Finanzielle Auswirkungen:</i>	<i>Kurze Darstellung der einmaligen Beschaffungs- / Herstellungskosten, der jährl. Folgekosten / -lasten und der objektbezogenen Einnahmen:</i>
<i>Veranschlagung:</i>	
Ergebnishaushalt:	
Finanzhaushalt:	
<i>Haushaltsstelle:</i>	

Beteiligte Ämter

Ergebnis

Datum

Handzeichen/Name

Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Stadtwirtschaftshof Radeberg des Wirtschaftsjahres 2023



Bestehend aus:

- Vorbericht
- Erfolgsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan
- Liquiditätsplan
- Finanzplanung
- Stellenübersicht
- Investitionsprogramm

Vorbericht

1. Allgemeines

Der Eigenbetrieb Stadtwirtschaftshof wurde auf der Grundlage der Betriebssatzung vom 28.01.1998 gegründet und hat am 01.02.1998 seine Arbeit aufgenommen. Die derzeit gültige Betriebssatzung ist vom 31.08.2016, zuletzt geändert am 31.08.2017 (2. Satzungsänderung).

Bis 31.01.1998 wurde diese Aufgabe - Durchführung von Grünflächenpflege, Winterdienst, Ausbesserung von Kleinschäden an Gemeindestraßen, Verkehrsbeschilderung und Verkehrsleiteinrichtungen, Papierkorbentleerung, Unterhaltung der Buswartehäuschen und Hausmeistertätigkeit hauptsächlich an Schulen - im Haushalt der Stadt nachgewiesen.

Das Anlage- und Umlaufvermögen wurde zum 01.02.1998 aus dem übrigen Stadtvermögen ausgegliedert und wird ab diesem Zeitpunkt nach § 91 Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen (Sächs-GmO) als Sondervermögen verwaltet und nachgewiesen.

Geführt wird das Sondervermögen Stadtwirtschaftshof ab 01.02.1998 nach § 95 a SächsGemO als Eigenbetrieb der Stadt Radeberg.

Der Eigenbetrieb unterliegt den gesetzlichen Regelungen des § 16 ff. der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO). Auf diesen Grundlagen hat der Eigenbetrieb für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen, der aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und der Stellenübersicht besteht.

2. Wirtschaftsplan

2.1 Erfolgsplan

98,3 % aller Leistungen in 2023 werden für die Stadt erbracht, davon 3,5 % für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung, 42,8 % für Grünflächenpflege und Katasterverwaltung (Baumkataster), 15,6 % für den Winterdienst und die Straßenreinigung, 23,9 % für Hausmeistertätigkeit an sechs Schulen und im Schloss Klippenstein sowie Gehölzpflegearbeiten in Kindergärten, 6,5 % für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen und für die Unterhaltung von Straßenbeleuchtungsanlagen, 1,4 % zur Durchführung von Bierstadtfest und Weihnachtsmarkt, 1,4 % für Aufgaben des Hauptamtes, 4,2 % für Aufgaben des Ordnungsamtes (Verkehrsbeschilderung, öffentliche Ordnung) 0,7 % für kommunale Grundstücke. Die Leistungen für die Aufgabenbereiche der Stadtverwaltung und des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung wurden auf der Basis der Leistungspreise von wiederkehrenden Arbeiten sowie auf der Basis von Stundenverrechnungssätzen für alle übrigen Leistungen und Verrechnungssätzen für den Maschineneinsatz ermittelt.

Auch im Wirtschaftsjahr 2023 liegt die Hauptaufgabe in der Erbringung städtischer Dienstleistungen. Die Betriebsstätte Bruno-Thum-Weg 8 mit Büro- und Funktionsgebäude wurde zum Nutzungsbeginn am 17.04.2019 an den Eigenbetrieb übertragen. Abschreibungen für die Geschäftsbauten mit Außenanlagen sind mit 101.228,-- EUR zu planen. Die Abschreibungen für die Geräte und Maschinen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung betragen 88.572 EUR.

Die betrieblichen Aufwendungen müssen um 10,3 % gegenüber dem Ergebnis von 2021 erhöht werden. Die Anforderungen zur Unterhaltung des Baubetriebshofes sowie zur Instandhaltung/Wartung/Kontrolle der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind sehr umfangreich und kostenintensiv. Die angekündigten Preiserhöhungen im Energiebereich, bei Kraftstoffen und bei Baustoffen machen diese Anpassungen notwendig.

Zur Durchführung unserer Dienstleistungsaufträge werden wir auch in 2023 den Geräteträger Unimog mieten. Ergänzt durch einen Geräteträger Ladog, für den in 2021 ein Mietvertrag abgeschlossen wurde. Ebenso werden unterstützend Bagger, Walzen oder Ersatzgeräte zur Grünpflege angemietet.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresüberschuss von 40.723,-- EUR.

2.2 Liquiditätsplan

Die vorgesehenen Investitionen sind in den Erläuterungen zu den Planpositionen im Liquiditätsplan aufgeführt.

Wir möchten in 2023 unseren 16 Jahre alten Traktor ersetzen. Es soll eine Gebraucht-Maschine angeschafft werden. Die in 2022 beschaffte Solemischanlage soll um einen Vorratsbehälter mit 5000 Litern Fassungsvermögen erweitert werden.

Im Zuge der Digitalisierung soll unsere Software DATEV mit dem Programm Smart Transfer erweitert werden.

Die in 2022 begonnene Erstausrüstung mit Akkugeräten zur Grünpflege (Freischneider) soll fortgeführt werden.

Die weitere Kleintechnik wird beständig erneuert. Es soll ein Notstromaggregat gekauft werden.

3. Finanzplanungszeitraum bis 2026

Um den steigenden Anforderungen an Qualität und Quantität unserer Leistungen gerecht zu werden, sind wir bestrebt, durch den Einsatz neuer Technik und die Einführung neuer Arbeitsabläufe die Effizienz im Unternehmen zu steigern.

Auch zukünftig bleibt die ständige Erneuerung unserer Maschinen und Geräte im Vordergrund. Hier prüfen wir die Möglichkeiten, neue und umweltgerechtere Antriebsmöglichkeiten einzusetzen.

Die Geräte im Bereich der Grünpflegetechnik werden in den nächsten Jahren auf Akkubetrieb umgestellt.

Bei der Neubeschaffung von Fahrzeugen für den Winterdienst achten wir darauf, dass die Möglichkeit zur Feuchtsalzverwendung gegeben ist. Das Feuchtsalz haftet besser am Straßenbelag, anstatt von der Oberfläche abzuprallen, oder durch den Fahrtwind des Verkehrs wie herkömmliches Streusalz verweht zu werden. Es kommt weniger Salz zum Einsatz und somit wird auch die Umwelt weniger belastet.

Unsere Mitarbeiter werden wir weiterhin gezielt in den Bereichen Baumpflege, Baumfällung und Spielplatzkontrolle schulen, um die in diesen Bereichen anstehenden Aufgaben erfüllen zu können. Bestehende Qualifikationen müssen in regelmäßigen Abständen aufgefrischt und ergänzt werden, um auch neue, vom Gesetzgeber vorgeschriebene Anforderungen erfüllen zu können. Der Umgang mit Hebebühnen und die Anwendungen zur Ladungssicherung müssen regelmäßig nachgeschult werden.

Der Einsatz neuer Technik, die Einführung neuer Arbeitstechnologien sowie eine gezielte Einsatzplanung, abgestimmt auf die Qualifikationen der Mitarbeiter, zeigen, dass die Effektivität verbessert werden kann. Die in 2020 auf Mulchtechnik umgerüstete Rasenpflege war erfolgreich. Neben der Einsparung von Transport- und Ladezeiten wird die Rasenfläche durch den Verbleib des Schnittgutes auf der Fläche geschützt und es werden Nährstoffe zugesetzt.

Um die Dienstleistungsaufgaben der Großen Kreisstadt Radeberg zu erfüllen und die in den letzten Jahren rekonstruierten Objekte sowie neuen Anlagen unterhalten zu können, planen wir für 2023 die Neueinstellung von ein bis zwei Mitarbeitern.

Der Anteil an umsatzpflichtigen Einnahmen und Ausgaben ist im Netto, ohne Mehrwertsteuer, ausgewiesen. Die nichtabziehbare Vorsteuer entsprechend dem Verhältnis der nicht umsatzsteuerpflichtigen Leistungen ist in den einzelnen Planpositionen enthalten.

Erfolgsplan

gemäß § 18 SächsEigBVO

	Unter- gruppe Konto	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse				
Erlöse aus Leistungen f.d. Stadt	4690	1.436.696,16	1.428.440	1.658.310
Erlöse aus Leistungen f.d. EigB AW	4696	47.774,49	50.000	60.000
Erlöse aus Leistungen f.d. Dritte	4405	18.530,55	15.000	15.000
Einnahmen aus Mieten und Pachten (incl. Miete Werbeträger)	4833/36	14.968,73	15.500	15.500
Summe Umsatzerlöse		1.517.969,93	1.508.940	1.748.810
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. sonstige betriebliche Erträge				
neutrale Erträge/Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	4830/ 4099	73.201,44	43.563	43.563
Summe sonstige betriebliche Erträge		73.201,44	43.563,00	43.563,00
5. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5000 - 5950	76.417,14	70.000	90.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen (beinhaltet Abfallentsorgung Bauleistungen/Grünpflege)	5900	35.490,30	40.000	70.000
Summe Materialaufwand		111.907,44	110.000	160.000
6. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	6000- 6170	775.576,35	803.891	878.300
b) soziale Abgaben und Aufwendungen	3740/41	179.986,69	193.363	215.800
d) Beiträge Berufsgenossenschaft /Unfallkasse	6120	5.789,44	5.800	6.200
Summe Personalaufwand		961.352,48	1.003.054	1.100.300
7. Abschreibungen:				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6220	182.773,84	189.600	189.800
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten				

Fortsetzung auf Folgeseite

	Unter- gruppe Konto	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
		EUR	EUR	EUR
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6300	523,85	500	600
Arbeitsschutz	6301	15.750,91	14.000	21.500
Heizungskosten	6320	13.279,00	14.700	19.500
Gas, Strom, Wasser	6325	10.708,00	10.400	13.900
Reinigungskosten	6330	5.169,87	5.100	9.000
Instandhaltung betrieblicher Räume	6335	0,00	500	6.500
Versicherung	6400	2.608,29	3.600	2.800
Beiträge	6420	339,12	1.000	1.100
Instandhaltung von Bauten	6450	2.846,45	3.500	5.000
Sonstige Reparaturen/ Instandhaltung	6490	847,06	750	850
Rep./Instandhaltung Betriebs- u. Geschäftsausst.	6470	8.850,55	8.000	9.000
Reparatur/Instandhaltg. Andere Betriebsanlagen	6485	19.838,95	14.500	21.000
Wartungskosten für Hard-u. Software	6495	1.002,12	1.500	1.000
Fahrzeugkosten	6500	90.884,41	65.000	85.000
Werbekosten	6600	0,00	100	100
Reisekosten/Übernachungskosten/Verpfl.mehraufwand	6650	28,00	0	350
Fremdleistungen	6785	3.132,38	390	4.100
Portokosten	6800	170,17	120	200
Telefongebühren	6805	2.498,23	2.000	2.000
Bürobedarf	6815	1.224,06	1.500	1.500
Bücher, Zeitschriften	6820	548,34	600	650
Fortbildungskosten	6821	510,04	600	2.500
Abschluss- u. Prüfungskosten	6827	15.360,00	14.500	16.000
externe EDV-Kosten	6830	615,94	1.000	1.000
Steuerberatungskosten	6826	120,00	250	250
Steuererklärungskosten	6831	1.000,00	2.000	1.000
Lohnabrechnungskosten	6834	6.120,00	6.120	6.500
Miete und Pachten für Einrichtungen	6835	39.126,26	45.000	45.000
Werkzeuge und Kleingeräte	6845	1.351,97	2.000	2.000
Betriebsbedarf	6850	9.205,05	8.000	11.000
Sonderaufwand wegen Corona-Pandemie	6851	3.120,02	0	1.500
Nebenkosten des Geldverkehrs	6855	708,12	700	1.200
Niederschlagswasser/Schmutzwasser	6858	6.067,39	4.200	4.200
Aufwendungen für Abfallbeseitigung	6859	638,13	400	1.000
periodenfremde Aufwendungen	6960	6.386,97	0	0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen		270.579,65	232.530	298.800
9. Verluste aus Wertminderungen/Abgang von Gegenständen		-276,77	0	0
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7100	246,22	0	0
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7300	478,18	0	0
13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		64.049,23	17.319	43.473
14. außerordentliche Erträge		0	0	0
15. außerordentliche Aufwendungen		0	0	0
16. außerordentliches Ergebnis		0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
18. sonstige Steuern				
Grundsteuer	7680	666,68	4.100	50
Kfz-Steuer	7685	2.488,00	2.700	2.700
Summe sonstige Steuern		3.154,68	6.800	2.750
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		60.894,55	10.519	40.723

Erläuterungen zu einzelnen Planpositionen im Erfolgsplan

Erträge

Konto 4696: Umsatzerlöse aus Leistungen des EigB Abwasserentsorgung

Reinigung von Straßeneinläufen und Einzelaufträge Abwasser	30.000,00 EUR
Kleinreparaturen, Instandhaltung Entwässerungssystem	30.000,00 EUR

Konto 4833 - 4836: Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung

- Vermietung von Lagerräumen Bruno-Thum-Weg 8
- Erbbaupacht Werkstatt Straße des Friedens 16
- Vermietung Werbeträger

Konto 4099: Auflösung empfangener Ertragszuschüsse (Sonstige betriebliche Erträge)

Die in der Anlagenbuchhaltung integrierten, empfangenen Ertragszuschüsse werden analog der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Der § 277 Abs. 1 HGB-BilRUG (Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetz) ändert die Definition der Umsätze. Danach gelten als Umsätze auch die Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von Produkten.

Aufwendungen

Konto 5000 - 5950: Materialaufwand

Für die Auftrags Erfüllung wird Material erforderlich, wie z.B. Streugut für den Winterdienst, Pflanzmaterial (saisonale Bepflanzung, Bäume, Sträucher), Bodenverbesserungsstoffe wie Dünger, Kalk und Saatgut für Rasen- und Grünflächen, diverses Reparatur- und Baumaterial, Kalt -und Heißbitumen. Ebenso werden in diesem Konto Ausstattungsgegenstände zur Stadtmöblierung gebucht. Dafür ist ein Betrag von 90.000,00 EUR vorgesehen.

Für die Aufwendungen an bezogenen Leistungen sind 70.000,00 EUR geplant. Hier ist die Abfallentsorgung (Grünschnitt, Erdaushub etc.) aus den Bereichen Bauleistungen und Grünflächenpflege enthalten. Leistungen von Fachfirmen für Baumpflege sind enthalten. In diesem Bereich ist in 2023 ein höherer Bedarf vorhanden. Außerdem enthält das Konto die Leistungen für den eventuellen Einsatz von Leiharbeitern. Damit wollen wir Krankheits- und Ausfallzeiten kompensieren.

Konto 6000 - 6170: Personalaufwand

Diese Kosten beinhalten die Löhne und Gehälter entsprechend der Stellenübersicht.

Die Personalausgaben sind mit einer 39,0 h-Woche geplant, gemäß der Zuarbeit des Sachgebietes Personalwesen. Im Konto 6120 sind die Beiträge der Berufsgenossenschaft enthalten.

Konto 6220: Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden entsprechend einer Abschreibungsvorausschau des vorhandenen Anlagevermögens unter Berücksichtigung der in den Jahren 2022 und 2023 anteilig geplanten Investitionen ermittelt. Die Abschreibung für die Geschäftsbauten mit Außenanlagen am Standort Bruno-Thum-Weg 8 betragen 101.228 EUR. Die Abschreibungen für die Geräte und Maschinen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung betragen 88.572 EUR.

Konto 6300: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Ausweis betrifft die zu erwartenden Aufwendungen für die Anordnungen zur Verkehrsbeschränkung und Jahresgenehmigungen zur Sicherung des Straßenverkehrs.

Konto 6301: Kosten Arbeitsschutz

Hierin enthalten sind die Ausstattung unserer Mitarbeiter mit gesetzlich vorgeschriebener Arbeitsschutzkleidung mit Warnfunktion im Mietsystem sowie die Kosten für vom Arbeitgeber zu stellende persönliche Schutzausrüstung.

Konto 6320: Heizungskosten

Die seit April 2019 vorliegenden Verbrauchswerte wurden zur Kalkulation der Heizkosten herangezogen und mit einem Kostenaufschlag von 30 % geplant. Ebenfalls ist die Betriebsprüfung für die Heizungsanlage enthalten. Die Heizung wird von der WVR Radeberg betrieben.

Konto 6325: Gas, Strom, Wasser

Die seit April 2019 vorliegenden Verbrauchswerte wurden zur Kalkulation herangezogen und mit einem Teuerungszuschlag von 30 % geplant.

Konto 6400: Versicherung

Der Posten beinhaltet die Gebäude- und Inhaltsversicherung für unseren Standort Bruno-Thum-Weg 8 sowie die Versicherung für die sich in unserer Nutzung befindliche Lagerhalle neben unserem Betriebshof.

Konto 6470: Reparatur + Instandhaltung v. anderen Anlagen sowie Betriebs- und Geschäftsausstattungen

Geplant werden die Reparaturkosten für Rasen- und Sägetechnik, Zubehör, Werkzeuge und Maschinen.

Konto 6485: Reparatur + Instandhaltung andere Betriebsanlagen

Geplant werden hier die Instandhaltungskosten für Aufzug, Blitzschutzanlage, Brandmeldeanlage, Leichtflüssigkeitsabscheider, Raumlufttechnik, Sicherheitsbeleuchtung, Toranlagen sowie eingebaute Hochdruckreiniger und Kompressor-Anlagen.

Konto 6500: Fahrzeugkosten

Reparaturkosten für Kraftfahrzeuge	38.000 EUR
lfd. Betriebskosten (Benzin, Diesel)	34.000 EUR
Kfz-Versicherung	13.000 EUR

Konto 6785: Fremdleistungen

Hierbei handelt es sich um die Plansumme für Vergabe von Leistungen an Dritte für den Stadtwirtschaftshof (z.B. Arbeitsmedizinische Untersuchungen, Prüfung der ortsveränderlichen Betriebsmittel, Anschlagmittel). Die genannten Prüfungen werden in Abständen von 12 Monaten bis 4 Jahren vollzogen.

Konto 6821: Fortbildungskosten

Es erfolgen regelmäßige Nachschulungen zu bestehenden Qualifikationen sowie Weiterbildung durch spezielle Fortbildungslehrgänge (z.B. Prüfung von Leitern, Spielplatzkontrolle, Arbeitssicherheit Baum I + II, Bediener-schulung für Hubarbeitsbühnen, Absicherung von Baustellen).

Konto 6834: Lohnabrechnungskosten

Der Personalaufwand für Leistungen zur Gehaltsabrechnung wurde entsprechend Kostenanalyse nach KGSt-Bericht ermittelt. Die Abrechnung erfolgt pro Mitarbeiter.

Konto 6835 : Miete und Pachten für Einrichtungen

In diesem Konto sind die Mieten für den Unimog, den Geräteträger Ladog sowie für Hubarbeitsbühnen und diverse Kleingeräte (Walzen, Rüttelplatten, Anhänger) enthalten.

Konto 6845: Werkzeuge und Kleingeräte

Kosten für die Ausstattung unserer Mitarbeiter mit teilweise personengebundenen Kleingeräten (Rosenscheren, Astscheren) sowie alle anderen Handwerksgeräte.

Konto 6858: Niederschlagswasser/Schmutzwasser

Die Gebühren für das Niederschlagswasser am Standort Bruno-Thum-Weg 8 wurden per Bescheid vom 21.02.2022 durch den EB Abwasserentsorgung erhoben.

Konto 6859: Aufwendungen für Abfallbeseitigung

In diesem Konto sind Kosten für die Müllentsorgung sowie die Entsorgung von Papier und Pappe enthalten.

Konto 7680: Grundsteuer

Für den Betriebsstandort Bruno-Thum-Weg muss keine Grundsteuer gezahlt werden. Im Konto enthalten ist die Grundsteuer für die Gartensparte am Dammweg.

Konto 7685: Kfz-Steuer

Hier wird die im Jahr 2023 zu zahlende Kfz-Steuer für die im Eigenbetrieb befindlichen Fahrzeuge ausgewiesen.

Leistungen für den Stadthaushalt 2023

Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Leistung	Produkt Nr.	Leistg. Nr.	Konto	Teil- haus- halt	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
						EUR	EUR	EUR
Liegenschaften	Kernstadt	1113.02	01	424199	1	4.153,13	5.000	6.200
	OT GD	1113.72	01	424199	1	0,00	500	500
	OT GD Schule	1113.72	01	424199	1	0,00	0	0
	OT GD Sportplatz + TH	1113.72	03	424199	1	1.395,11	4.500	5.500
	OT LA	1113.82	01	424199	1	0,00	250	250
	OT UD	1113.92	01	424199	1	0,00	120	120
Heimat- u. Kulturpflege	Bierstadtfest	2810.01	02	424199	1	0,00	7.500	7.500
	Dorfgemeinschaftshaus	2810.01	71	424199	1	0,00	1.570	4.500
	Heimatstube GD	2810.01	71	424199	1	0,00	0	1.900
Bibliotheken	Bibliothek GD	2720.01	70	424199	1	0,00	340	400
	Turnhalle Pulsnitzer Str.	5730.01	01	424104	1	0,00	600	600
Öffentlichkeitsarbeit	Öffentlichkeitsarbeit	1112.02	00	427199	1	0,00	150	150
Zentrale Dienste	Kernstadt	1115.01	01	424199	2	3.643,95	6.500	8.000
	OT GD DGH	1115.01	70	424199	2	2.202,86	3.500	4.900
	OT DU-Gemeindezent- rum	1115.01	90	424199	2	1.644,24	3.500	3.500
Wahlen	Gesamt Radeberg	1212.01	00	427199	2	0,00	3.100	0
Grundschulen	GS Süd	2111.01	01	424199	2	63.124,60	69.600	70.080
	Turnhalle GS Süd	2111.01	02	424199	2	5.035,76	3.000	3.000
	GS Mitte	2111.01	03	424199	2	42.273,34	68.400	69.600
	Turnhalle GS Mitte	2111.01	04	424199	2	8.062,72	17.050	17.400
	GS Liegau	2111.01	80	424199	2	30.783,56	31.200	34.400
	GS Ullersdorf	2111.01	90	424199	2	31.870,53	25.800	26.400
	Sporthalle Ullersdorf	2111.01	91	424199	2	1.355,71	2.220	2.220
Mittelschulen	Pestalozzi-MS	2151.01	01	424199	2	40.000,84	57.600	57.600
	L.-Richter-MS	2151.01	02	424199	2	41.574,55	69.600	70.800
	Turnhalle L.-Richter-MS	2151.01	03	424199	2	12.477,50	6.840	6.840
Museen, Ausstellungen	Schloss Klippenstein	2520.01	01	424199	2	24.503,90	24.500	30.000
Bibliotheken	Kernstadt	2720.01	01	425599	2	0,00	100	200
Kindertagesstätten	Kita Max & Moritz	3652.01	01	424199	2	0,00	1.000	2.500
	Kita Alex Wedding	3652.01	02	424199	2	676,41	1.000	2.500
	Hort GS Süd	3652.01	03	424199	2	0,00	250	1.000
	Kita Spatzenland	3652.01	04	424199	2	0,00	300	2.500
	Kita Radeb. Kinderland	3652.01	05	424199	2	1.103,65	500	2.500
	Hort Regenbogenland	3652.01	06	424199	2	0,00	500	2.000
	Kita Am Sandberg	3652.01	08	424199	2	0,00	500	2.000
	OT GE	3652.71	01	424199	2	0,00	400	2.200
	OT LA	3652.81	01	424199	2	0,00	500	2.500
	OT UD	3652.91	01	424199	2	0,00	300	2.000
Öffentl. Ordnung u. Sicherheit	Radeberg allg.	1221.01	00	427199	3	0,00	500	500
Öffentliche Ordnung	Kernstadt	1221.01.	01	427199	3	24.256,28	22.000	22.000
	Kernstadt	1221.01	01	425199	3	0,00	0	1.000
	Gesamt Radeberg	1221.01	01	425399	3	300,82	0	0
	OT GE	1221.01.	70	427199	3	3.994,37	3.450	3.450
	OT GE	1221.01.	70	425399	3	0,00	0	0
	OT LA	1221.01.	80	427199	3	2.894,14	3.150	3.150
	OT LA	1221.01	80	425399	3	0,00	0	0
	OT LA	1221.01	80	425199	3	0,00	0	500
	OT UD	1221.01	90	425199	3	0,00	0	500
	OT UD	1221.01.	90	427199	3	2.668,47	2.250	2.250
	ruhender Verkehr mobile Beschilderung	Kernstadt	1223.01.	01	427199	3	4.650,62	3.300
OT GE		1223.01.	70	427199	3	0,00	300	300
OT LA		1223.01.	80	427199	3	148,60	300	300
OT UD		1223.01.	90	427199	3	0,00	100	100

fließender Verkehr	Kernstadt	1223.02	01	427199	3	134,86	500	500
mobile Beschilderung	OT GE	1223.02.	70	427199	3	0,00	200	200
	OT LA	1223.02	80	427199	3	132,47	200	200
	OT UD	1223.02.	90	427199	3	48,05	200	200
Brandschutz	Kernstadt	1260.01	01	424199	3	677,93	700	1.000
	Kernstadt	1260.01	01	427199	3	0,00	200	0
	OT GE	1260.01	70	424199	3	2.183,94	2.900	3.500
	OT LA	1260.01	80	424199	3	2.584,76	2.000	3.000
	OT LA	1260.01	80	427199	3	0,00	0	0
Leit- u. Schutzeinrichtungen Festbeschilderung, Baken, Poller	Kernstadt	5410.02	01	422199	3	11.874,92	18.000	20.000
	Kernstadt	5410.02.	01	427199	3	608,86	500	500
	OT GE	5410.02	70	422199	3	1.417,65	3.000	3.000
	OT GE	5410.02	70	427199	3	1.308,65	0	0
	OT LA	5410.02	80	422199	3	1.083,10	1.600	1.600
	OT UD	5410.02	90	422199	3	784,43	1.800	1.800
Märkte, öff. Toi-Anlagen	Weihnachtsmarkt	5730.02	02	427199	3	1.525,24	16.500	16.500
Katasterverwaltung	Kernstadt	5120.01	01	443169	4	410,33	3.000	3.000
Katasterverwaltung	OT GD	5120.01	70	443169	4	0,00	1.500	1.000
Katasterverwaltung	OT LA	5120.01	80	443169	4	48,49	1.500	1.000
Katasterverwaltung	OT UD	5120.01	90	443169	4	395,40	1.500	1.000
Grünanlagen, Spielplätze	Kernstadt	5510.01	01	424199	4	523.567,96	360.000	525.000
	OT GE	5510.01	70	424199	4	79.099,73	60.000	80.000
	OT LA	5510.01	80	424199	4	47.784,50	40.000	45.000
	OT UD	5510.01	90	424199	4	87.214,43	70.000	75.000
Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen	Kernstadt	5410.01	01	422199	4	74.534,88	81.000	75.000
	OT GE	5410.01	70	422199	4	13.551,80	7.000	15.000
	OT LA	5410.01	80	422199	4	12.497,18	8.000	10.000
	OT UD	5410.01	90	422199	4	18.717,81	9.000	12.000
öffentl. Beleuchtung	Kernstadt	5410.03	01	422199	4	0,00	500	500
Straßenreinigung	Kernstadt	5451.01	01	424199	4	38.405,09	22.500	40.000
	OT GE	5451.01	70	424199	4	848,44	3.000	1.000
	OT LA	5451.01	80	424199	4	695,88	3.500	1.000
	OT UD	5451.01	90	424199	4	1.619,80	3.000	1.000
Winterdienst Gemeindestraßen, Wege, Plätze	Kernstadt	5452.01	01	424199	4	18.052,62	139.000	125.000
	OT GE	5452.01	70	424199	4	18.258,66	43.000	30.000
	OT LA	5452.01	80	424199	4	2.624,95	27.500	25.000
	OT UD	5452.01	90	424199	4	2.664,81	24.500	20.000
Winterdienst Kreisstraßen	Kernstadt	5453.01	01	424199	4	0,00	1.000	0
	OT LA	5453.01	80	424199	4	30,15	1.000	1.000
Winterdienst Staatsstraßen	Kernstadt	5454.01	01	424199	4	177,76	7.000	15.000
	OT GD	5454.01	70	424199	4	100,30	3.000	6.000
	OT UD	5454.01	90	424199	4	200,60	1.500	2.000
Winterdienst Bundesstraßen	OT GD	5455.01.	70	424199	4	50,15	1.000	1.000
Gedenkstätten, Kriegsgräber	Kernstadt	5530.01	01	424199	4	3.350,32	3.000	4.000
Einzelaufträge Bauamt						5.741,15	0	0
sonstige nicht zuordenbare Leistungen						4.083,90	0	0
Leistungen Abwasser						52.625,45	50.000	60.000
						1.386.513,06	1.478.440	1.718.310

Liquiditätsplan

gemäß § 19 SächsEigBVO

vor. Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	
EUR	EUR	EUR	
+ 60.894,55	+ 10.519	+ 40.723	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten (<i>ohne Zinsergebnis</i>)
+ 182.773,84	+ 189.600	+ 189.800	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
- 43.563,00	- 43.563	- 43.563	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Sonderposten zum Anlagevermögen
+ 10.975,49	0	0	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen
0,00	0	0	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-), z.B. aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, inv. SEK und Investitionszuschüsse
- 26.518,17	0	0	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+ 3.519,10	0	0	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
- 18.113,72	0	0	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
0,00	0	0	Zinsaufwendungen/Zinserträge ohne Investitionskredite
0,00	0	0	Ein- (+) und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten
+ 169.968,09	+ 156.556	+ 186.960	Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit
+ 18.117,23	0	0	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens
0,00	0	0	Auszahlungen (-) aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens
0,00	0	0	Auszahlungen (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen
- 115.708,84	- 51.500	- 112.000	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen lfd. Jahr
0,00	0	0	Einzahlungen (+) aus Sonderposten für Investitionen (Investzusch.)
0,00	0	0	Auszahlungen (-) aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen
0,00	0	0	Einzahlungen (+) aus der Vorfinanzierung von Investitionen durch die Stadt
0,00	0	0	Auszahlungen (-) aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen
-97.591,61	- 51.500	- 112.000	Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit
0,00	0	0	Einzahlungen (+) aus Eigenkapitalzuführungen (Stadt)
0,00	0	0	Auszahlungen (-) an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)
0,00	0	0	Einzahlungen (+) aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten
0,00	0	0	Auszahlungen (-) aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten
0,00	0	0	Auszahlungen (-) aus der Zinszahlung von Investitionskrediten
0,00	0	0	Einzahlungen (+) aus Sonderposten für Investitionen als Kapitalzuschuss
0,00	0	0	Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit
+ 72.376,48	+ 105.056	+ 74.960	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds
+ 293.068,07	+ 365.445	+ 470.501	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode
+ 365.444,55	+ 470.501	+ 545.461	Finanzmittelfonds am Ende der Periode

Erläuterung zu Planpositionen im Liquiditätsplan

Allgemeines

Der Liquiditätsplan wird in Anlehnung an eine Kapitalflussrechnung nach deutschem Rechnungslegungsstandard Nr. 2 (DRS 2) nach der indirekten Methode aufgestellt. Ausgehend vom Jahresergebnis werden zur Feststellung des Mittelzu- oder Mittelabflusses aus laufender Geschäftstätigkeit alle zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen eliminiert.

Investitionstätigkeit

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen

Ersatz Traktor mit Mulchtechnik	95.000 EUR
Vorratsbehälter Soleanlage	6.500 EUR
Software für digitales Rechnungswesen	4.500 EUR
Akkugeräte	3.000 EUR
Kleintechnik/Notstromaggregat	3.000 EUR

Finanzplan - Erfolgsplan

gemäß § 20 SächsEigBVO

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.517.969,93	1.508.940	1.748.810	1.748.810	1.836.250	1.836.250
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. sonstige betriebliche Erträge	73.201,44	43.563	43.563	43.563	43.563	43.563
5. Materialaufwand:						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	76.417,14	70.000	90.000	90.000	90.000	80.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.490,30	40.000	70.000	70.000	70.000	70.000
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	775.576,35	803.891	878.300	899.400	925.300	951.900
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	179.986,69	193.363	215.800	221.039	228.339	228.639
c) Beiträge Berufsgenossenschaft	5.789,44	5.800	6.200	6.500	6.500	7.000
7. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	182.773,84	189.600	189.800	191.200	191.800	192.600
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	270.579,65	232.530	298.800	297.400	299.800	299.800
9. Verluste aus Wertminderungen/Abgang von Gegenständen	-276,77	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	0,00 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	478,18 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	64.049,23	17.319	43.473	16.834	68.074	49.874
15. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
16. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
19. sonstige Steuern	3.154,68	6.800	2.750	7.000	7.000	7.200
20. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	60.894,55	10.519	40.723	9.834	61.074	42.674

Finanzplan - Liquiditätsplan

gemäß § 20 SächsEigBVO

Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
60.894,55	10.519	40.723	9.834	61.074	42.674	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten
182.773,84	189.600	189.800	191.200	191.800	192.600	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen(-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
-43.563,00	43.563	-43.563	-43.563	-43.563	-43.563	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Sonderposten zum Anlagevermögen
-18.113,72	0	0	0	0	0	Gewinn (-) /Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
0,00	0	0	0	0	0	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-), z. B. aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, inv. SEK und Investzusch.
-26.518,17	0	0	0	0	0	Zunahme /Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
10.975,49	0	0	0	0	0	Zunahme /Abnahme der Rückstellungen
3.519,10	0	0	0	0	0	Zunahme (-) /Abnahme (+) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
0,00	0	0	0	0	0	Ein- (+) und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten
169.968,09	243.682	186.960	157.471	209.311	191.711	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens
18.117,23	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens
-115.708,84	-51.500	-112.000	-102.500	-85.500	-55.500	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen (-) aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus Sonderposten für Investitionen
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen (-) aus der Rückzahlung von Sonderposten für Investitionen
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus der Vorfinanzierung von Investitionen durch die Stadt
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus passivierten Beiträgen
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen (-) aus der Rückzahlung von passivierten Beiträgen
-97.591,61	-51.500	-112.000	-102.500	-85.500	-55.500	Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus Eigenkapitalzuführungen
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen (-) an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)
0,00	0	0	0	0	0	Einzahlungen (+) aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Investitionskrediten
0,00	0	0	0	0	0	Auszahlungen (-) aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten
0,00	0	0	0	0	0	Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit
72.376,48	192.182	74.960	54.971	123.811	136.211	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds
0,00	0	0	0	0	0	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds
293.068,07	365.445	557.627	632.587	687.558	811.369	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode
365.444,55	557.627	632.587	687.558	811.369	947.580	Finanzmittelfonds am Ende der Periode

Stellenübersicht

gemäß § 21 SächsEigBVO

Bereich	Anzahl der Arbeits- kräfte 2023	Plan 30.06. 2022	Ist 30.06. 2022
	<u>VZÄ</u>	<u>VZÄ</u>	<u>VZÄ</u>
Leitung/Verwaltung	3	3	3
davon			
Leiter	1	1	1
Meister/Vorarbeiter	1	1	1
Sachbearbeiter	1	1	1
Hausmeister	3	3	3
Arbeiter	14	14	13
davon Aushilfe	0	1	1
	20	20	19

Investitionsprogramm 2023 bis 2026

gemäß § 20 SächsEigBVO

Maßnahmen 2023	Plan- ansatz	Maßnahmen 2024	Plan- ansatz	Maßnahmen 2025	Plan- ansatz	Maßnahmen 2026	Plan- ansatz
	EUR		EUR		EUR		EUR
Ersatz Traktor mit Mulchtechnik Gebraucht-Maschine	95.000	Ersatz Piaggio mit Winterdienstausrüstung	65.000	Kleintransporter mit Müllsammelaufbau (E-Antrieb)	68.000	Frontausleger-Mähgerät zur Mahd des Straßenbegleitgrün	48.000
Vorratsbehälter (5000 Liter) für Solemisanlage	6.500	Erneuerung PC-Technik inkl. mobiler Datenerfassung	6.000	E-Tankstelle Bauhof	10.000		
Einführung DATEV Smart Transfer Software für kommunales Rechnungswesen	4.500	Ersatz Trommelhacker/Schredder	24.000				
Akkugeräte	3.000	Akkugeräte Umrüstung Rasenmäher	5.000	Akkugeräte	5.000	Akkugeräte	5.000
Kleintechnik/Notstromaggregat	3.000	Kleintechnik	2.500	Kleintechnik	2.500	Kleintechnik	2.500
	112.000		102.500		85.500		55.500