

Wirtschaftsplan

2014

**des Regiebetriebes der
Stadt Eisenach**

„Amt für Tiefbau und Grünflächen“

ERLÄUTERUNGEN

zum

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2014

des

**Regiebetriebes
der Stadt Eisenach**

„Amt für Tiefbau und Grünflächen“

Der Wirtschaftsplan für den optimierten Regiebetrieb der Stadt Eisenach „Amt für Tiefbau und Grünflächen“, bestehend aus Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan sowie der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden, wurde in analoger Anwendung des § 3 Absatz 1 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung (ThürEBV) i. V. m. § 13 ThürEBV erstellt und mit dem Haushalt der Stadt Eisenach abgestimmt.

Der Vermögensplan beinhaltet auch die Darstellung der Investitionen und der Finanzplan als Fortschreibung des Vermögensplanes bis 2018 auch die Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzierung für den Haushalt 2014 der Stadt auswirken.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2014 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

		2014	2013
Erfolgsplan			
	Ertrag	16.627.755 €	16.405.158 €
	Aufwand	17.435.630 €	16.946.800 €
	geplanter Verlust	807.875 €	541.642 €
Vermögensplan			
Einnahme und Ausgabe		1.286.707 €	1.328.274 €

Die vorliegende **Erfolgsplanung** ist eine Fortschreibung der Gewinn- und Verlustrechnung 2013 auf der Basis des für das Wirtschaftsjahr 2014 zur Verfügung stehenden Budgets mit 11.892 T€.

Bei einem geplanten Gesamtaufwand in Höhe von 17.435,6 T€ werden die dem optimierten Regiebetrieb zugeordneten Aufgaben somit zu 68,2 % über die Budgetzuführung aus dem städtischen Haushalt finanziert.

Zum Ausgleich der allgemeinen Kostensteigerungen erfolgte zunächst eine Aufstockung des Vorjahresbudgets um 100 T€ und anschließend eine Kürzung in Höhe des gesamten Konsolidierungsbeitrages 2014.

In Anlehnung an die Ergebnisse des Vorjahres wurden Anpassungen um weitere mögliche Einsparungen und planbare Mehrerträge vorgenommen.

Die laut Haushaltskonsolidierungskonzept für 2013 und 2014 vorgesehenen bzw. bereits umgesetzten Maßnahmen sind in ihren Auswirkungen ertrags- wie kostenseitig vollumfänglich in den Erfolgsplan eingeflossen.

Besonders hervorzuheben sind dabei die Kostenreduzierungen durch den Verkauf des Bürgerhauses und durch Energiesparmaßnahmen.

Beim Personalaufwand mit einem prozentualen Anteil an den Gesamtkosten von 31 % haben bezifferbare Ersparnisse infolge krankheitsbedingter Personalausfälle bereits im Planungsprozess Berücksichtigung gefunden.

Gleichzeitig waren aber vorhersehbare Kostensteigerungen, hauptsächlich die Tarifierhöhungen für das eigene Personal, aber auch tariflich bedingte Verteuerungen der Fremdleistungen, insbesondere bei den Reinigungskosten, einzukalkulieren.

Anpassungen waren zudem hinsichtlich des wachsenden Unterhaltungsaufwandes in den Bereichen Straßen- und Gebäudeunterhaltung vorzunehmen.

Bedingt durch die auf Grund der Haushaltssituation in der Vergangenheit fehlenden Investitionen verschlechtern sich der bauliche Zustand der Straßen, Brücken, Stützmauern etc. sowie die Bausubstanz der städtischen Gebäude kontinuierlich. Dies führt zwangsläufig zu tendenziell häufiger auftretenden Havarien, Notreparaturen und Kleinaufträgen im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht.

Insgesamt ist es trotz der Tarifsteigerungen planungsseitig gelungen, den Gesamtaufwand (17.435,6 T€) gegenüber dem Ist-Aufwand des Vorjahres (17.764,4 T€) zu verringern.

Vor dem Hintergrund der bisherigen Wirtschaftsführung nach den Regeln der vorläufigen Haushaltsführung nach § 61 Thüringer Kommunalordnung wird zum Jahresende gegenüber der Planung mit weiteren Minderausgaben zu rechnen sein.

Der Erfolgsplan ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert und nach folgenden Sparten/Aufgabenbereichen aufbereitet:

- Tiefbau
- Friedhof
- Grünflächen
- Bauhof (inkl. Beleuchtung)
- Parken (Parkraumbewirtschaftung und Parkhäuser)
- Außendienste (Winterdienst, Straßenreinigung, Papierkorbentleerung Verkehrsleiteinrichtungen)
- Gebäudemanagement (inkl. Sportstätten und Hochbau)
- Fuhrparkmanagement
- Finanzanlagen

Die Darstellung der Amtsleitungskosten und allgemeinen Verwaltungskosten als auf die Sparten umzulegende Betriebsgemeinkosten ist den Spartenrechnungen beigelegt.

Gegenüber dem den Zwischenberichten per 31.03. und 30.06.14 zugrundeliegenden Erfolgsplan-Entwurf wurden Unterhaltungsmaßnahmen im Hochbaubereich, deren Umsetzbarkeit in 2014 nicht mehr realisierbar ist, gestrichen.

Insoweit schließt der vorliegende Erfolgsplan nunmehr mit einem geringeren Jahresverlust von 807,9 T€ ab.

Nach Umlage der Betriebsgemeinkosten (Gesamtkosten der Amtsleitung, der Allgemeinen Verwaltung, der Finanzbuchhaltung) in Höhe von 712.600 € ergeben sich folgende Spatergebnisse:

Sparte	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag - in € -
Tiefbau	-45.297
Friedhof	-80.711
Grünflächen	-218.422
Bauhof (inkl. Beleuchtung)	-157.565
Parken	282.065
Außendienste	-78.320
Gebäudemanagement (inkl. Sportstätten)	-765.486
Fuhrpark	64.330
Finanzanlagen	191.531
Regiebetrieb gesamt	807.875

Der **Vermögensplan** sieht ausgabenseitig 1.286.707 € vor, davon für

- Investitionen in Gebäude und bauliche Anlagen 32.000 €
- Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung 365.100 €
- den Ausgleich des geplanten Jahresverlustes 807.875 €
- die Tilgung von Krediten 81.732 €.

Die Investitionen in Gebäude und bauliche Anlagen betreffen ausschließlich den Friedhof und hier überwiegend die Herstellung neuer Grabflächen, insbesondere auf Grund der großen Nachfrage nach dieser Bestattungsform Urnengemeinschaftsanlagen mit Stelen für eine namentliche Benennung. Die Arbeiten werden in Eigenleistung erbracht.

Bei den Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich im Wesentlichen um notwendige Ersatzbeschaffungen im Fuhrpark (224 T€) sowie dringend erforderliche technische und sonstige Ausstattungen bzw. Ersatz für veraltete, sehr reparaturanfällige Technik in den übrigen Bereichen zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes (insgesamt 141,1 T€).

Es zeigt sich erneut die finanziell und haushaltsrechtlich bedingte geringe Investitionstätigkeit der letzten Wirtschaftsjahre, die zu einer Überalterung der mobilen Technik und Ausrüstung und folglich zu enormen Reparaturkosten und hohen Ausfallzeiten geführt hat.

Finanziert werden diese Ausgaben aus den Abschreibungen des Anlagevermögens und dem vorhandenen Finanzmittelbestand.

Der zeitliche Verzug und die geltenden Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung werden zu einer nahezu vollumfänglichen Verschiebung der Beschaffungen in das Folgejahr führen. Dies wird gleichermaßen den Abfluss der finanziellen Mittel hinausschieben.

Gemäß § 8 Absatz 2 Satz 3 ThürEBV ist ein nach Ablauf von 5 Jahren nicht getilgter Verlustvortrag durch Abbuchung von den Rücklagen auszugleichen.

Aus der Übersicht über die Gewinnverwendung und die Behandlung der Jahresverluste des früheren Eigen- und jetzigen Regiebetriebes ist zu erkennen, dass im Wirtschaftsjahr 2009 ein geringer Überschuss erwirtschaftet wurde, so dass im Planjahr ein Ausgleich aus der allgemeinen Rücklage entfällt.

Unter Berücksichtigung des geplanten Jahresverlustes 2014 beläuft sich der kumulierte Verlustvortrag auf 2,3 Mio.

Der **Stellenplan** des Amtes für Tiefbau und Grünflächen ist ein Auszug aus dem Stellenplan der Stadt Eisenach. In analoger Anwendung des § 6 Abs. 1 Satz 2 ThürGemHV sind die Stellen des optimierten Regiebetriebes gesondert auszuweisen.

Der **Finanzplan** zeigt die Mittelverwendung und die Mittelherkunft bis zum Jahre 2018 auf.

Bei den Budgetansätzen in der Erfolgsplanung der Jahre 2014 – 2018 wurden die geplanten Ertragssteigerungen und Kostenersparnisse im Zusammenhang mit den Maßnahmen aus dem Haushaltskonsolidierungskonzept mit den jährlichen Aufstockungsbeträgen auf Grund der Kostenentwicklung verrechnet.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2015 entfällt die vom Stadtrat am 26.05.2004 beschlossene Ausgleichszahlung aus dem städtischen Haushalt für die Übertragung der seinerzeitigen Anteile des Eigenbetriebes „Stadtwerke Eisenach“ an den Eisenacher Versorgungsbetrieben auf die Sportbad Eisenach GmbH für einen Zeitraum von 10 Jahren inklusive Zinsen.

Ertragsseitig fehlt folglich ein Finanzierungsbeitrag von etwa 140 T€ jährlich. Die Jahresverluste erhöhen sich damit ab 2015 entsprechend.

Auf dieser Basis wird für die Finanzplanungsjahre 2015 - 2018 mit einem jährlichen Verlust von jeweils etwa 1 Mio. € zu rechnen sein.

Eisenach, Oktober 2014

Katja Wolf
Oberbürgermeisterin

Regiebetrieb der Stadt Eisenach

„Amt für Tiefbau und Grünflächen“

Wirtschaftsplan 2014

- **Erfolgsplan**
- **Übersicht über Gewinnverwendung und Verlustausgleich**
- **Vermögensplan**
- **Finanzplan 2014 -2018**
(inkl. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzierung für den Haushalt 2014 der Stadt auswirken)
- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Regiebetrieb insgesamt**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	14.861.325	14.817.458	15.172.682
darunter Budget	11.892.125	11.745.858	12.274.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung	15.000	20.000	
4. sonstige betriebliche Erträge *	1.640.230	1.462.200	1.713.178
	16.516.555	16.299.658	16.885.860
5. Materialaufwand	9.249.830	9.271.400	9.324.291
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	3.107.630	3.239.000	3.201.728
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.142.200	6.032.400	6.122.563
6. Personalaufwand	5.580.400	5.456.300	5.157.081
a) Löhne und Gehälter	4.470.900	4.382.900	4.169.841
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.109.500	1.073.400	987.240
davon für Altersversorgung	144.700	139.700	126.131
7. Abschreibungen	371.900	379.900	322.862
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	2.155.000	1.761.000	2.323.195
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	85.000	85.000	85.000
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26.200	20.500	67.818
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44.700	47.800	50.364
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-774.075</u>	<u>-511.242</u>	<u>-139.115</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-774.075	-511.242	-139.115
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-1
21. sonstige Steuern	33.800	30.400	31.848
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-807.875</u>	<u>-541.642</u>	<u>-170.962</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Amtsleitung (Betriebsgemeinkosten)**

Bezeichnung	Planansatz 2014	Planansatz 2013	abgerundete Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse darunter Budget		1.600	1.661
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	17.800	22.400	71.151
	17.800	24.000	72.812
5. Materialaufwand	87.000	71.500	66.112
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	51.400	46.500	43.898
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.600	25.000	22.214
6. Personalaufwand	359.900	331.700	295.935
a) Löhne und Gehälter	279.100	257.400	228.320
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	80.800	74.300	67.615
	7.000	4.300	3.874
7. Abschreibungen	63.500	64.400	63.057
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	216.400	197.200	224.288
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	12.000	18.153
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			3.064
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-707.000	-628.800	-561.491
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-707.000	-628.800	-561.491
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern Umlage Betriebsgemeinkosten	5.600	4.700	4.719
22. Jahresgewinn/Jahresverlust (=Betriebsgemeinkosten)	-712.600	-633.500	-566.210

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Tiefbau**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	2.271.600	2.005.000	2.219.700
darunter Budget	2.271.600	2.005.000	2.219.700
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	3.000	3.000	13.739
	2.274.600	2.008.000	2.233.439
5. Materialaufwand	1.309.200	1.273.200	1.309.548
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogen Waren	600		427
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.308.600	1.273.200	1.309.121
6. Personalaufwand	395.100	479.900	425.242
a) Löhne und Gehälter	313.800	398.200	348.982
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	81.300	81.700	76.260
	11.400	12.100	10.386
7. Abschreibungen	1.000	1.000	497
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	523.200	248.300	521.272
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.600		8.437
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>52.700</u>	<u>5.600</u>	<u>-14.683</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	52.700	5.600	-14.683
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern Umlage Betriebsgemeinkosten	97.997	77.806	75.918
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-45.297</u>	<u>-72.206</u>	<u>-90.601</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Friedhof**

Bezeichnung	Planansatz 2014	Planansatz 2013	abgerundete Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	757.100	724.900	671.361
darunter Budget			
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung	15.000		
4. sonstige betriebliche Erträge *	40.500	52.700	70.375
	812.600	777.600	741.736
5. Materialaufwand	121.500	122.400	127.275
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogenen Waren	41.800	41.100	44.986
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	79.700	81.300	82.289
6. Personalaufwand	591.000	542.900	523.235
a) Löhne und Gehälter	470.000	428.100	415.898
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	121.000	114.800	107.337
davon für Altersversorgung	16.200	15.400	13.985
7. Abschreibungen	75.400	78.200	74.027
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	65.000	61.800	96.302
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.000		6.735
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.900	12.800	13.128
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-46.200</u>	<u>-40.500</u>	<u>-85.496</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-46.200	-40.500	<u>-85.496</u>
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern			
Umlage Betriebsgemeinkosten	34.511	30.131	25.346
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-80.711</u>	<u>-70.631</u>	<u>-110.842</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Grünanlagen**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	1.104.900	1.187.700	1.206.190
darunter Budget	1.045.400	1.127.100	1.142.100
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung		20.000	
4. sonstige betriebliche Erträge *	153.000	105.500	126.965
	1.257.900	1.313.200	1.333.155
5. Materialaufwand	205.000	202.000	198.234
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	37.000	34.800	30.308
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	168.000	167.200	167.926
6. Personalaufwand	942.800	956.500	883.578
a) Löhne und Gehälter	760.200	771.400	714.568
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	182.600	185.100	169.010
	25.100	24.800	22.600
7. Abschreibungen	16.400	16.700	11.917
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	257.400	272.100	288.165
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-163.700</u>	<u>-134.100</u>	<u>-48.739</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-163.700	-134.100	-48.739
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern	700	1.800	1.736
Umlage Betriebsgemeinkosten	54.022	50.109	45.146
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-218.422</u>	<u>-186.009</u>	<u>-95.621</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Außendienste**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	706.000	631.000	730.000
darunter Budget	706.000	631.000	730.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *			3.773
	706.000	631.000	733.773
5. Materialaufwand	465.300	464.200	460.101
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogen Waren	128.100	135.200	126.251
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	337.200	329.000	333.850
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung			
7. Abschreibungen	400	500	487
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	288.300	195.900	181.211
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-48.000</u>	<u>-29.600</u>	<u>91.974</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-48.000	-29.600	91.974
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern Umlage Betriebsgemeinkosten	30.320	24.450	24.849
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>-78.320</u>	<u>-54.050</u>	<u>67.125</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Parken** (Parkraumbewirtschaftung / Parkhäuser)

Bezeichnung	Planansatz 2014	Planansatz 2013	abgerundete Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse darunter Budget	1.392.300	1.447.100	1.313.262
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	4.100	4.100	7.736
	1.396.400	1.451.200	1.320.998
5. Materialaufwand	671.200	632.700	644.542
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogene Waren	45.200	43.600	37.798
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	626.000	589.100	606.744
6. Personalaufwand	95.300	99.900	96.654
a) Löhne und Gehälter	77.500	80.900	78.851
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	17.800	19.000	17.803
davon für Altersversorgung	2.600	2.700	2.431
7. Abschreibungen	10.800	11.300	10.919
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	158.500	159.500	163.612
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>460.600</u>	<u>547.800</u>	<u>405.271</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	460.600	547.800	405.271
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern	5.000	5.000	4.982
Umlage Betriebsgemein- und -abteilungskosten	173.535	190.918	67.406
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>282.065</u>	<u>351.882</u>	<u>332.883</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Bauhof (ohne Parkraumbewirtschaftung)**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	1.796.600	2.015.800	2.052.036
darunter Budget	1.705.400	1.910.500	1.957.400
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	438.400	279.300	454.381
	2.235.000	2.295.100	2.506.417
5. Materialaufwand	845.600	785.500	802.615
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogen Waren	720.000	653.200	668.847
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	125.600	132.300	133.768
6. Personalaufwand	1.178.200	1.162.600	1.285.387
a) Löhne und Gehälter	930.900	923.900	1.049.228
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	247.300	238.700	236.159
davon für Altersversorgung	33.600	32.500	31.720
7. Abschreibungen	9.600	11.400	11.605
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	315.600	346.000	412.842
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.000		26.991
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-105.000</u>	<u>-10.400</u>	<u>20.959</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-105.000	-10.400	20.959
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern	7.500	2.200	2.239
Umlage Betriebsgemeinkosten	45.065	52.924	77.197
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-157.565</u>	<u>-65.524</u>	<u>-58.477</u>

* inklusive Inneumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Gebäudewirtschaft (ohne Parkhäuser)**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	6.763.725	6.736.358	6.912.712
darunter Budget	6.162.625	6.072.258	6.224.800
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	70.730	92.500	98.488
	6.834.455	6.828.858	7.011.200
5. Materialaufwand	5.286.630	5.452.600	5.420.298
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogenen Waren	1.923.830	2.112.000	2.076.552
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.362.800	3.340.600	3.343.746
6. Personalaufwand	1.800.200	1.690.700	1.468.480
a) Löhne und Gehälter	1.462.400	1.366.000	1.188.743
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	337.800	324.700	279.737
	43.100	42.400	36.479
7. Abschreibungen	31.100	37.400	32.660
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	250.800	165.200	299.940
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
14. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>-534.275</u>	<u>-517.042</u>	<u>-210.178</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	-534.275	-517.042	-210.178
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern			1.144
Umlage Betriebsgemeinkosten	231.211	165.937	223.347
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>-765.486</u>	<u>-682.979</u>	<u>-434.669</u>

* inklusive Innenumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Fuhrpark**

Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	abgerundete
	2014	2013	Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse	69.100	68.000	65.760
darunter Budget	1.100		
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	765.900	767.700	731.570
	835.000	835.700	797.330
5. Materialaufwand	258.400	267.300	295.566
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogen Waren	159.700	172.600	172.661
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	98.700	94.700	122.905
6. Personalaufwand	217.900	192.100	178.570
a) Löhne und Gehälter	177.000	157.000	145.251
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	40.900	35.100	33.319
davon für Altersversorgung	5.700	5.500	4.656
7. Abschreibungen	163.700	159.000	117.693
8. sonstige betriebliche Aufwendungen *	79.800	115.000	135.563
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>115.200</u>	<u>102.300</u>	<u>69.938</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	115.200	102.300	69.938
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21. sonstige Steuern	15.000	16.700	17.028
Umlage Betriebsgemeinkosten	35.870	32.382	27.001
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>64.330</u>	<u>53.218</u>	<u>25.909</u>

* inklusive Inneumsatz

Erfolgsplan 2014 gem. § 14 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung**Finanzanlagen** (bis 2011 unter Amtsleitung)

Bezeichnung	Planansatz 2014	Planansatz 2013	abgerundete Zahlen GuV 2012
1. Umsatzerlöse darunter Budget			
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistung			
4. sonstige betriebliche Erträge *	146.800	135.000	135.000
	146.800	135.000	135.000
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs- stoffe und für bezogen Waren			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung			
7. Abschreibungen			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen			
9. Erträge aus Beteiligungen			
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	85.000	85.000	85.000
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.600	8.500	7.502
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.800	35.000	34.172
<u>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	<u>201.600</u>	<u>193.500</u>	<u>193.330</u>
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, ...			
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17. außerordentliche Erträge			
18. außerordentliche Aufwendungen			
19. außerordentliches Ergebnis	201.600	193.500	193.330
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-1
21. sonstige Steuern Umlage Betriebsgemeinkosten	10.069	8.843	
<u>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</u>	<u>191.531</u>	<u>184.657</u>	<u>193.331</u>

* inklusive Innenumsatz

Übersicht über Gewinnverwendung und Verlustausgleich

<u>Verwendung des Jahresgewinns</u>	(€)	<u>Behandlung des Jahresverlustes*</u>	(€)
kumulativ bis 2005			152.070,06
kumulativ bis 2006			283.420,28
kumulativ bis 2007			339.824,50
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2008</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	183.721,01
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			523.545,51
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2009</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	2.223,44	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			521.322,07
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2010</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus der allgemeinen Rücklage auszugleichen	152.070,06
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	726.049,15
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			1.095.301,16
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2011</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	447.352,78	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus der allgemeinen Rücklage auszugleichen	131.350,22
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			516.598,16
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2012</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus der allgemeinen Rücklage auszugleichen	56.404,22
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	170.961,66
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			631.155,60
<u>Nachrichtlich Istergebnis 2013</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus der allgemeinen Rücklage auszugleichen	183.721,01
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	1.071.591,69
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			1.519.026,28
<u>Nachrichtlich Plan 2014</u>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) zur Einstellung in die Rücklagen		b) aus der allgemeinen Rücklage auszugleichen	
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen	807.875,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen			
kumulativ			2.326.901,28

* Ein nach Ablauf von fünf Jahren nicht getilgter Verlustvortrag ist gemäß § 8 Abs. 2 ThürEBV durch Abbuchung von den Rücklagen oder aus Haushaltsmitteln der Gemeinde auszugleichen!

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2014

gemäß § 15 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung

Ifd. Bezeichnung		Einnahmen (Mittelherkunft)		Erläuterungen	
Nr.		Betrag in Euro			
1.	Zuführung zum Stammkapital				
2.	Zuführung zu Rücklagen				
3.	Jahresgewinn				
4.	Abschreibungen	353.100			
5.	Anlagenabgänge				
6.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen				
7.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil				
8.	Empfangene Ertragszuschüsse				
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
10.	Kredite				
	- von der Trägerkörperschaft				
	- von Dritten				
11.	Investitionszuschüsse				
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes	933.607			
13.	Einnahmen insgesamt	1.286.707			

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2014

gemäß § 15 der Thüringer Eigenbetriebsverordnung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben (Mittelverwendung)			Erläuterungen
		Planansatz	Investitionen (nachrichtlich)		
		Finanzierungsbedarf in Euro	Gesamtausgabe -bedarf in Euro	bisher bereitgestellt in Euro	
1.	Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Anlagevermögen				
	davon:				
	Gebäude und bauliche Anlagen	32.000	32.000		
	- Friedhof	8.000	8.000		Herstellung Urnenrasengrabfeld in Eigenleistung
		18.000	18.000		Errichtung von 2 Stelen für die Urnengemeinschaftsanlage
		6.000	6.000		Ersatz von 2 Wasserschöpfbecken
	Betriebs- und Geschäftsausstattungen:	365.100	700.713	17.255	
	- Friedhof	3.000	3.000		für technische Ausstattung - Kleingeräte
	- Grünflächen	16.100	33.800		für technische Ausstattung, - Kleingeräte (Mäher, Sägen, Schneeschlepper und Laubgebläse)
		18.300	32.800		für Spielgeräte
	- Bauhof, Beleuchtung	44.200	49.000		für technische u. sonst. Ausstattung, insb. MOP Modul-Straßenbeleuchtung, Prüftafel, Streugutbehälter, Rüttelplatte, Kompressor, Notstromaggregat, Kleingeräte
	- Tiefbau		81.400	4.070	für Software Straßendatenbank
	- Verwaltung		30.000	13.185	für EDV-Ausstattung (Server)
			25.000		Austausch TK-Anlage
	- Gebäudeunterhaltung ohne Sportstätten	10.000	10.000		für technische u. sonst. Ausstattung, insbes. Mähtechnik und Laubsauger
	- Sportstätten	49.500	49.500		für technische u. sonst. Ausstattung, insbes. Spindelmäher (28 T€), Aufstellanlage Kegelhalle, Spielkore, Mähtechnik, Stadion-Eingangstor
			35.000		Reihenbestuhlung Werner-Asmann-Halle
	- Fuhrpark	224.000	351.213		für Ersatzbeschaffungen (2 Multicar/Bonetti, dav. 1 mit Winterdienstausrüstung; 3 Transporter; Kleintraktor mit Winterdienstausrüstung; 1 Elektrofahrzeug - Kipper; PKW-Jahreswagen; mobiles Schweißgerät und Werkstattausstattung)
	Gesamt	397.100	732.713	17.255	
2.	Rückzahlung von Stammkapital				
3.	Entnahme aus Rücklagen				
4.	Jahresverlust	807.875	807.875		
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen				
6.	Auflösung Sonderposten				
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse				
8.	Darlehensgewährung				
9.	Tilgung von Krediten				
	- an die Trägerkörperschaft				
	- an Dritte				
	davon KiW-Kredit (Nr. 353 1636)	81.732	81.732		
	TAB-Kredit (Nr. 800 000 2840)	21.372	21.372		
		60.360	60.360		
10.	Finanzanlagen				
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes				
12.	Ausgaben insgesamt	1.286.707	1.622.320	17.255	

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2014

gemäß § 17 Absatz 1 Ziffer 1 Thüringer Eigenbetriebsverordnung

Einnahmen (Mittelherkunft)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro	Plan 2018 in Euro
1.	Abschreibungen	353.100	367.100	397.100	411.100	425.100
2.	Abbau des Finanzmittelbestandes	933.607	863.732	853.032	852.732	858.832
	Einnahmen insgesamt	1.286.707	1.230.832	1.250.132	1.263.832	1.283.932

Ausgaben (Mittelverwendung)						
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro	Plan 2018 in Euro
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte davon:	397.100	185.000	185.000	179.000	179.000
	a) Gebäude und bauliche Anlagen	32.000	6.000	6.000		
	b) Betriebs - und Geschäftsausstattung	365.100	179.000	179.000	179.000	179.000
	- Friedhof	3.000				
	- Grünflächen	34.400	5.000	5.000	5.000	5.000
	- Bauhof inkl. Beleuchtung	44.200	9.000	9.000	9.000	9.000
	- Tiefbau					
	- Verwaltung	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	- Gebäudemanagement	49.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	- Sportstätten	224.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	- Fuhrpark					
2.	Jahresverlust	807.875	964.100	983.400	1.003.100	1.023.200
3.	Tilgung von Krediten	81.732	81.732	81.732	81.732	81.732
	Ausgaben insgesamt	1.286.707	1.230.832	1.250.132	1.263.832	1.283.932

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2014

gemäß § 17 Absatz 1 Ziffer 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung

Auswirkung	2014 in Euro	2015 in Euro	2016 in Euro	2017 in Euro	2018 in Euro
1. Einnahmen	12.302.555	12.387.930	12.639.810	12.966.320	13.227.959
1.1. Pflegekostenzuschuss	270.300	286.000	286.000	286.000	286.000
"öffentl. Interesse" Hauptfriedhof und Friedhöfe Stadtteile					
1.2. Jahresleistungsbudget	11.892.125	11.961.800	12.213.680	12.540.190	12.801.829
1.3. Leistungsaustausch Regiebetrieb - Kernverwaltung	140.130	140.130	140.130	140.130	140.130
2. Ausgaben	117.245	119.000	120.800	122.600	122.600
Leistungsaustausch Regiebetrieb - Kernverwaltung	117.245	119.000	120.800	122.600	122.600
Einnahmen - Ausgaben	12.185.310	12.268.930	12.519.010	12.843.720	13.105.359

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

gemäß § 13 Absatz 1 Ziffer 2 Thüringer Eigenbetriebsverordnung

Art	Stand 1.1.2013	Stand 1.1.2014	Zugang	Voraus- sichtlicher Abgang	Stand 31.12.2014
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden					
1.4 Zweckverbände und dergleichen					
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt	1.323	1.241		82	1.159
Summe	1.323	1.241	0	82	1.159