

Entwurf vom 22. August 2022

Kassel documenta Stadt

Beschluss über den Wirtschaftsplan „Die Stadtreiniger Kassel“ für das Wirtschaftsjahr 2023

Gemäß § 115 Absatz 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S 915) und § 5 Satz 2 Ziffer 4 in Verbindung mit § 15 Eigenbetriebsgesetz in der Fassung vom 09. Juni 1989 (GVBl. I S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S 121), hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Kassel in ihrer Sitzung am ----- folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird mit einem Fehlbetrag von 3.948.000 EURO beschlossen.
2. Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird in Einnahme und Ausgabe mit je 19.940.000 EURO beschlossen.
3. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2023 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf 8.572.200 EURO festgesetzt.
4. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 5.446.400 EURO festgesetzt.
5. Die Stellenübersicht wird festgestellt.

Kassel, den

Stadt Kassel - Magistrat -

Christian Geselle
Oberbürgermeister

Anlagen

Wirtschafts- und Finanzplan 2023

Beschluss über den Wirtschaftsplan „Die Stadtreiniger Kassel“ für das Wirtschaftsjahr 2023

Tabelle 1:	I.	Erfolgsplan Planung 2021 bis 2023
Tabelle 2:	I.I.	Erfolgsplan - Aufteilung nach Unterabschnitten
Tabelle 3:	II.	Vermögensplan
Tabelle 4:	III.	Stellenübersicht
Tabelle 5:	IV.	Finanzplan 2023 und mittelfristige Prognose
Tabelle 6:	V.	Investitionsprogramm

I. Erfolgsplan

Tabelle 1

Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel
Wirtschaftsplan 2023

Bezeichnung	Planung 2023 Euro	Planung 2022 Euro	Ergebnis 2021 Euro
ERFOLGSPLAN			
Umsatzerlöse			
Umsatzerlöse Abfallentsorgung	29.238.000	28.520.000	29.231.576
Umsatzerlöse Straßenreinigung	5.943.000	5.826.000	5.776.888
Erträge BgA Abfallentsorgung	13.692.000	13.534.000	13.472.415
Erträge BgA Straßenreinigung	1.030.000	1.140.000	838.566
Erträge sonstige BgA	387.000	462.000	437.108
Erträge Erstattung Straßenreinigung Stadt	1.600.000	1.500.000	1.491.013
Erträge Erstattung Winterdienst Stadt	1.950.000	1.700.000	1.637.710
Summe Umsatzerlöse	53.840.000	52.682.000	52.885.276
Sonstige betriebliche Erträge	255.000	269.000	324.928
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-3.859.000	-2.790.000	-3.108.516
Verbrennungsentgelt	-18.584.000	-18.210.000	-14.631.781
Verbrennungskostenanteil Stadt Kassel	1.854.000	1.918.000	-203.239
Behandlung/Verwertung Abfälle	-4.167.000	-5.977.000	-3.576.438
Transport Beh./Verw. Abfälle	-598.000	-566.000	-500.110
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-21.495.000	-22.835.000	-18.911.568
Löhne und Gehälter	-18.473.000	-16.229.000	-16.486.655
Sonstige Personalkosten	-159.000	-120.000	-168.673
Sozialabgaben und Altersversorgung	-6.140.000	-5.296.000	-5.261.186
Summe Personalaufwand	-24.772.000	-21.645.000	-21.916.514
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen	-3.345.000	-3.769.000	-3.158.283
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.404.000	-2.215.000	-1.496.362
Verwaltungsaufwendungen	-1.524.000	-2.023.000	-1.702.957
Sonstige Betriebsausgaben	-106.000	-99.000	-121.130
Periodenfremde Aufwendungen	-87.000	0	-51.123
Summe sonstige Aufwendungen	-4.121.000	-4.337.000	-3.371.572
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Erträge aus anderen Finanzanlagen	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	3.000	2.265
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-351.000	-328.000	-249.087
Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-67.000	-65.000	-62.390
Sonstige Steuern	-36.000	-35.000	-37.693
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-3.948.000	-2.850.000	2.396.848

I.I. Erfolgsplan: Aufteilung nach Unterabschnitte

Tabelle 2

Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel		
Wirtschaftsplan 2023		

Bezeichnung	Planung	Planung	Planung
	Gesamt	Abfallsammlung	Stadtsauberkeit/ Winterdienst
	2023	2023	2023
	Euro	Euro	Euro

ERFOLGSPLAN - Aufteilung in die Unterabschnitte

Umsatzerlöse			
Umsatzerlöse Abfallentsorgung	29.238.000	29.238.000	0
Umsatzerlöse Straßenreinigung	5.943.000	0	5.943.000
Erträge BgA Abfallentsorgung	13.692.000	13.692.000	0
Erträge BgA Straßenreinigung	1.030.000	0	1.030.000
Erträge sonstige BgA	387.000	352.979	34.021
Erträge Erstattung Straßenreinigung Stadt	1.600.000	0	1.600.000
Erträge Erstattung Winterdienst Stadt	1.950.000	0	1.950.000
Summe Umsatzerlöse	53.840.000	43.282.979	10.557.021
Sonstige betriebliche Erträge	255.000	140.250	114.750
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-3.859.000	-2.511.648	-1.347.352
Verbrennungsentgelt	-18.584.000	-18.222.113	-361.887
Verbrennungskostenanteil Stadt Kassel	1.854.000	1.713.389	140.611
Behandlung/Verwertung Abfälle	-4.167.000	-4.167.000	0
Transport Beh./Verw. Abfälle	-598.000	-598.000	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-21.495.000	-21.273.724	-221.276
Löhne und Gehälter	-18.473.000	-12.574.996	-5.898.004
Sonstige Personalkosten	-159.000	-102.653	-56.347
Sozialabgaben und Altersversorgung	-6.140.000	-4.179.639	-1.960.361
Summe Personalaufwand	-24.772.000	-16.857.288	-7.914.712
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen	-3.345.000	-2.317.810	-1.027.190
Sonstige Betriebsausgaben	-2.404.000	-1.753.513	-650.487
Verwaltungsaufwendungen	-1.524.000	-860.072	-663.928
Sonstige Betriebsausgaben	-106.000	-104.913	-1.087
Periodenfremde Aufwendungen	-87.000	-28.479	-58.521
Summe sonstige Aufwendungen	-4.121.000	-2.746.977	-1.374.023
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Erträge aus anderen Finanzanlagen	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000	1.933	1.067
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-351.000	-240.304	-110.696
Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages	0	0	0
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-67.000	0	-67.000
Sonstige Steuern	-36.000	-34.504	-1.496
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-3.948.000	-2.557.093	-1.390.907

II. Vermögensplan

Tabelle 3

Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel Wirtschaftsplan 2023		
Bezeichnung	Voranschlag	
	2023 Euro	2023 Euro

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung
1. Entnahme aus Rücklagen	3.948.000	0
2. Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.345.000	0
3. Vom Anschaffungswert abzusetzende		
Kapitalzuschüsse (für Fahrzeuge)	4.074.800	0
4. Kredite		
a) Kassenkredite		0
b) Kredite von Dritten	8.572.200	5.446.400
5. Jahresüberschuss	0	0
Deckungsmittel insgesamt	19.940.000	5.446.400

Ausgaben (Mittelverwendung)

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte		
Fahrzeuge und Geräte	11.661.400	5.446.400
Immobilien	2.350.000	0
Erweiterung der Grundstücke	0	0
2. Tilgungen von Krediten	1.980.600	0
3. Rücklagenzuführung	0	0
4. Jahresverlust	3.948.000	0
Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt	19.940.000	5.446.400

III. STELLENÜBERSICHT

A. Beamte

A 16	A 15	A 14	A 13 S	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5
-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

B. Beschäftigte

SO	15Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	1
1	-	-	-	6	1	8	9	18	16	6	16	86	31	92	93	1

C. Randvermerk

15 Beschäftigte als Aushilfskräfte.

D. Zusammenstellung (getrennt nach Beschäftigungsverhältnissen)

	Stellen 2023	Stellen 2022	am 30.06.2022	
			besetzt	1.0
Beamte	1,0	1,0	1,0	1,0
Beschäftigte	384,0	368,0	393,8	393,8
Gesamt	385,0	369,0	394,8	394,8

Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel						
Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2023 in Euro						
Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel und der Ausgaben des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Entnahme aus Rücklagen	2.850.000	3.948.000	6.195.000	7.251.000	6.363.000
2	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.769.000	3.345.000	3.448.000	3.548.000	3.649.000
3	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse (für Fahrzeuge)	1.338.750	4.074.800	0	0	0
4	a) Kassenkredite	0	0	0	0	0
	b) Kredite von Dritten	4.255.850	8.572.200	4.032.600	2.932.600	1.831.600
5	Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
	Deckungsmittel insgesamt	12.213.600	19.940.000	13.675.600	13.731.600	11.843.600
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	Fahrzeuge und Geräte	6.733.000	11.661.400	5.000.000	4.000.000	3.000.000
	Immobilien	850.000	2.350.000	500.000	500.000	500.000
	Erweiterung der Grundstücke	0	0	0	0	0
	Summe der Investitionen	7.583.000	14.011.400	5.500.000	4.500.000	3.500.000
2	Tilgungen von Krediten	1.780.600	1.980.600	1.980.600	1.980.600	1.980.600
3	Rücklagenzuführung	0	0	0	0	0
4	Jahresverlust	2.850.000	3.948.000	6.195.000	7.251.000	6.363.000
	Ausgaben insgesamt	12.213.600	19.940.000	13.675.600	13.731.600	11.843.600

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen						
Zuweisung zur						
1	Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	930.000	950.000	950.000	950.000	950.000
2	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

V. Investitionsprogramm 2023

Tabelle 6

Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel
Investitionsprogramm zum Wirtschaftsplan 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamt- kosten	Bisher finanziert	2022	2023	2024	2025	2026
Fahrzeuge und Geräte	27.494.400	3.833.000	3.833.000	11.661.400	5.000.000	4.000.000	3.000.000
Immobilien	4.450.000	600.000	600.000	2.350.000	500.000	500.000	500.000
Gesamtsummen der Investitionen	31.944.400	4.433.000	4.433.000	14.011.400	5.500.000	4.500.000	3.500.000