

# Wirtschaftsplan

## Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld



[huenfeld.de](http://huenfeld.de)

**für das Wirtschaftsjahr 2022**

## Inhaltsverzeichnis

## Seiten

### Allgemeines

2

### I. Kanalisation und Kläranlagen

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

3 – 8

Erfolgsübersicht nach Kostenarten im Detail Gesamtbetrieb

9 - 12

Erfolgsübersicht nach Sparten

13 - 17

Vermögensplan

18

Finanzplan

19 - 20

Stellenübersicht

21

### Anlagen

- Entwicklung anderer langfristiger Verbindlichkeiten (Anlage 1)

22

- Investitionsvorhaben 2022 (Anlage 2)

23

- Mittelfristige Investitionsplanung 2022 - 2026 (Anlage 3)

24

- Festsetzung des Wirtschaftsplanes

25 - 26

## Allgemeines

Gemäß Beschlußfassung der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Hünfeld wurden mit Wirkung vom 01.01.1992 die Betriebsanlagen der Kanalisation von Stadt und Stadtteilen in den Eigenbetrieb Klärwerke der Stadt Hünfeld eingebracht. Gleichzeitig wurden die sich aus der Betriebserweiterung ergebenden Aufgaben wie Planung und Unterhaltung der Abwasserkanäle auf den Eigenbetrieb übertragen.

Der Betrieb übernahm zum gleichen Zeitpunkt die Aufgaben für die Wasserversorgung "Gruppenwasserwerk Praforst". Die Betriebsanlagen des Gruppenwasserwerkes wurden im Wege der Einlage auf die Stadtwerke Hünfeld GmbH zum 01.01.2004 übertragen.

Vor dem Hintergrund der seinerzeit angedachten Übernahme von Aufgaben im Rahmen der Betriebsführung von Industrievorbehandlungs- bzw. –kläranlagen wurde in 2013 die steuerpflichtige Betriebssparte –Dienstleistungen- errichtet.

Das unter "Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld" bezeichnete Unternehmen wird als Eigenbetrieb im Sinne des hessischen Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes Hes) geführt.

Das Stammkapital (voll eingezahlt) beziffert sich auf 3.300.000,-- €.

Der Betrieb führt seine Rechnung nach kaufmännischen Prinzipien. Außerdem wird eine nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliederte Betriebsabrechnung durchgeführt.

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

### Kanalisation und Kläranlagen

#### A. Erfolgsübersicht vgl. Seite 9 - 17

Die Kostenansätze der Erfolgsübersicht wurden auf Basis des Rechnungsergebnisses für das Wirtschaftsjahr 2020 unter Berücksichtigung erkennbarer Kostenentwicklungen und vertraglicher Bindungen hochgerechnet. Nach der Schließung des Wella-Standortes entfallen die Aufwendungen und Erträge der Dienstleistungssparte.

#### 1. **Materialaufwand**

<b><u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u></b>	Ansatz Erfolgsübersicht	599.000,-- €
--	-------------------------	--------------

Die Aufwandsposition beinhaltet die Aufwendungen für Energie- und Treibstoffe von T€ 434, Materialkosten von T€ 80, die Aufwendungen für Fällungsmittel von T€ 45, für Flockungsmittel von T€ 38 und für den Eigenverbrauch von T€ 2.

<b><u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u></b>	Ansatz Erfolgsübersicht	1.116.000,-- €
--	-------------------------	----------------

Von den Aufwendungen entfallen auf den laufenden Betrieb T€ 400, die Klärschlambeseitigung T€ 250, die Kanalreinigung/Kamerabefahrung T€ 35, auf Deponiegebühren T€ 30, Mieten und Pachten T€ 11 und auf Untersuchungskosten T€ 10. Bei den „Fremdleistungen Personalgestellung“ handelt es sich um die Personalkostenerstattungen in Höhe von T€ 380 der in der Kläranlage und der Kanalisation eingesetzten Mitarbeiter an die Stadt Hünfeld.

<b>2. Personalkosten</b>		
- Gehalt	Ansatz Erfolgsübersicht	96.000,-- €
- Soziale Abgaben	Ansatz Erfolgsübersicht	<u>24.000,-- €</u>
	Gesamt	<u>120.000,-- €</u>

Die Personalaufwendungen beinhalten die Vergütungen für das eigene Personal. Auf die Ausführungen auf Seite 8 unter C wird ergänzend verwiesen. Die Personalkosten der von der Stadt Hünfeld für den Betrieb der Kanalisation und der Kläranlagen bereitgestellten Mitarbeiter werden in der Aufwandsposition **"1. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen"** erfaßt.

<b>3. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	<u>1.788.000,-- €</u>
--	-------------------------	-----------------------

werden im Planungszeitraum unverändert nach der linearen Abschreibungsmethode vorgenommen. Bezüglich der Abschreibungssätze orientiert sich der Betrieb an den einschlägigen Richtlinien. Erhöhte Absetzungen für außergewöhnliche technische Abnutzung wurden nicht angesetzt.

<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	<u>535.000,-- €</u>
--	-------------------------	---------------------

Die unter dieser Aufwandsposition ausgewiesenen Kostenarten werden im Detail auf der Seite 10 dargestellt.

**5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**                      Ansatz Erfolgsübersicht                      72.000,-- €

Auf der Seite 22 wird die voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Kreditverbindlichkeiten detailliert dargestellt. Die in Form von Kontokorrentkrediten als Innendarlehen über die Stadt Hünfeld beschafften Mittel orientieren sich am Basiszinssatz der EZB und sind variabel. Ferner erfolgen Kreditaufnahmen bei von der Stadt verwalteten Stiftungen.

**6. Sonstige Steuern und Abgaben**                      Ansatz Erfolgsübersicht                      117.000,-- €

Ausgewiesen wird hier neben der an das Land Hessen abzuführenden Abwasserabgabe in Höhe von T€ 116 die Kraftfahrzeugsteuer für den Fuhrpark des Eigenbetriebes. Die Abgabenhöhe wurde auf der Grundlage der angepaßten Einleitegrenzwerte bemessen.

## Erträge

<b>7. Benutzungsgebühren</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	4.323.000,-- €
Bei unveränderten Gebührensätzen erhöhen sich die Benutzungsgebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser gegenüber dem Vorjahresansatz um rd. T€ 31 auf T€ 4.323. Die wesentlichen Veränderungen werden in der Erfolgsübersicht nach Kostenarten auf Seite 11 deutlich.		
<b>8. Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	36.000,-- €
<b>9. Auflösung der Ertragszuschüsse</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	480.000,-- €
Nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes werden die Ertragszuschüsse (Anliegerleistungen) passiviert, die entsprechend der Entwässerungssatzung der Stadt Hünfeld erhoben werden. Die empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 3,03 % p.a. erfolgswirksam aufgelöst.		
<b>10. Sonstige betriebliche Erträge</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	0,-- €
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	0,-- €
<b>12. Betriebsergebnis</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	492.000,-- €
<b>13. Periodenfremde Erträge</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	0,-- €
<b>14. Periodenfremde Aufwendungen</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	15.000,-- €
<b>15. Steuern von Einkommen und Ertrag</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	0,-- €
<b>16. Jahresergebnis</b>	Ansatz Erfolgsübersicht	477.000,-- €
Jahresüberschuß ( + ) Jahresfehlbetrag ( - )		

## B. Vermögens-/ Finanzplan

Nach der kurz- bzw. mittelfristigen Vermögensplanung rechnet der Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld mit einem Investitionsbedarf von:

	2022	Vorjahr
	€	€
- kurzfristige Investitionsplanung 2022 (Seite 23)		
- Kanalbaumaßnahmen	4.453.000	3.078.000
- Erweiterung Kläranlagen	1.490.000	990.000
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>50.000</u>	<u>90.000</u>
	<u>5.993.000</u>	<u>4.158.000</u>
- mittelfristige Investitionsplanung 2023 – 2026 (Seite 24)		
- Kanalbaumaßnahmen	9.390.000	8.890.000
- Erweiterung Kläranlagen	2.250.000	1.650.000
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<u>11.760.000</u>	<u>10.660.000</u>
<b>Gesamt-Investitionsbedarf</b>	<b><u>17.753.000</u></b>	<b><u>14.818.000</u></b>

Schwerpunkt der **kurzfristigen Investitionsplanung** ist mit T€ 4.453 die Erweiterung und die Erneuerung des Kanalnetzes. Davon entfallen T€ 460 auf die Erschließung des Neubaugebietes Rößberg/Lichtweg in Großenbach. T€ 990 sind für die Erneuerung der Molzbacher Str., Kernstadt, T€ 810 für die Kanalerneuerung Im Waitzfeld, Mackenzell, T€ 660 für die Kanalerneuerung Ulsterstraße, Roßbach, T€ 318 für die Teilstückerneuerung Weserstraße, Roßbach, T€ 357 für „Am Vogelsang“ / Bombergstraße, Großenbach und T€ 438 für St. Antoniusstraße, Großenbach, vorgesehen.

Bei den Baumaßnahmen der Kläranlagen von T€ 1.440 handelt es sich in der Hauptsache um den Neubau einer Siebanlage -2. BA- (T€ 380), den Umbau des Klärschlammzwischenlagers an der Kompostierungsanlage (T€ 670) sowie den Bau des Klärschlammzwischenlagers auf dem Erweiterungsgelände der ZKA (T€ 390) sowie weitere aktivierungspflichtige Erneuerungen.

Zur Finanzierung des Kapitalbedarfs ist nach dem **mittelfristigen Finanzplan** die Aufnahme von Fremdkapital von insgesamt T€ 17.382 erforderlich (davon 5.004 T€ für die Verlängerung bereits bestehender Darlehen). Hiervon entfallen auf die Geschäftsjahre 2022: T€ 7.646, 2023: T€ 4.007, 2024: T€ 2.507, 2025: T€ 2.757 u. 2026: T€ 465.



### **C. Stellenübersicht**

Der Stellenplan ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Zur wirtschaftlichen Koordination und Vertretungsregelung im Rahmen der Gesamtsteuerung werden die für den Betrieb der Kläranlagen vorhandenen Mitarbeiter im Stellenplan der Stadt geführt. Dabei handelt es sich neben den 4 Klärwärtern (davon 1 Meister) um 2 Beschäftigte für das Kanalnetz sowie eine überlappende Nachfolgeregelung. Die entsprechenden Personalkosten werden dem Eigenbetrieb berechnet und unter Aufwandsposition "2. Fremdleistungen" ausgewiesen.

### **D. Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten**

Die Erweiterungs- und Erneuerungsinvestitionen in der Kanalisation und den Kläranlagen sowie die Tilgung von endfälligen Darlehen städtischer Stiftungen (T€ 2.953) führen zu einem Fremdkapitalbedarf im Wirtschaftsjahr 2022 von 7.646.000 €.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung erhöht sich die Nettokreditverschuldung insgesamt um 10.564.000 €.

**Erfolgsübersicht nach Kostenarten Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)  
- Gesamtbetrieb -**

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>Aufwendungen</b>			
<b>1. Materialaufwand</b>			
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>			
<b>Materialaufwand</b>			
- Energie- und Treibstoffe	408.088,00	429.000,00	434.000,00
- Materialaufwand	102.357,00	75.000,00	80.000,00
- Eigenverbrauch Abwassergebühren Aufwand	1.635,00	2.000,00	2.000,00
- Flockungsmittel	36.123,00	37.000,00	38.000,00
- Kreide/Fällungsmittel	41.750,00	47.000,00	45.000,00
	<b>589.953,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>599.000,00</b>
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
- laufender Betrieb	528.565,00	400.000,00	400.000,00
- Fremdleistungen Personalgestellung	378.191,00	370.000,00	380.000,00
- Klärschlambeseitigung	211.701,00	250.000,00	250.000,00
- Kanalreinigung/Kamerabefahrung	46.063,00	25.000,00	35.000,00
- Deponiegebühren	20.070,00	30.000,00	30.000,00
- Mieten und Pachten	10.623,00	10.000,00	11.000,00
- Untersuchungskosten	9.115,00	10.000,00	10.000,00
	<b>1.204.328,00</b>	<b>1.095.000,00</b>	<b>1.116.000,00</b>
<b>2. Personalkosten</b>			
- Gehalt	93.705,00	93.000,00	96.000,00
- Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	23.000,00	23.500,00	24.000,00
	<b>116.705,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>120.000,00</b>
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	<b>1.666.475,00</b>	<b>1.785.000,00</b>	<b>1.788.000,00</b>

**Erfolgsübersicht nach Kostenarten Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)  
- Gesamtbetrieb -**

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
- Beiträge	1.227,00	1.700,00	1.700,00
- Müllabfuhr	1.229,00	1.400,00	1.400,00
- Versicherungen	14.769,00	15.700,00	17.000,00
- Sonstige Aufwendungen	52.507,00	36.500,00	27.300,00
- Bürobedarf, Reparaturen Arbeitsmittel	12.060,00	16.000,00	16.000,00
- Porto, Telefon, Frachten	3.826,00	8.500,00	6.500,00
- Werbung, Insertion, Druckschriften	2.113,00	11.500,00	11.500,00
- Schulungen, Seminare, Reisen	2.579,00	8.900,00	10.400,00
- Verwaltung	294.454,00	315.000,00	317.000,00
- Prüfung	14.171,00	20.000,00	20.000,00
- Gerichtskosten	0,00	2.000,00	2.000,00
- Sonstige Fremdleistungen	87.083,00	150.000,00	75.000,00
- Freiwillige soziale Leistungen	13.922,00	11.200,00	11.200,00
- Wertberichtigungen auf Forderungen	1.114,00	3.000,00	3.000,00
- Abgang Sachanlagen	12.475,00	15.000,00	15.000,00
	<b>513.529,00</b>	<b>616.400,00</b>	<b>535.000,00</b>
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
- Bankdarlehen	0,00	0,00	0,00
- Darlehen Sofortprogramm	0,00	0,00	0,00
- Darlehen Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
- Innendarlehen Magistrat / Stiftungen	73.450,00	111.200,00	72.000,00
	<b>73.450,00</b>	<b>111.200,00</b>	<b>72.000,00</b>
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>			
- Kraftfahrzeugsteuer	971,00	900,00	1.000,00
- Abwasserabgabe	115.556,00	130.000,00	116.000,00
	<b>116.527,00</b>	<b>130.900,00</b>	<b>117.000,00</b>
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>4.280.967,00</b>	<b>4.445.000,00</b>	<b>4.347.000,00</b>

**Erfolgsübersicht nach Kostenarten Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)  
- Gesamtbetrieb -**

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>Erträge</b>			
<b>7. Benutzungsgebühren</b>			
<b>Schmutzwasser</b>			
- nach dem Frischwassermaßstab	1.807.443,00	1.830.000,00	1.838.000,00
- Grundgebühr für Schmutzwasserbehandlung	704.113,00	700.000,00	710.000,00
<b>Niederschlagswasser</b>			
- Gebühr für einleitende bebaute / befestigte Flächen	569.936,00	570.000,00	570.000,00
- Grundgebühr Niederschlagswasser	779.189,00	770.000,00	780.000,00
- Straßenentwässerung	421.216,00	420.000,00	423.000,00
- Eigenverbrauch Ertrag	1.635,00	2.000,00	2.000,00
- Umsatzerlöse Vorperioden	2.417,00	0,00	0,00
	<b>4.285.949,00</b>	<b>4.292.000,00</b>	<b>4.323.000,00</b>
<b>8. Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>			
- Erlöse Fäkalschlammanlieferungen	2.640,00	2.000,00	2.000,00
- Klärschlamm	23.436,00	0,00	0,00
- Personalkostenerstattungen	8.857,00	27.000,00	32.000,00
- Sonstige Erlöse	125.309,00	2.000,00	2.000,00
	<b>160.242,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
<b>9. Auflösung der Ertragszuschüsse</b>	<b>453.493,00</b>	<b>482.000,00</b>	<b>480.000,00</b>
<b>10. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
- Grundstückserträge	0,00	0,00	0,00
- Auflösung von Rückstellungen	6.936,00	0,00	0,00
- Sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	0,00	0,00
- Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00
	<b>10.236,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>4.910.535,00</b>	<b>4.805.000,00</b>	<b>4.839.000,00</b>

**Erfolgsübersicht nach Kostenarten Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)  
- Gesamtbetrieb -**

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>12. Betriebsergebnis</b>	<b>629.568,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>492.000,00</b>
<b>13. Periodenfremde Erträge</b>	<b>4.904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. Periodenfremde Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
<b>15. Steuern von Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Jahresergebnis</b>	<b>634.472,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>477.000,00</b>
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			

**Erfolgsübersicht Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 ( 01.01. - 31.12. )**

- Hoheitlicher Bereich Kläranlagen -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>1. Materialaufwand</b>			
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	532.701,13	535.400,00	543.000,00
- bezogene Leistungen	862.094,21	823.200,00	871.700,00
- Eigenverbrauch Abwassergebühren Aufwand	1.634,80	2.000,00	2.000,00
	1.396.430,14	1.360.600,00	1.416.700,00
<b>2. Personalkosten</b>	72.356,86	71.000,00	74.000,00
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	524.790,52	564.200,00	525.000,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	257.563,84	320.900,00	266.200,00
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	17.649,99	27.100,00	17.300,00
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>	117.106,39	131.800,00	117.900,00
<b>Summe der Aufwendungen</b>	2.385.897,74	2.475.600,00	2.417.100,00

**Erfolgsübersicht Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 ( 01.01. - 31.12. )**

- Hoheitlicher Bereich Kanal -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>1. Materialaufwand</b>			
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	50.898,90	52.600,00	54.000,00
- bezogene Leistungen	333.366,41	271.800,00	244.300,00
- Eigenverbrauch Abwassergebühren Aufwand	0,00	0,00	0,00
	384.265,31	324.400,00	298.300,00
<b>2. Personalkosten</b>	44.347,76	45.500,00	46.000,00
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	1.141.684,46	1.220.800,00	1.263.000,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	252.734,96	294.100,00	267.400,00
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	55.799,83	84.100,00	54.700,00
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>	650,00	500,00	500,00
<b>Summe der Aufwendungen</b>	1.879.482,32	1.969.400,00	1.929.900,00

**Erfolgsübersicht Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 ( 01.01. - 31.12. )**

- Hoheitlicher Bereich Gesamt -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>Aufwendungen</b>			
<b>1. Materialaufwand</b>			
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	583.600,03	588.000,00	597.000,00
- bezogene Leistungen	1.195.460,62	1.095.000,00	1.116.000,00
- Eigenverbrauch Abwassergebühren Aufwand	1.634,80	2.000,00	2.000,00
	1.780.695,45	1.685.000,00	1.715.000,00
<b>2. Personalkosten</b>	116.704,62	116.500,00	120.000,00
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	1.666.474,98	1.785.000,00	1.788.000,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	510.298,80	615.000,00	533.600,00
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	73.449,82	111.200,00	72.000,00
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>	117.756,39	132.300,00	118.400,00
<b>Summe der Aufwendungen</b>	4.265.380,06	4.445.000,00	4.347.000,00
<b>Erträge</b>			
<b>7. Benutzungsgebühren / Eigenverbrauch Ertrag</b>	4.429.957,91	4.292.000,00	4.323.000,00
<b>8. Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>	0,00	4.000,00	4.000,00
<b>9. Auflösung der Ertragszuschüsse</b>	453.493,21	482.000,00	480.000,00
<b>10. Sonstige betriebliche Erträge</b>	3.300,00	27.000,00	32.000,00
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	614,63	0,00	0,00
<b>Summe der Einnahmen</b>	4.887.365,75	4.805.000,00	4.839.000,00
<b>12. Betriebsergebnis</b>	621.985,69	360.000,00	492.000,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			
<b>13. Periodenfremde Erträge / Auflösung Rückstellungen</b>	11.839,68	0,00	0,00
<b>14. Periodenfremde Aufwendungen</b>	-2.000,00	-15.000,00	-15.000,00
<b>15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00
<b>16. Jahresergebnis</b>	631.825,37	345.000,00	477.000,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			



**Erfolgsübersicht Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 ( 01.01. - 31.12. )**

- Dienstleistungen -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>1. Materialaufwand</b>			
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	4.717,73	0,00	0,00
- bezogene Leistungen	8.868,48	0,00	0,00
	13.586,21	0,00	0,00
<b>2. Personalkosten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Aufwendungen</b>	13.586,21	0,00	0,00
<b>8. Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>	16.232,00	0,00	0,00
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Einnahmen</b>	16.232,00	0,00	0,00
<b>12. Betriebsergebnis</b>	2.645,79	0,00	0,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			
<b>13. Periodenfremde Erträge / Auflösung Rückstellungen</b>	1,85	0,00	0,00
<b>14. Periodenfremde Aufwendungen</b>	0,00	0,00	0,00
<b>15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00
<b>16. Jahresergebnis</b>	2.647,64	0,00	0,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			

**Erfolgsübersicht Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022 ( 01.01. - 31.12. )**

- Gesamtbetrieb -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>Aufwendungen</b>			
<b>1. Materialaufwand</b>			
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	588.317,76	588.000,00	597.000,00
- bezogene Leistungen	1.204.329,10	1.095.000,00	1.116.000,00
- Eigenverbrauch Abwassergebühren Aufwand	1.634,80	2.000,00	2.000,00
	1.794.281,66	1.685.000,00	1.715.000,00
<b>2. Personalkosten</b>	116.704,62	116.500,00	120.000,00
<b>3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	1.666.474,98	1.785.000,00	1.788.000,00
<b>4. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	510.298,80	615.000,00	533.600,00
<b>5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	73.449,82	111.200,00	72.000,00
<b>6. Sonstige Steuern und Abgaben</b>	117.756,39	132.300,00	118.400,00
<b>Summe der Aufwendungen</b>	4.278.966,27	4.445.000,00	4.347.000,00
<b>Erträge</b>			
<b>7. Benutzungsgebühren / Eigenverbrauch Ertrag</b>	4.429.957,91	4.292.000,00	4.323.000,00
<b>8. Sonstige Lieferungen und Leistungen</b>	16.232,00	4.000,00	4.000,00
<b>9. Auflösung der Ertragszuschüsse</b>	453.493,21	482.000,00	480.000,00
<b>10. Sonstige betriebliche Erträge</b>	3.300,00	27.000,00	32.000,00
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	614,63	0,00	0,00
<b>Summe der Einnahmen</b>	4.903.597,75	4.805.000,00	4.839.000,00
<b>12. Betriebsergebnis</b>	624.631,48	360.000,00	492.000,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			
<b>13. Periodenfremde Erträge / Aufl. Rückstellungen</b>	11.839,68	0,00	0,00
<b>14. Periodenfremde Aufwendungen</b>	-2.000,00	-15.000,00	-15.000,00
<b>15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00
<b>16. Jahresergebnis</b>	634.471,16	345.000,00	477.000,00
(+) Betriebsüberschuß (-) Betriebsfehlbetrag			

**Vermögensplan Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
für das Wirtschaftsjahr 2022**

- Gesamtbetrieb -

	Ist 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
<b>Deckungsmittel/Einnahmen</b>			
1. Empfangene Ertragszuschüsse	1.917.931	536.000	353.000
2. Öffentliche Förderung - Landeszuschüsse	0	0	0
3. Kapitalzuschüsse	0	0	0
4. Tilgungszuschüsse	0	0	0
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.666.475	1.785.000	1.788.000
6. Verluste aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	12.475	15.000	15.000
7. Fremdkapital / Außenfinanzierung	300.000	2.577.000	7.646.000
8. Einstellung Rückstellungen	44.821	0	0
9. Abnahme der Forderungen	78.558	0	0
10. Zunahme Verbindlichkeiten	36.931	0	0
11. Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0	0	0
12. Jahresüberschuß	634.471	345.000	477.000
	4.691.662	5.258.000	10.279.000
<b>Kapitalbedarf/Ausgaben</b>			
1. Tilgung langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0
2. Tilgung Darlehen Stadtwerke / Magistrat / Stiftungen	367.500	273.000	3.206.000
3. Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse ./ Abgang	455.566	482.000	480.000
4. Entnahme/Auflösung von Rückstellungen	23.495	0	0
5. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte Abwasser (vgl. Anlagen 2 und 3)	2.204.686	4.158.000	5.993.000
6. Zunahme liquide Mittel	1.639.005	0	0
7. Abnahme der Verbindlichkeiten	0	0	0
8. Ausschüttung an die Stadt	0	345.000	600.000
9. Sonstige Saldierungen	1.410	0	0
10. Jahresverlust	0	0	0
11. Sondertilgung	0	0	0
	4.691.662	5.258.000	10.279.000

**Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2022 (01.01. - 31.12. )  
des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld**

**Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans ( § 19 Nr. 1 EigBGes Hessen)**

- **Gesamtbetrieb** -

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<b>Deckungsmittel/Einnahmen</b>					
1. Empfangene Ertragszuschüsse	353.000	100.000	100.000	100.000	100.000
2. Öffentliche Förderung - Landeszuschüsse	0	0	0	0	0
3. Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
4. Tilgungszuschüsse	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen auf Sachanlagen					
- hoheitlicher Bereich	1.788.000	1.860.000	1.928.000	1.992.000	2.028.000
- Bereich Dienstleistungen	0	0	0	0	0
6. Verluste aus Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	15.000	0	0	0	0
7. Fremdkapital / Außenfinanzierung			0	0	0
- hoheitlicher Bereich	7.646.000	4.007.000	2.507.000	2.757.000	465.000
- Bereich Dienstleistungen	0	0	0	0	0
8. Einstellung/Auflösung/ Rückstellungen	0	0	0	0	0
9. Abnahme der Forderungen	0	0	0	0	0
10. Zunahme der Verbindlichkeiten und anderer Passiva	0	0	0	0	0
11. Jahresüberschuß	477.000	450.000	430.000	410.000	410.000
	10.279.000	6.417.000	4.965.000	5.259.000	3.003.000
<b>Kapitalbedarf/Ausgaben</b>					
1. Tilgung langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0
2. Tilgung Darlehen Stadtwerke / Magistrat /Stiftungen	3.206.000	1.577.000	802.000	733.000	500.000
3. Auflösung Empfangene Ertragszuschüsse ./ Abgang	480.000	480.000	473.000	466.000	453.000
4. Entnahme Rückstellungen	0	0	0	0	0
5. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte Abwasser (vgl. Anl. 2 u. 3)					
- hoheitlicher Bereich	5.993.000	3.760.000	3.090.000	3.460.000	1.450.000
6. Zunahme liquide Mittel	0	0	0	0	0
7. Abnahme der Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
8. Ausschüttung an die Stadt	477.000	450.000	430.000	410.000	410.000
9. Ausschüttung an die Stadt aus Gewinnrücklagen	123.000	150.000	170.000	190.000	190.000
10. Abführung Erträge aus Auflösung Investitionszuweisungen	0	0	0	0	0
11. Jahresverlust	0	0	0	0	0
12. Sondertilgung	0	0	0	0	0
	10.279.000	6.417.000	4.965.000	5.259.000	3.003.000

**Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2022 (01.01. - 31.12.)  
des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld**

**Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf den Haushalt der Stadt auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)**

**- Gesamtbetrieb -**

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<b>Einnahmen</b>					
1. Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2. Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3. Personalkostenerstattungen	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
4. Straßenentwässerungsgebühren	423.000	423.000	425.000	425.000	425.000
5. Kontokorrentkredit Stadt	958.000	2.603.000	660.000	2.457.000	465.000
	1.413.000	3.058.000	1.117.000	2.914.000	922.000
<b>Ausgaben</b>					
1. Gewinnabführungen	477.000	450.000	430.000	410.000	410.000
2. Entnahme aus Gewinnrücklagen	123.000	150.000	170.000	190.000	190.000
3. Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
4. Verwaltungskostenbeiträge	51.000	52.000	53.000	54.000	55.000
5. Tilgung Kontokorrentkredit Stadt	253.000	276.700	365.700	447.200	525.200
6. Zinsen Kontokorrentkredit Stadt	40.500	40.900	40.600	39.800	38.500
	944.500	969.600	1.059.300	1.141.000	1.218.700

**Stellenübersicht  
Eigenbetrieb Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
Wirtschaftsjahr 2022**

- Kanalisation und Kläranlage -

Gliederungsplan	Angestellte TVöD					Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2021	Zahl der am 30. Juni 2021 tatsächlich besetzten Stellen Stellen	Erläuterungen
	EG 12	EG 11	EG 9	EG 8	Gesamt 2022			
<u>Gehaltsempfänger</u>								
Betriebsleiter	1*				1	1	1	*Zulage möglich
technischer Angestellter								

Stellenübersicht 2022	1				1			
Stellenübersicht 2021	1					1		
Zahl der am 30.06.2021 besetzen Stellen	1						1	

**Voraussichtliche Entwicklung der langfristigen Verbindlichkeiten  
des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
im Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. - 31.12.)**

Stand 01-Jan-22 €	Zugang €	Tilgung €	Stand 31-Dez-22 €	Zinsen €
7.027.051	7.646.000	3.205.701	11.467.350	71.756

### Investitionsvorhaben des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld zum Wirtschaftsplan 2022

Baumaßnahme	Anschaffungs- u. Herstellungskosten				Einnahmen					Finanzierungsbedarf €
	bis 31.12.21 verausgabt €	Öffentliche Anlage €	Hausan- schlüsse €	Gesamt €	Öffentliche Förderung €	Abwasser- beitrag €	Straßenent- wässerung €	Hausan- schlußkosten €	Gesamt- Einnahmen €	
<b>Baumaßnahmen Kanalbau</b>										
- Kanalerneuerung Molzbacher Straße, BA 2022, Kernstadt	25.000	950.000	40.000	990.000	0	0	0	40.000	40.000	950.000
- Kanalerneuerung Ulsterstraße, Roßbach	22.000	580.000	80.000	660.000	0	0	0	80.000	80.000	580.000
- Kanalerneuerung Teilstück Am Kies, Sargenzell	5.000	290.000	28.000	318.000	0	0	0	28.000	28.000	290.000
- Kanalerneuerung Am Vogelsang, Großenbach	8.000	220.000	14.000	234.000	0	0	0	14.000	14.000	220.000
- Kanalerneuerung Teilstück Bombergstraße, Großenbach	4.000	110.000	13.000	123.000	0	0	0	13.000	13.000	110.000
- Kanalerneuerung Teilstücke Antoniusstraße BA 2022, Großenbach	8.000	410.000	28.000	438.000	0	0	0	28.000	28.000	410.000
- Kanalerneuerung Im Waitzfeld, Mackenzell	18.000	730.000	80.000	810.000	0	0	0	80.000	80.000	730.000
- Neubaugebiet Rößberg / Lichtweg, Großenbach	7.000	370.000	90.000	460.000	0	0	0	0	0	460.000
- Allgemeiner Kanalbau / Netzausbau (u.a. Erschl. NBG "Im Hachtel")	8.000	400.000	20.000	420.000	0	0	0	20.000	20.000	400.000
- Abwasserbeiträge aus verschiedenen älteren Baugebieten	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	-50.000
<b>Zwischensumme Kanalbau</b>	<b>105.000</b>	<b>4.060.000</b>	<b>393.000</b>	<b>4.453.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>303.000</b>	<b>353.000</b>	<b>4.100.000</b>
<b>Baumaßnahmen Kläranlagen</b>										
- Neubau einer Siebanlage, Zentralkläranlage Hünfeld	6.000	380.000	0	380.000	0	0	0	0	0	380.000
- Umbau Klärschlamm- / Wertstoffhof, Kompostierungsanlage	24.000	670.000	0	670.000	0	0	0	0	0	670.000
- Klärschlammzwischenlager BA 2022, Erweiterungsgelände ZKA	4.000	390.000	0	390.000	0	0	0	0	0	390.000
- Allgem. Kläranlagenbau, Hünfeld / Michelsrombach / Stendorf	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
<b>Zwischensumme Kläranlagen</b>	<b>34.000</b>	<b>1.490.000</b>	<b>0</b>	<b>1.490.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.490.000</b>
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
<b>Zusammenfassung</b>										
- Baumaßnahmen Kanalbau	105.000	4.060.000	393.000	4.453.000	0	50.000	0	303.000	353.000	4.100.000
- Baumaßnahmen Kläranlagen	34.000	1.490.000	0	1.490.000	0	0	0	0	0	1.490.000
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
<b>Gesamt</b>	<b>139.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>393.000</b>	<b>5.993.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>303.000</b>	<b>353.000</b>	<b>5.640.000</b>



**Mittelfristige Investitionsplanung des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld  
Wirtschaftsjahr 2022**

Baumaßnahme	Anschaffungs- und Herstellungskosten							
	nach heutiger Kostenein- schätzung €	bis 31.12.21 verbaute/ verpl. Mittel €	Investitions- plan 2022 €	Ausführungsplanung				restliche Baukosten €
				2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	
<b>Kanalisation</b>								
- Kanalerneuerung Molzbacher Straße, Kernstadt	1.515.000	25.000	990.000	500.000	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Ulsterstraße, Roßbach	682.000	22.000	660.000	-	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Teilstück Am Kies, Sargenzell	323.000	5.000	318.000	-	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Am Vogelsang / Teilstück Bombergstraße, Großenbach	369.000	12.000	357.000	-	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Teilstücke Antoniusstraße, Großenbach	716.000	8.000	438.000	270.000	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Im Waitzfeld, Mackenzell	828.000	18.000	810.000	-	-	-	-	0
- Neubaugebiet Rößberg / Lichtweg, Großenbach	467.000	7.000	460.000	-	-	-	-	0
- Allgemeiner Kanalbau / Netzausbau (u.a. Erschließung NBG)	2.028.000	8.000	420.000	400.000	400.000	400.000	400.000	0
- Abbruch Wertstoffhof / Neubau Regenrückhaltebecken, Kernstadt	420.000	0	-	420.000	-	-	-	0
- Kanalerneuerung Innenstadt (u.a Töpfer-, Mittel-, Hauptstraße), Kernstadt	1.200.000	0	-	300.000	300.000	300.000	300.000	0
- Erschließung mehrerer Neubaugebiete (u.a. in Mackenzell und Molzbach)	1.800.000	-	-	600.000	600.000	600.000	-	0
- Kanalerneuerung Teilstücke Johann-Pülsch-Straße, Kernstadt	920.000	-	-	300.000	620.000	-	-	0
- Kanalerneuerung Hennebergstraße, Mackenzell	290.000	-	-	-	290.000	-	-	0
- Kanalerneuerung Teilstück Lessingstraße, Nüst	180.000	-	-	-	180.000	-	-	0
- Kanalerneuerung Rößbergstraße, Großenbach	470.000	-	-	-	-	470.000	-	0
- Kanalerneuerung Sargenzell (Straßen Kalte Seite, In der Eck)	400.000	-	-	-	-	400.000	-	0
- Kanalerneuerung Teilstück Stallbergstraße, Kernstadt	290.000	-	-	-	-	290.000	-	0
- Erschließung NBG Berliner Straße, 2.BA mit RRB, Kernstadt	1.050.000	-	-	-	-	450.000	600.000	0
<b>Kläranlagen</b>								
- Neubau einer Siebanlage, Zentralkläranlage Hünfeld (2.Bauabschnitte)	686.000	6.000	380.000	300.000	-	-	-	0
- Umbau Klärschlamm- / Wertstoffhof, Kompostierungsanlage	694.000	24.000	670.000	-	-	-	-	0
- Klärschlammzwischenlager, Erweiterungsgelände Zentralkläranlage	894.000	4.000	390.000	500.000	-	-	-	0
- BHKW + Heizungsanlage, Zentralkläranlage	250.000	-	-	-	250.000	-	-	0
- Umbau Belüftung Nitrifikationsbecken, Zentralkläranlage	700.000	-	-	-	300.000	400.000	-	0
- Allgemeiner Kläranausbau, Hünfeld / Michelsrombach / Stendorf	550.000	-	50.000	140.000	120.000	120.000	120.000	0
<b>- Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	210.000	-	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	40.000
<b>Zusammenfassung Baumaßnahmen</b>	17.932.000	139.000	5.993.000	3.760.000	3.090.000	3.460.000	1.450.000	40.000

# Wirtschaftsplan

## des Eigenbetriebes Abwasseranlagen der Stadt Hünfeld

### Wirtschaftsjahr 2022

Gemäß § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.07.2016 (GVBl. I, S. 121), hat die Stadtverordnetenversammlung am 24.11.2021 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

#### § 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird festgesetzt:

<b>im Erfolgsplan</b>	in dem Ertrag auf	=	4.839.000,-- €
	in dem Aufwand auf	=	4.362.000,-- €
 <b>im Vermögensplan</b>	in der Einnahme auf	=	10.279.000,-- €
	in der Ausgabe auf	=	10.279.000,-- €

#### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

7.646.000,00 €

festgesetzt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt

### § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden kann, wird auf 0,00 € festgesetzt.

### § 5

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am 24.11.2021 beschlossene Stellenübersicht.

Hünfeld, 25.11.2021

DER MAGISTRAT  
DER STADT HÜNFELD

Benjamin Tschesnok  
Bürgermeister