



W i r t s c h a f t s p l a n **2025**

-Eigenbetrieb der Stadt Bad Gandersheim-

Wirtschaftsplan für das Jahr 2025

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
1. Inhaltsverzeichnis	2
2. Vorbemerkungen	3-6
3. Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Jahr 2024	7
4. Betriebsteil TRINKWASSERVERSORGUNG	8-20
5. Betriebsteil SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG	21-32
6. Betriebsteil NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG	33-42
7. Betriebsteil BAUBETRIEBSHOF	43-55
8. GESAMTBETRIEB Jahresabschlüsse 2023 (vorläufig)	56
Anlage Budgetierungsrichtlinie der Stadtwerke	

Vorbemerkungen
zum Wirtschaftsplan des
Eigenbetriebs Stadtwerke Bad Gandersheim
für das Jahr 2025

Der Eigenbetrieb hat gemäß § 13 EigBetrVO vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen.

Die Ergebnisse der Gebühren-Neukalkulation 2024 – 2025 sind im vorliegenden Wirtschaftsplan eingeflossen. Ferner fanden gegenwärtige Preisentwicklungen Berücksichtigung.

Der Wirtschaftsplan, bestehend aus Vorbemerkungen, Erfolgs- und Finanzplan, Vermögensplan sowie Stellenübersicht, ist nach § 8 der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb „Stadtwerke Bad Gandersheim“ getrennt nach den einzelnen Betriebsteilen – Trinkwasserversorgung, Schmutzwasserbeseitigung, Niederschlagswasserbeseitigung und dem Baubetriebshof – dargestellt.

I. Erfolgs-/Finanzplan

Erlöse

zu Position: Umsatzerlöse aus Gebühren

Die Umsatzerlöse in den drei Gebührenhaushalten basieren auf den Gebührensätzen der Vorkalkulation für die Jahre 2024 bis 2025. Nach entsprechendem Beschluss des Rates wurden für die in 2024 und 2025 prognostizierten Leistungseinheiten die Gebühren kostendeckend neu festgesetzt. Danach gelten für den Kalkulationszeitraum 3,40 €/m³ (netto) für die Trinkwasserversorgung, 4,09 €/m³ für die zentrale Schmutzwasserbeseitigung, 21,08 €/m³ (Annahme Fäkalschlamm) zuzüglich 70,00 €/h (Einsatz Saug- u. Spülfahrzeug) für die dezentrale Schmutzwasserbeseitigung aus Kleinkläranlagen, 5,39 €/m³ (Annahme Rohwasser) zzgl. 70,00 €/h (Einsatz Saug- u. Spülfahrzeug) für die dezentrale Schmutzwasserbeseitigung aus Sammelgruben und 0,37 €/m² für die Niederschlagswasserbeseitigung (Grundstücke) sowie 0,33 €/m² (Straßen). Die Gebühren werden nach Art und Umfang der Inanspruchnahme erhoben. Der Wasserverbauchsanfall schwankt über die Jahre in Abhängigkeit von der

Bevölkerungs-, Kur- und Tourismusentwicklung, der Gewerbeentwicklung sowie von den klimatischen Bedingungen.

Die Ansätze der Erfolgspläne aller Betriebsteile wurden auf der Basis der Daten des Wirtschaftsjahres 2023 unter Berücksichtigung der aktuellen konjunkturellen und wirtschaftlichen Prognosen und Entwicklungen gebildet.

Aufwendungen

zu Position: Materialaufwand

Bei den Bewirtschaftungsaufwendungen wird nicht von einer Erholung, bzw. Kostenrückgang insbesondere bei den Strom- und Gaskosten ausgegangen, so dass sich an den Planwerten 2024 und den aktuellen Aufwendungen orientiert wurde.

Im Übrigen ist in vielen Bereichen aufgrund der Lohnerhöhungen sowie Preissteigerungen, wie auch schon in 2024, mit Mehraufwendungen zu kalkulieren.

zu Position: Personalaufwand

Die Kalkulation des Personalaufwands basiert auf dem Stellenplan 2025 und bezieht alle für 2025 zu erwartenden Veränderungen in Bezug auf Stellenbesetzungen und Renteneintritte ein.

Die Stellenübersicht weist gemäß § 16 EigBetrVO die in den Wirtschaftsjahren erforderlichen Stellen der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer unter Angabe der Entgeltgruppen aus. In der Stellenübersicht werden auch die Zahlen der für das Vorjahr vorgesehenen und am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen angegeben.

zu Position: Abschreibungen

Bei der Berechnung der Abschreibungen wurde der Datenbestand der Abrechnung 2023 zu Grunde gelegt. Die zusätzlichen Abschreibungen für die folgenden Jahre wurden durch gesonderte Simulationsrechnung ermittelt. Die geplanten Investitionen im Vermögensplan wurden dabei berücksichtigt. Im Rahmen des nahenden Umzuges wurde einiges Inventar ausgesondert und wird vor Umzug ersatzbeschafft.

zu Position: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand steigt. Dies liegt am erheblichen Sanierungsbedarf aller Betriebsteile: in den Leitungsnetzen wie Kanälen und Werksanlagen, die Investitionen und Reparaturen erfordern, sodass für die Folgejahre ein Anstieg der Zinsbelastung prognostiziert wird. Im Schmutz- und Trinkwasserbereich werden weiterhin bereits geplante Maßnahmen der vergangenen Jahre abgearbeitet. Der Neubau der Betriebsstätte wird seitens des Baubetriebshofes durchgeführt und dort finanziell dargestellt. Unabhängig wirkt sich der Zinsanstieg aufgrund stetigen Zinsanpassungen der EZB negativ auf die Zinsaufwendungen aus.

Jahresergebnisse

Der für 2025 geplante Gewinn / Verlust in den gebührenrechnenden Betriebsteilen steht nicht im Widerspruch zur Gebührenkalkulation, die auf Kostendeckung und damit auf auskömmliche Gebühren ausgerichtet ist. Hier wirken sich die unterschiedlichen gesetzlichen Grundlagen aus. Die Gebührenkalkulation erfolgt auf Basis des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG), während der Jahresabschluss des Eigenbetriebes und damit auch die Wirtschaftsplannung unter handelsrechtlichen Gesichtspunkten aufgestellt werden. Die wesentlichen Unterschiede liegen in den kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen und Zinsen). Während die Verzinsung des Eigenkapitals gebührenrechtlich eine Kostenposition darstellt, muss sie handelsrechtlich im Gewinn enthalten sein, um ausgeschüttet werden zu können. Etwaige in Zusammenhang mit dem Umzug in das neue Betriebsgelände entstehende Mehrkosten wurden eingeplant.

Nach Fertigstellung des Neubaus Stadtwerke wird der Baubetriebshof Erträge über die Vermietung einzelner Gebäudeflächen an andere Betriebsteile und Einheiten der Kernverwaltung erzielen. Diese dienen unter anderem zur Tilgung der Kredite der investiven Tätigkeit.

II. Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält gemäß § 15 EigBetrVO alle voraussichtlich eingehenden Einnahmen und zu leistenden Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus der Veränderung des Bestandes längerfristig dienender Güter (Investitionen), der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes und der Finanzierung oder dem Werteverzehr betrieblicher Investitionen ergeben.

Die in allen Betriebsteilen vorgesehenen Investitionen sind erforderlich, um das Anlagevermögen nach und nach zu erneuern, damit langfristig einwandfreie Betriebsabläufe sichergestellt werden können. Dies gilt insbesondere für die Trinkwasserversorgungsleitungen, die Abwasserableitung und Abwasserreinigung. So hat der Anlagenbestand der Kläranlage seine technische Nutzungsdauer erreicht; es besteht kurz- und mittelfristig Sanierungsbedarf. Hervorzuheben ist, dass bei allen geplanten Maßnahmen die Erkenntnisse aus dem Klimaschutz-Teilkonzept der Kläranlage Bad Gandersheim berücksichtigt werden, um Gebühren und Betriebskosten einzusparen (wie z.B. über Energieeinsparungen und Schonung der Personalressource durch Technikmodernisierung).

Auf die besonderen Erläuterungen zu den Vermögensplänen der einzelnen Betriebsteile wird verwiesen.

III. Gesamtbetrieb – Jahresabschluss 2023

Als Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 wird der Jahresabschluss 2023 nachträglich beigelegt. Aufgrund von Verzögerungen bei Abschlusserstellung sowie der noch ausstehenden Prüfung durch die Rechnungsprüfung des Landkreises Northeim, handelt es sich bei den abgebildeten Ist-Zahlen im Erfolgs-/Finanzplan und im Vermögensplan um vorläufige Zahlen.

Bad Gandersheim, im Oktober 2024

Der Betriebsleiter

Wirtschaftsplan

(gemäß Eigenbetriebsverordnung vom 12.07.2018)

für die Stadtwerke Bad Gandersheim Wirtschaftsjahr 2025

Der Rat der Stadt Bad Gandersheim hat in seiner Sitzung am 06.11.2024 folgenden Beschluss gefasst:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

	<u>Trink- wasser- versorgung</u>	<u>Schmutz- wasser- beseitigung</u>	<u>Niederschlags- wasser- beseitigung</u>	<u>Baubetriebshof</u>	<u>Insgesamt</u>
a) im ERFOLGSPLAN mit					
Erträgen i. H. v.	1.695.150 €	2.160.600 €	538.300 €	1.964.000 €	6.358.050 €
Aufwendungen i. H. v.	1.677.700 €	1.902.650 €	533.900 €	1.998.950 €	6.113.200 €
Gewinn / (-) Verlust	17.450 €	257.950 €	4.400 €	-34.950 €	244.850 €
b) im VERMÖGENSPLAN mit					
Einnahmen i. H. v.	883.300 €	1.947.000 €	774.300 €	652.800 €	4.257.400 €
Ausgaben i. H. v.	883.300 €	1.947.000 €	774.300 €	652.800 €	4.257.400 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen im Vermögensplan 2025 wird wie folgt festgesetzt:

<u>Trink- wasser- versorgung</u>	<u>Schmutz- wasser- beseitigung</u>	<u>Niederschlags- wasser- beseitigung</u>	<u>Baubetriebshof</u>	<u>Insgesamt</u>
679.100 €	1.482.900 €	631.500 €	482.200 €	3.275.700 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan 2025 wird wie folgt festgesetzt:

<u>Trink- wasser- versorgung</u>	<u>Schmutz- wasser- beseitigung</u>	<u>Niederschlags- wasser- beseitigung</u>	<u>Baubetriebshof</u>	<u>Insgesamt</u>
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie folgt festgesetzt:

<u>Trink- wasser- versorgung</u>	<u>Schmutz- wasser- beseitigung</u>	<u>Niederschlags- wasser- beseitigung</u>	<u>Baubetriebshof</u>	<u>Insgesamt</u>
280.000 €	360.000 €	80.000 €	320.000 €	1.040.000 €

Bad Gandersheim, den 07.11.2024

In Vertretung

Vogt

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
<u>ZUSAMMENFASSUNG</u>							
	1. UMSATZERLÖSE	1.686.500,00	1.686.500,00	1.686.500,00	1.686.500,00	1.641.500,00	1.120.452,44
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	9.700,00	26.078,14
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	274.500,00	273.900,00	268.300,00	267.700,00	269.600,00	238.014,89
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>400.000,00</u>	<u>382.200,00</u>	<u>372.100,00</u>	<u>357.300,00</u>	<u>280.300,00</u>	<u>227.529,57</u>
	3. MATERIALAUFWAND	674.500,00	656.100,00	640.400,00	625.000,00	549.900,00	465.544,46
	Löhne und Gehälter	234.000,00	227.000,00	220.000,00	213.000,00	200.200,00	184.011,56
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>73.600,00</u>	<u>71.400,00</u>	<u>69.200,00</u>	<u>67.000,00</u>	<u>64.000,00</u>	<u>48.920,29</u>
	4. PERSONALAUFWAND	307.600,00	298.400,00	289.200,00	280.000,00	264.200,00	232.931,85
	5. ABSCHREIBUNGEN	177.200,00	182.200,00	191.200,00	194.200,00	258.200,00	198.005,41
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	449.550,00	446.700,00	439.700,00	447.150,00	399.900,00	363.527,81
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>117.700,00</u>	<u>122.000,00</u>	<u>126.300,00</u>	<u>130.600,00</u>	<u>180.100,00</u>	<u>76.049,97</u>
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-31.400,00	-10.250,00	8.350,00	18.200,00	-1.100,00	-189.528,92
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.848,54
	11. SONSTIGE STEUERN	<u>750,00</u>	<u>750,00</u>	<u>750,00</u>	<u>750,00</u>	<u>700,00</u>	<u>655,51</u>
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	-32.150,00	-11.000,00	7.600,00	17.450,00	-1.800,00	-195.032,97
	Verlustabdeckung durch die Stadt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	<u>-32.150,00</u>	<u>-11.000,00</u>	<u>7.600,00</u>	<u>17.450,00</u>	<u>-1.800,00</u>	<u>-195.032,97</u>
	Gesamterträge	1.695.150,00	1.695.150,00	1.695.150,00	1.695.150,00	1.651.200,00	1.146.530,58
	Gesamtaufwand	<u>1.727.300,00</u>	<u>1.706.150,00</u>	<u>1.687.550,00</u>	<u>1.677.700,00</u>	<u>1.653.000,00</u>	<u>1.341.563,55</u>
	Gewinn / (-) Verlust	<u>-32.150,00</u>	<u>-11.000,00</u>	<u>7.600,00</u>	<u>17.450,00</u>	<u>-1.800,00</u>	<u>-195.032,97</u>
<u>EINZELKONTEN-NACHWEIS</u>							
332100	Umsatzerlöse Wasser	1.615.000,00	1.615.000,00	1.615.000,00	1.615.000,00	1.615.000,00	1.094.208,76
332101	Bauwassergeld	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.917,59
332102	Umsatzerlöse Wasser (nicht steuerbare Innenumsätze)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332103	Diff. aus USt-Korrekturen Abrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332104	Umsatzerlöse Wasser-man.-Abgr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,93
337100	Auflösung von Sonderposten BKZ	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	23.382,58
348011	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880,58
348000	Erstattung TW-HA 19%	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5.000,00	0,00
43060	Diff. aus USt-Korrekturen Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. UMSATZERLÖSE	<u>1.686.500,00</u>	<u>1.686.500,00</u>	<u>1.686.500,00</u>	<u>1.686.500,00</u>	<u>1.641.500,00</u>	<u>1.120.452,44</u>
331100	Verwaltungsgebühren	250,00	250,00	250,00	250,00	200,00	1.291,12
348011	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	189,95
356200	Säumniszuschläge, Mahn- u. Vollstreckungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	18.470,71
356201	Rücklastschriftgebühren u. Auslagen	400,00	400,00	400,00	400,00	700,00	327,39
502200	Auflösung Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.798,97
492..	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
346110	Versicherungsentschädigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	<u>8.650,00</u>	<u>8.650,00</u>	<u>8.650,00</u>	<u>8.650,00</u>	<u>9.700,00</u>	<u>26.078,14</u>
422201	Werkzeuge und Kleingeräte bis 1000 Euro	600,00	600,00	600,00	600,00	100,00	342,76
425103	Öle, Fette, Schmierstoffe	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
424102	Strom	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	90.000,00	58.410,30
424103	Gas Betrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	6.832,44

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
425100	Dieselmotorkraftstoff	7.500,00	7.000,00	6.500,00	6.000,00	5.500,00	4.052,66
425101	Vergaserkraftstoff	1.200,00	1.100,00	1.000,00	900,00	800,00	742,53
425102	Reparaturmaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255,23
427103	Chlorung des Wassers	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
428110	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,87
445700	Wasserbezug	185.000,00	185.000,00	180.000,00	180.000,00	170.000,00	168.976,52
	Erhaltene Rabatte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.108,42
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	274.500,00	273.900,00	268.300,00	267.700,00	269.600,00	238.014,89
421101	Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	700,00	600,00	600,00	500,00	500,00	134,54
421103	Unterhaltung Außenanlagen	9.000,00	8.000,00	8.000,00	11.000,00	7.000,00	5.878,50
421104	Instandhaltung Brunnen	20.000,00	18.000,00	18.000,00	15.000,00	10.000,00	13.539,43
421105	Instandhaltung Hochbehälter	14.000,00	12.000,00	12.000,00	10.000,00	8.000,00	10.305,70
421203	Instandhaltung technische Anlagen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.500,00	30,20
421205	Instandhaltung Rohrnetze	210.000,00	200.000,00	190.000,00	180.000,00	140.000,00	141.534,59
421209	TW-Hausanschlüsse	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	50.000,00	3.065,56
422102	Instandhaltung Geräte und Werkzeuge	2.400,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	1.300,00	1.440,32
422103	Instandhaltung Wassermesser	1.700,00	1.700,00	1.600,00	1.600,00	1.500,00	1.004,62
422105	Instandhaltung Übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
422203	Wassermesser	22.000,00	21.000,00	21.000,00	20.000,00	20.000,00	6.103,19
424104	Reinigung	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00
425106	Sonstige KFZ-Kosten	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.077,85
425105	Instandhaltung Fuhrpark	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.200,00	496,62
429101	Chemische und bakteriologische Untersuchungen	22.000,00	21.000,00	21.000,00	20.000,00	20.000,00	20.170,19
	Projektbetreuung Interneteingabeportal	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	874,65
429105	Serviceleistungen Softwarefirmen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	297,57
443100	Beratung Purena	5.500,00	5.000,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00	3.794,00
4455...	Leistungen BT Baubetriebshof	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	6.000,00	17.782,04
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	400.000,00	382.200,00	372.100,00	357.300,00	280.300,00	227.529,57
	3. MATERIALAUFWAND	674.500,00	656.100,00	640.400,00	625.000,00	549.900,00	465.544,46
401200	Vergütung tarifl. Beschäftigte	234.000,00	227.000,00	220.000,00	213.000,00	200.200,00	184.411,56
60950	Veränderung Überstundenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
	Löhne und Gehälter	234.000,00	227.000,00	220.000,00	213.000,00	200.200,00	184.011,56
402200	Beiträge zu Versorgungskassen tarif. Beschäftigte	19.000,00	18.000,00	18.000,00	17.000,00	16.900,00	9.571,71

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
403200	Soziale Aufwendungen tarfl. Beschäftigte	51.000,00	50.000,00	48.000,00	47.000,00	42.600,00	38.691,32
403201	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.600,00	3.400,00	3.200,00	3.000,00	2.800,00	0,00
404100	Umlage Beihilfe / Unterstützungsleistungen f. Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00
404102	Freiwillige soziale Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657,26
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	73.600,00	71.400,00	69.200,00	67.000,00	64.000,00	48.920,29
	4. PERSONALAUFWAND	307.600,00	298.400,00	289.200,00	280.000,00	264.200,00	232.931,85
4711...	Abschreibungen	177.200,00	182.200,00	191.200,00	194.200,00	258.200,00	198.005,41
	5. ABSCHREIBUNGEN	177.200,00	182.200,00	191.200,00	194.200,00	258.200,00	198.005,41
404102	Betriebsarzthonorar	600,00	600,00	600,00	600,00	100,00	0,00
422107	Wartungskosten Hard- u. Software	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
422202	Erwerb geringw. VG (bis 1.000 netto) Kleininventar	2.100,00	1.800,00	5.000,00	15.000,00	1.500,00	1.259,68
423110	Pachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425107	Kfz-Versicherung (KSA)	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.429,44
426100	Dienst- und Schutzkleidung	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.416,31
443170	Reisekosten AN	300,00	300,00	300,00	300,00	600,00	18,12
426111	Reisekosten AN Übernachtung	300,00	300,00	300,00	300,00	500,00	370,02
443171	Kilometergelderstattung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
426120	Fortbildungskosten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.990,00
427120	Sonstiger Betriebs- und Verwaltungsbedarf	2.400,00	2.300,00	2.300,00	2.200,00	2.200,00	1.027,16
427130	Lizenzgebühren DATEV	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	730,42
427131	KDG-, Software- u. PV-Rat Kosten	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	17.000,00	19.253,26
427140	Ausgleichszahlungen Glyphosatverbot	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
441100	Arbeitssicherheit	150,00	150,00	150,00	150,00	200,00	105,68
441110	Kosten Personalrat	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
442100	Sitzungsgelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
442900	Beiträge	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.183,51
442910	Bewirtungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
443110	Porto	3.300,00	3.250,00	3.250,00	3.200,00	3.200,00	3.197,68
443111	Telefon	800,00	750,00	750,00	700,00	700,00	511,36
443113	Telefax- und Internetkosten	700,00	700,00	600,00	600,00	300,00	247,52
443120	Bürobedarf	2.000,00	1.900,00	1.900,00	1.800,00	1.100,00	1.437,88

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
443120	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
443130	Zeitungen, Zeitschriften, Fachliteratur	1.500,00	1.450,00	1.450,00	1.400,00	1.300,00	1.276,22
443150	Rechts- und Beratungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	14.207,01
443151	Abschluß- und Prüfungskosten	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	15.000,00	12.900,00
443160	Nebenkosten des Geldverkehrs	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	9.200,00	3.802,44
444100	Konzessionsabgabe	115.000,00	115.000,00	110.000,00	110.000,00	115.000,00	103.452,63
444110	Versicherungen	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	5.811,70
444120	Versicherung für Gebäude	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.940,36
444130	Wasserentnahmegebühr	78.000,00	78.000,00	75.000,00	75.000,00	70.000,00	66.789,90
445522	Verwaltungskostenerstattung	125.000,00	123.000,00	121.000,00	119.000,00	116.000,00	109.355,75
	Pensions- und Beihilfeanspruch	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
445523	Systemverwalter (ant. Kosten)	3.600,00	3.600,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
445524	Umlage Datenschutzbeauftragter	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	323,48
68950	Abgänge Sachanlagen Restbuchwerte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445525	Miete Stadt	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
69300	Forderungsverluste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.721,00
	Sonstige Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269,28
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	449.550,00	446.700,00	439.700,00	447.150,00	399.900,00	363.527,81
301000	Zinsen Festgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71100	Zinsen übrige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451700	Zinsaufwand Darlehen	117.700,00	122.000,00	126.300,00	130.600,00	180.100,00	73.261,36
73400	Zinsen an Bund, LAF, ERP, KfW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.788,61
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	117.700,00	122.000,00	126.300,00	130.600,00	180.100,00	76.049,97
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-31.400,00	-10.250,00	8.350,00	18.200,00	-1.100,00	-189.528,92
444150	Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.595,76
444152	Solidaritätszuschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,78
	GeWST-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.848,54

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
444151	Grundsteuer	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	5,51
425108	Kfz-Steuer	650,00	650,00	650,00	650,00	600,00	650,00
	11. SONSTIGE STEUERN	750,00	750,00	750,00	750,00	700,00	655,51
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	-32.150,00	-11.000,00	7.600,00	17.450,00	-1.800,00	-195.032,97
	Verlustabdeckung durch die Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	-32.150,00	-11.000,00	7.600,00	17.450,00	-1.800,00	-195.032,97

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-EINNAHMEN</u>						
231700 Kreditaufnahmen Wasser	133.700	1.243.700	679.600	679.100	1.071.400	1.754.100
3002 Umschuldung Darlehen	0	0	103.500	0	59.600	0
211103 TW-HA's div. Herstellung/Erneuerung	9.000	10.000	10.000	10.000	9.000	9.000
471102 Abschreibungen	177.200	182.200	191.200	194.200	258.200	206.200
Einnahme a. d. Auflösung Erneuerungsrücklage		0	0	0	0	0
GESAMTEINNAHMEN	319.900	1.435.900	984.300	883.300	1.398.200	1.969.300
29700 Verlustabwicklung	0	0	0	0	0	0
GESAMTE VERLUSTABWICKLUNG	0	0	0	0	0	0

Ausgaben des Wirtschaftsplanes sind gegenseitig deckungsfähig - Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben -, größere Abweichungen sind nach der Eigenbetriebsverordnung zu behandeln.

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-AUSGABEN</u>						
2500 EDV Software/Hardware	0	0	5.000	15.000	15.500	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	5.000	15.000	15.500	0
36050 HB Ellierode - Blitzschutz	0	0	0	0	0	0
36050 HB Dankelsheim - Blitzschutz	0	0	0	0	0	0
36000 Einfriedungen HB u. BR	0	5.000	0	5.000	0	0
36000 Übergabeschacht Altgandersheim/Gremsheim	0	0	40.000	40.000	0	15.000
36000 Kontrollschacht Dankelsheim	0	0	0	0	14.000	7.500
36000 Erneuerung Schieberkreuze	50.000	75.000	75.000	75.000	100.000	50.000
36000 TW-Leitung Ellierode	0	900.000	0	0	0	0
36001 TW-HA's Ellierode	0	220.000	0	0	0	0
36000 TW-Leitung Verbindung Ackenhausen/Wolperode	0	0	0	0	265.000	0
36000 TW-Leitung Wolperode	0	0	0	0	0	900.000
36001 TW-HA's Wolperode	0	0	0	0	0	214.200
36000 TW-Leitung Sanierungsgebiet 1 Kernstadt	0	0	380.000	357.000	420.000	383.900
36001 TW-HA's Sanierungsgebiet 1 Kernstadt	0	0	112.000	103.000	132.000	115.300
36001 TW-HA's div. Herstellung/Erneuerung	40.000	40.000	40.000	40.000	36.000	36.000
Verteilungsanlagen	90.000	1.240.000	647.000	620.000	967.000	1.721.900
62000 Notstrom Brunnenfeld Seboldshausen	0	0	0	0	100.000	0
62000 Lüftungsanlage Hochbehälter	0	0	25.000	0	0	0
62000 Brunnenpumpe Gehrenrode u. Seboldshausen	0	0	0	0	0	20.000
62000 Hochbehälter Pumpenerneuerung	0	0	0	0	17.500	0
62000 Pumpen und Maschinen	10.000	10.000	20.000	20.000	10.000	5.000
Maschinen und maschinelle Anlagen	10.000	10.000	45.000	20.000	127.500	25.000
72000 Werkzeuge und Geräte	7.500	7.500	7.500	20.000	5.000	5.000
72000 Wasserleckortungsgerät	0	0	0	0	0	0
61000 Fahrzeuge	30.000	0	0	0	0	15.000
72003 Büroausstattung	0	0	2.000	20.000	8.500	5.000
422202 Geringwertige Wirtschaftsgüter (Erfolgsplan)	0	0	0	0	0	1.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.500	7.500	9.500	40.000	13.500	26.000

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
3100 Tilgungen	182.400	178.400	174.300	188.300	215.100	196.400
3102 Umschuldung Darlehen	0	0	103.500	0	59.600	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	182.400	178.400	277.800	188.300	274.700	196.400
92980 Zuführung	0	0	0	0	0	0
Ern.-Rücklage	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUSGABEN	319.900	1.435.900	984.300	883.300	1.398.200	1.969.300

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Vermögensplan 2025

zu Konto	Erläuterungen
2500	EDV Software/Hardware Dokumentenmanagementsystem
62000	Pumpen und Maschinen Pumpen und Maschinen Hochbehälter Pumpenerneuerung
61000	Maschinen und maschinelle Anlagen Vorsorglicher Ansatz
72000	Werkzeuge und Geräte Vorsorglicher Ansatz
72003	Büroausstattung Vorsorglicher Ansatz
	Verteilungsanlagen
36000	Übergabeschacht Altgandersheim/Gremsheim Erneuerung div. Schieberkreuze TWL Sanierungsgebiet 1 Kernstadt
36001	TW-HA's Sanierungsgebiet 1 Kernstadt TW-HA's div. Herstellung/Erneuerung

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Stellenplan 2025

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung, Funktionsbezeichnung	Besold.- Gruppe, Entgelt- Gruppe	Zahl der Stellen im				Erläuterungen
			Wirtschafts- jahr 2025 insges.	insges.	Vorjahr		
					tatsächl. besetzt	davon am 30.06.2024 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

BEAMTE

			-	-	-	-	
insgesamt			0,00	0,00	0,00	0,00	

TARIFLICH BESCHÄFTIGTE

1	Facharbeiter / Vorarbeiter	7	1,00	0,00	0,00	-	1 Stelle Vollzeit (Höhergruppierung)
2	Facharbeiter / Vorarbeiter	6	0,00	1,00	1,00	-	
2	Facharbeiter	5	3,00	3,00	3,00	-	1 Stelle Vollzeit (kw bei Eintritt in den Ruhestand) 2 Stellen Vollzeit

insgesamt	4,00	4,00	4,00	0,00
------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL TRINKWASSERVERSORGUNG

Schuldenübersicht 2024

Art bzw. Kreditgeber	Nr. des Kre- dits	Stand zu Beginn des Hh.-J. 2024 EUR	Kredit- aufnahme EUR	sonstige Zugänge EUR	Tilgung EUR	sonstige Abgänge EUR	Stand am Ende des Hh.-J. 2024 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
KfW	202	28.620,00	0,00	0,00	3.180,00	0,00	25.440,00
KfW	204	29.336,00	0,00	0,00	3.088,00	0,00	26.248,00
NBank	222	288.527,84	0,00	0,00	10.989,48	0,00	277.538,36
Bayern LB	205	40.851,40	0,00	0,00	3.690,39	0,00	37.161,01
Bayern LB	212	31.540,68	0,00	0,00	1.738,48	0,00	29.802,20
Dt. Kreditbank	215	31.294,47	0,00	0,00	1.138,78	0,00	30.155,69
Dt. Kreditbank	216	203.948,80	0,00	0,00	6.189,99	0,00	197.758,81
Dt. Kreditbank	219	135.324,88	0,00	0,00	23.046,30	0,00	112.278,58
Dt. Kreditbank	220	64.701,09	0,00	0,00	1.951,54	0,00	62.749,55
Helaba	206	61.645,53	0,00	0,00	5.836,88	0,00	55.808,65
LB Baden-Württemb.	221	190.202,95	0,00	0,00	6.531,80	0,00	183.671,15
Dt. Kreditbank	224	81.241,31	0,00	0,00	2.808,47	0,00	78.432,84
Dt. Kreditbank	225	49.280,56	0,00	0,00	1.164,06	0,00	48.116,50
ZVK Dachdeckerhandwer	226	839.160,18	0,00	0,00	18.777,74	0,00	820.382,44
DZ HYP	203	29.884,15	0,00	0,00	3.747,67	0,00	26.136,48
Helaba	218	183.623,09	0,00	0,00	6.636,94	0,00	176.986,15
Dt. Kreditbank	223	85.996,41	0,00	0,00	3.198,56	0,00	82.797,85
Nord LB	145	18.028,35	0,00	0,00	18.028,35	0,00	0,00
Nord LB	208	31.997,98	0,00	0,00	2.874,07	0,00	29.123,91
Nord LB	210	32.301,69	0,00	0,00	2.407,69	0,00	29.894,00
Nord LB	211	145.186,27	0,00	0,00	8.498,85	0,00	136.687,42
Nord LB	213	99.070,97	0,00	0,00	4.102,26	0,00	94.968,71
Sparkasse Göttingen	217	108.283,94	0,00	0,00	2.772,76	0,00	105.511,18
Helaba	227	1.654.314,13	0,00	0,00	35.925,15	0,00	1.618.388,98
		4.464.362,67	0,00	0,00	178.324,21	0,00	4.286.038,46

LEERSEITE

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
<u>ZUSAMMENFASSUNG</u>							
	1. UMSATZERLÖSE	2.062.600,00	2.062.600,00	2.062.600,00	2.062.600,00	2.062.100,00	1.201.786,98
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.663,96
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	255.800,00	251.350,00	246.700,00	242.350,00	226.400,00	230.004,25
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>369.900,00</u>	<u>353.600,00</u>	<u>353.600,00</u>	<u>342.000,00</u>	<u>270.200,00</u>	<u>259.018,41</u>
	3. MATERIALAUFWAND	625.700,00	604.950,00	600.300,00	584.350,00	496.600,00	489.022,66
	Löhne und Gehälter	310.000,00	300.000,00	292.000,00	340.000,00	327.400,00	258.791,75
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>121.000,00</u>	<u>117.000,00</u>	<u>113.500,00</u>	<u>128.500,00</u>	<u>125.300,00</u>	<u>105.769,03</u>
	4. PERSONALAUFWAND	431.000,00	417.000,00	405.500,00	468.500,00	452.700,00	364.560,78
	5. ABSCHREIBUNGEN	440.400,00	454.300,00	457.000,00	464.500,00	542.100,00	602.050,01
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	213.120,00	211.110,00	204.710,00	213.000,00	201.000,00	74.673,28
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>144.900,00</u>	<u>151.700,00</u>	<u>163.500,00</u>	<u>172.300,00</u>	<u>224.000,00</u>	<u>143.639,84</u>
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	305.480,00	321.540,00	329.590,00	257.950,00	243.700,00	-373.495,63
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. SONSTIGE STEUERN	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>160,00</u>

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	305.480,00	321.540,00	329.590,00	257.950,00	243.500,00	-373.655,63
	Verlustabdeckung durch die Stadt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	<u>305.480,00</u>	<u>321.540,00</u>	<u>329.590,00</u>	<u>257.950,00</u>	<u>243.500,00</u>	<u>-373.655,63</u>
	Gesamterträge	2.160.600,00	2.160.600,00	2.160.600,00	2.160.600,00	2.160.100,00	1.300.450,94
	Gesamtaufwand	<u>1.855.120,00</u>	<u>1.839.060,00</u>	<u>1.831.010,00</u>	<u>1.902.650,00</u>	<u>1.916.400,00</u>	<u>1.674.106,57</u>
	Gewinn / (-) Verlust	<u>305.480,00</u>	<u>321.540,00</u>	<u>329.590,00</u>	<u>257.950,00</u>	<u>243.700,00</u>	<u>-373.655,63</u>

EINZELKONTEN-NACHWEIS

40601	Umsatzerlöse Schmutzwasser (Korr. Vj.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332110	Umsatzerlöse Schmutzwasser	2.038.100,00	2.038.100,00	2.038.100,00	2.038.100,00	2.038.100,00	1.189.203,97
332111	Umsatzerlöse Schmutzwasser (unterjährige SR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,87
332112	Erstattung Abfuhr Hauskläranl. u. abflußlose Gruben	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.602,13
337110	Auflösung BKZ	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
348001	Erstattung Herstellung SW-HA's	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
348003	Erstattung Einsatz Saug- u. Spülfahrzeug	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.500,00	4.936,01
341100	Erlöse Vermietung u. Verpachtung ustfrei	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	5.024,00
	1. UMSATZERLÖSE	<u>2.062.600,00</u>	<u>2.062.600,00</u>	<u>2.062.600,00</u>	<u>2.062.600,00</u>	<u>2.062.100,00</u>	<u>1.201.786,98</u>
331100	Erstattung Verwaltungskosten (Entw.-Genehm/Abn)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.396,45

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
348009	Erstattung Verwaltungskosten Stadt	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	87.072,00
356200	Säumniszuschläge, Kosten Vollstreckungsverfahren	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
49200	Erträge Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.195,51
346110	Versicherungsentschädigung/Schadenersatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.663,96
422201	Werkzeuge und Kleingeräte unter 1000 EUR	800,00	800,00	700,00	700,00	600,00	500,23
424100	Klärschlammbehandlungsmittel	146.000,00	144.000,00	142.000,00	140.000,00	135.000,00	140.961,88
424101	Heizöl	8.000,00	7.700,00	7.700,00	7.500,00	7.500,00	6.857,38
425100	Dieselmotorkraftstoff	5.100,00	5.000,00	4.900,00	4.800,00	4.700,00	4.290,09
425101	Vergaserkraftstoff	500,00	450,00	400,00	350,00	300,00	316,77
425102	Reparaturmaterial	2.200,00	2.200,00	2.000,00	2.000,00	1.500,00	496,32
425103	Öle, Fette, Schmierstoffe	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.734,25
427100	Laborbedarf	5.200,00	5.200,00	5.000,00	5.000,00	4.800,00	2.147,59
427104	Strom	86.000,00	84.000,00	82.000,00	80.000,00	70.000,00	77.531,15
428110	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.831,41
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	255.800,00	251.350,00	246.700,00	242.350,00	226.400,00	230.004,25
421102	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen Kläranlage	7.000,00	6.500,00	6.500,00	6.000,00	5.500,00	4.847,66
421103	Unterhaltung Außenanlagen	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.000,00	5.000,00	0,00
421106	Instandhaltung/Wartung Hebeanlagen	2.400,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	2.000,00	155,89
421203	Instandhaltung Technische Anlagen	40.000,00	37.000,00	37.000,00	35.000,00	25.000,00	22.212,21
421205	Instandhaltung SW-Kanalnetz	25.000,00	22.000,00	22.000,00	20.000,00	20.000,00	14.775,77
421207	Herstellung von SW-HA's	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	20.000,00	31.647,18
421208	Reparatur/Veränderung SW-HA's	4.500,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00	5.000,00	4.307,68
421210	Dichtheitsprüfung	7.000,00	6.000,00	6.000,00	5.000,00	8.000,00	0,00
422102	Instandhaltung Geräte und Werkzeuge	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.000,00	4.000,00	4.313,91
424104	Reinigung	8.000,00	7.500,00	7.500,00	7.000,00	6.000,00	5.614,97
425106	Kfz-Kosten	2.000,00	1.700,00	1.700,00	1.500,00	1.200,00	1.000,53
425105	Instandhaltung Kfz	6.000,00	5.500,00	5.500,00	5.000,00	5.000,00	1.638,94
429103	Abfuhr Trockenschlamm	195.000,00	190.000,00	190.000,00	185.000,00	125.000,00	137.644,79
429104	Klärschlamm- und Abwasseruntersuchungen	16.000,00	15.500,00	15.500,00	15.000,00	15.000,00	10.782,83

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
443100	Beratung Purena GmbH	6.000,00	5.700,00	5.700,00	5.500,00	5.500,00	4.514,86
	Projektbetreuung Interneteingabeportal	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
4455...	Leistungen BT Baubetriebshof	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.523,39
	Unterhaltung sonst. Bewegliches Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,80
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	369.900,00	353.600,00	353.600,00	342.000,00	270.200,00	259.018,41
	3. MATERIALAUFWAND	625.700,00	604.950,00	600.300,00	584.350,00	496.600,00	489.022,66
401100	Beamtenbezüge	50.000,00	48.000,00	47.000,00	45.000,00	40.000,00	45.742,51
401200	Arbeitnehmerentgelt	260.000,00	252.000,00	245.000,00	295.000,00	287.400,00	219.249,24
60950	Veränderung Urlaubsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.400,00
60950	Veränderung Überstundenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00
	Löhne und Gehälter	310.000,00	300.000,00	292.000,00	340.000,00	327.400,00	258.791,75
402100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	35.500,00	34.500,00	33.500,00	32.500,00	32.000,00	35.757,39
402200	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	20.000,00	19.000,00	19.000,00	23.000,00	24.300,00	11.513,79
403200	Soziale Aufwendungen tarifl. Beschäftigte	56.000,00	54.000,00	52.000,00	64.000,00	60.400,00	46.235,63
404100	Umlage Beihilfe / Unterstützungsleistungen f. Beamte	9.500,00	9.500,00	9.000,00	9.000,00	8.600,00	10.314,97
404101	Umlage Beihilfekasse / Unfallversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404102	Freiwillige soziale Aufwendungen, Betriebsarzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.947,25
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	121.000,00	117.000,00	113.500,00	128.500,00	125.300,00	105.769,03
	4. PERSONALAUFWAND	431.000,00	417.000,00	405.500,00	468.500,00	452.700,00	364.560,78
4711...	Abschreibungen	440.400,00	454.300,00	457.000,00	464.500,00	542.100,00	602.050,01
	5. ABSCHREIBUNGEN	440.400,00	454.300,00	457.000,00	464.500,00	542.100,00	602.050,01
404102	Betriebsarztthonorar	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
422107	Wartungskosten Hard- und Software	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
422202	Erwerb geringw. VG (bis 1.000 netto) Kleininventar	2.000,00	1.700,00	1.700,00	10.000,00	1.500,00	941,96
423110	Pacht	400,00	400,00	400,00	400,00	200,00	140,00
424106	Wasser	3.300,00	3.000,00	3.000,00	2.700,00	1.300,00	1.598,38

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
425107	Kfz-Versicherungen (KSA)	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.300,00	1.139,72
426100	Dienst- und Schutzkleidung	900,00	850,00	850,00	800,00	800,00	926,61
443170	Reisekosten	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	798,00
443171	Kilometergelderstattung	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
426120	Fortbildungskosten	2.500,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	1.500,00	0,00
427120	sonstiger Verwaltungs- u. Betriebsbedarf	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00	3.000,00	3.638,41
427130	Lizenzgebühren DATEV	700,00	1.000,00	700,00	700,00	800,00	672,94
442910	Bewertungskosten	170,00	160,00	160,00	150,00	100,00	11,65
427131	KDG-, Software- u. PV-Rat Kosten	25.000,00	24.000,00	23.000,00	22.000,00	21.000,00	19.836,41
441100	Arbeitssicherheit	300,00	300,00	300,00	300,00	500,00	140,89
441110	Kosten Personalrat	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
442100	Sitzungsgelder	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
442900	Mitgliedsbeiträge	700,00	650,00	650,00	600,00	500,00	725,96
443110	Porto	3.700,00	3.700,00	3.600,00	3.500,00	2.500,00	3.118,13
443111	Telefon	2.300,00	2.200,00	2.200,00	2.100,00	1.800,00	2.036,72
443113	Sonstige Abgaben	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
443113	Telefax- u. Internetkosten	950,00	950,00	950,00	950,00	1.100,00	708,03
443120	Bürobedarf	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	811,81
443130	Zeitungen, Zeitschriften, Fachliteratur	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	555,26
443150	Rechts- und Beratungskosten	5.000,00	8.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	10.229,13
443151	Abschluß- und Prüfungskosten	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	10.000,00	12.998,76
444110	Versicherungen	1.500,00	1.400,00	1.400,00	1.300,00	1.200,00	1.149,78
444120	Versicherungen für Gebäude	14.000,00	13.000,00	13.000,00	12.000,00	12.000,00	11.131,84
444140	Abwasserabgabe	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	-75.669,73
445522	Verwaltungskostenerstattung	84.000,00	82.000,00	80.000,00	78.000,00	76.000,00	70.702,75
	Pensions- u. Beihilfeanspr. Betriebsleitung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445523	Systemverwalter (ant. Kosten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445524	Umlage Datenschutzbeauftragter	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	314,87
	Abgäng Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
445525	Miete Büroräume verbundene Unternehmen	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
69230	Einstellung i. d. EWB zu Forderungen					0,00	2.512,00
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	213.120,00	211.110,00	204.710,00	213.000,00	201.000,00	74.673,28

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
71000	Zinsen Festgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451700	Zinsaufwand Darlehen	144.900,00	151.700,00	163.500,00	172.300,00	224.000,00	142.944,58
73400	Zinsen an Bund, LAF, ERP, KfW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695,26
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	144.900,00	151.700,00	163.500,00	172.300,00	224.000,00	143.639,84
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	305.480,00	321.540,00	329.590,00	257.950,00	243.700,00	-373.495,63
444150	Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444152	Solidaritätszuschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76100	Gewerbeertragsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444151	Grundsteuer Kläranlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425108	Kfz-Steuer Kläranlage	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	160,00
	11. SONSTIGE STEUERN	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	160,00
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	305.480,00	321.540,00	329.590,00	257.950,00	243.500,00	-373.655,63
	Verlustabdeckung durch die Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	305.480,00	321.540,00	329.590,00	257.950,00	243.500,00	-373.655,63

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-EINNAHMEN</u>						
231700 Kreditaufnahmen Abwasser	1.081.700	1.063.500	601.700	1.482.900	1.611.800	858.800
3100 Umschuldung Darlehen	0	0	0	0	15.700	0
471160 Abschreibungen	440.400	454.300	457.000	464.500	542.100	600.600
Einnahme a. d. Auflösung Erneuerungsrücklage		0	0	0	0	0
GESAMTEINNAHMEN	1.522.100	1.517.800	1.058.700	1.947.400	2.169.600	1.459.400
29700 Verlustabwicklung	0	0	0	0	0	0
GESAMTE VERLUSTABWICKLUNG	0	0	0	0	0	0

Ausgaben des Wirtschaftsplanes sind gegenseitig deckungsfähig - Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben-, größere Abweichungen sind nach der Eigenbetriebsverordnung zu behandeln.

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-AUSGABEN</u>						
2500 EDV Software	0	0	5.000	15.000	0	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	5.000	15.000	0	0
34200 Kläranlage (Umbau Sanitärräume)	0	0	0	50.000	0	0
Grundstücke und Gebäude	0	0	0	50.000	0	0
62000 Kammerfilterpresse - Kuchenzerkleinerer	0	0	0	50.000	0	15.000
62000 Zulaufbauwerk und -schnecken (mit Umpumpbetrieb)	0	0	0	0	0	450.000
62000 Rechenanlage- Zulauf	0	0	40.000	0	0	0
62000 Filterkerzen - Belebungsbecken II	0	0	0	0	0	10.000
62000 Schaltschrank Hebeanlage Ackenhausen	0	0	0	0	0	0
62000 Tauchpumpe	0	5.000	0	0	0	0
62000 Brauchwasseranlage	0	0	0	0	0	137.500
62000 Notstrom Hebeanlagen	0	0	10.000	0	30.000	0
62000 Betonsanierung Zulaufpumpwerk	0	0	0	0	0	0
62000 Sanierung Sandfang	0	0	0	100.000	450.000	50.000
34220 SW-Kanal Sanierungsgebiet 1	500.000	500.000	0	400.000	600.000	0
34220 SW-Kanal Domänenhof	0	0	0	0	0	0
34220 Fremdwasserminimierung / Kanalnetzsanierung	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	500.000
Maschinen und maschinelle Anlagen	1.200.000	1.205.000	750.000	1.250.000	1.780.000	1.162.500
422202 Geringwertige Wirtschaftsgüter (Erfolgsplan)	0	0	0	0	0	1.000
61000 Saug- und Spülfahrzeug	0	0	0	300.000	0	0
72000 Werkzeuge und Geräte	5.000	5.000	5.000	20.000	25.000	11.000
72003 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2500	2.500	2.500	25.000	15.500	2.500
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.500	7.500	7.500	345.000	40.500	14.500
2317.. Tilgungen	314.600	305.300	296.200	287.400	333.400	282.400
3102 Umschuldung Darlehen		0	0	0	15.700	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	314.600	305.300	296.200	287.400	349.100	282.400
92980 Zuführung	0	0	0	0	0	0
Ern.-Rücklage	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUSGABEN	1.522.100	1.517.800	1.058.700	1.947.400	2.169.600	1.459.400

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

zu Konto	Erläuterungen
2500	EDV Software Einführung Dokumentenmanagementsystem
34220	Kanalnetz Kanalerneuerung Sanierungsgebiet 1 Kernstadt Fremdwasserminimierung/Kanalnetzsanierung
61000	Fahrzeuge Saug- und Spülfahrzeug
62000	Maschinen und maschinelle Anlagen Gutachten Sanierung Kammerfilterpresse Sanierung Sandfang
72000	Werkzeuge und Geräte Ersatzbeschaffungen
72003	Betriebs- und Geschäftsausstattung Büroausstattung

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL SCHMUTZWASSERBESEITIGUNG

Stellenplan 2025

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung, Funktionsbezeichnung	Besold.- Gruppe, Entgelt- Gruppe	Zahl der Stellen im				Erläuterungen
			Wirtschafts- jahr 2025 insges.	insges.	Vorjahr davon am 30.06.2024 tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8

BEAMTE

1	Betriebsleitung	A 13 / EG 12	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit (Stelle ab 15.09.2023 besetzt mit Beschäftigtem)
2	Sachbearbeitung	A 11 / EG 10	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit

insgesamt

2,00	2,00	2,00	0,00
------	------	------	------

TARIFLICH BESCHÄFTIGTE

3	Ver- und Entsorger *	6	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit
4	Ver- und Entsorger *	5	3,00	3,00	2,00	1,00	1 Stelle Vollzeit (kw bei Eintritt in den Ruhestand) 2 Stellen Vollzeit

* Fachrichtung Abwasser

insgesamt

4,00	4,00	3,00	1,00
------	------	------	------

Schuldenübersicht 2024

Art bzw. Kreditgeber	Nr. des Kre- dits	Stand zu Beginn des Hh.-J. 2024 EUR	Kredit- aufnahme EUR	sonstige Zugänge EUR	Tilgung EUR	sonstige Abgänge EUR	Stand am Ende des Hh.-J. 2024 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
KfW	306	15.656,00	0,00	0,00	1.648,00	0,00	14.008,00
NBank	323	487.433,87	0,00	0,00	18.565,61	0,00	468.868,26
Bayern LB	310	309.860,94	0,00	0,00	27.836,55	0,00	282.024,39
Bayern LB	315	317.050,61	0,00	0,00	17.474,71	0,00	299.575,90
Dt. Kreditbank	319	558.209,63	0,00	0,00	20.315,82	0,00	537.893,81
Dt. Kreditbank	321	565.347,80	0,00	0,00	17.073,00	0,00	548.274,80
Helaba	311	317.612,37	0,00	0,00	30.007,70	0,00	287.604,67
LB Baden-Württemb.	322	109.904,75	0,00	0,00	3.768,39	0,00	106.136,36
Helaba	320	529.386,21	0,00	0,00	19.120,98	0,00	510.265,23
Nord LB	312	243.885,72	0,00	0,00	21.970,25	0,00	221.915,47
Nord LB	313	293.884,74	0,00	0,00	21.960,80	0,00	271.923,94
NordLB	314	683.237,95	0,00	0,00	39.958,64	0,00	643.279,31
NordLB	316	42.500,83	0,00	0,00	2.046,92	0,00	40.453,91
NordLB	317	243.302,75	0,00	0,00	10.079,94	0,00	233.222,81
Helaba	325	1.177.659,54	0,00	0,00	25.571,89	0,00	1.152.087,65
		5.894.933,71	0,00	0,00	277.399,20	0,00	5.617.534,51

LEERSEITE

STADTWERKE
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
<u>ZUSAMMENFASSUNG</u>							
	1. UMSATZERLÖSE	538.100,00	538.100,00	538.100,00	538.100,00	530.600,00	381.479,96
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	12.879,81
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs-						
	stoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>	<u>88.400,00</u>	<u>88.400,00</u>	<u>88.200,00</u>	<u>66.300,00</u>	<u>143.697,15</u>
	3. MATERIALAUFWAND	88.600,00	88.400,00	88.400,00	88.200,00	66.300,00	143.697,15
	Löhne und Gehälter	0,00	60.000,00	57.800,00	56.000,00	57.000,00	27.792,06
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für						
	Altersversorgung und Unterstützung	<u>0,00</u>	<u>17.700,00</u>	<u>16.800,00</u>	<u>16.200,00</u>	<u>17.300,00</u>	<u>7.052,97</u>
	4. PERSONALAUFWAND	80.000,00	77.700,00	74.600,00	72.200,00	74.300,00	34.845,03
	5. ABSCHREIBUNGEN	142.000,00	142.200,00	142.800,00	142.800,00	173.300,00	133.983,99
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	110.000,00	110.700,00	105.900,00	106.400,00	74.800,00	67.018,93
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>103.500,00</u>	<u>110.700,00</u>	<u>117.600,00</u>	<u>124.300,00</u>	<u>157.600,00</u>	<u>89.263,34</u>
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	14.200,00	8.600,00	9.000,00	4.400,00	-15.500,00	-74.448,67
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. SONSTIGE STEUERN	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

STADTWERKE
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	14.200,00	8.600,00	9.000,00	4.400,00	-15.500,00	-74.448,67
	Verlustabdeckung durch die Stadt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	<u>14.200,00</u>	<u>8.600,00</u>	<u>9.000,00</u>	<u>4.400,00</u>	<u>-15.500,00</u>	<u>-74.448,67</u>
	Gesamterträge	538.300,00	538.300,00	538.300,00	538.300,00	530.800,00	394.359,77
	Gesamtaufwand	<u>524.100,00</u>	<u>529.700,00</u>	<u>529.300,00</u>	<u>533.900,00</u>	<u>546.300,00</u>	<u>468.808,44</u>
	Gewinn / (-) Verlust	<u>14.200,00</u>	<u>8.600,00</u>	<u>9.000,00</u>	<u>4.400,00</u>	<u>-15.500,00</u>	<u>-74.448,67</u>

EINZELKONTEN - NACHWEIS

332120	Umsatzerlöse NW	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	238.475,00
332121	Umsatzerlöse NW -Verrechnungen Stadt-Vorwegabzug	174.900,00	174.900,00	174.900,00	174.900,00	174.900,00	106.687,96
337110	Auflösung von Sonderposten BKZ	37.200,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00	36.317,00
348004	Erstattungen Herstellung NW-HA's	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	2.500,00	0,00
348005	Erstattungen Rep./Veränderung NW-HA's	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	1. UMSATZERLÖSE	538.100,00	538.100,00	538.100,00	538.100,00	530.600,00	381.479,96
311100	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,23
348009	Erstattung Verwaltungskosten Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.525,00
356201	Rücklastschriftgebühren u. Auslagen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	277,93
49230	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,00
502200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.018,65
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	12.879,81

STADTWERKE
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421205	Instandhaltung Rohrnetze	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	97.728,03
421207	Herstellung von NW-HA's	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	2.500,00	0,00
421208	Reparatur / Veränderung von NW-HA's	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	41.695,39
429105	Serviceleistungen Softwarefirma	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	354,11
445501	Reinigung Straßeneinläufe	2.400,00	2.200,00	2.200,00	2.000,00	1.600,00	3.465,00
4455...	Leistungen BT Baubetriebshof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454,62
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	88.600,00	88.400,00	88.400,00	88.200,00	66.300,00	143.697,15
	3. MATERIALAUFWAND	88.600,00	88.400,00	88.400,00	88.200,00	66.300,00	143.697,15
401200	Vergütung trifl. Beschäftigte	61.800,00	60.000,00	57.800,00	56.000,00	57.000,00	27.392,06
60950	Veränderung Überstundenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	Löhne und Gehälter	61.800,00	60.000,00	57.800,00	56.000,00	57.000,00	27.792,06
402200	Beiträge zu Versorgungskassen tarif. Beschäftigte	5.000,00	4.900,00	4.400,00	4.200,00	4.500,00	1.431,36
403200	Soziale Aufwendungen tarifl. Beschäftigte	13.200,00	12.800,00	12.400,00	12.000,00	12.500,00	5.621,61
403201	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.200,00	17.700,00	16.800,00	16.200,00	17.300,00	7.052,97
	4. PERSONALAUFWAND	80.000,00	77.700,00	74.600,00	72.200,00	74.300,00	34.845,03
4711...	Abschreibungen	142.000,00	142.200,00	142.800,00	142.800,00	173.300,00	133.983,99
	5. ABSCHREIBUNGEN	142.000,00	142.200,00	142.800,00	142.800,00	173.300,00	133.983,99
422107	Wartungskosten für Hard- und Software	500,00	500,00	500,00	500,00	1.000,00	0,00
422102	Werkzeuge u. Kleingeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,79
426110	Reisekosten AN	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	Pensions- und Beihilfeanspr. Betriebsleitung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
427120	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
427130	Lizenzgebühren DATEV	500,00	500,00	700,00	500,00	500,00	392,54
427131	KDG-, Software- und PV-Rat Kosten	300,00	300,00	300,00	300,00	400,00	296,84

STADTWERKE
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
442100	Sitzungsgelder	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
443110	Porto	3.700,00	3.600,00	3.600,00	3.500,00	3.500,00	218,30
443111	Telefon	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00
443120	Bürobedarf	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.500,00	2.300,00	257,82
443130	Zeitschriften, Bücher	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
443150	Rechts- u. Beratungskosten	5.000,00	8.000,00	5.000,00	8.000,00	5.000,00	6.469,14
443151	Abschluß- und Prüfungskosten	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	4.300,00
445522	Verwaltungskostenerstattung	86.000,00	84.000,00	82.000,00	80.000,00	51.000,00	51.206,50
445525	Miete Büroräume verbundene Unternehmen	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Einstellung in die EWB auf Forderungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	110.000,00	110.700,00	105.900,00	106.400,00	74.800,00	67.018,93
71100	Zinsen Festgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451700	Zinsaufwand Darlehen	103.500,00	110.700,00	117.600,00	124.300,00	157.600,00	80.316,20
73400	Zinsen an Bund, LAF, ERP, KfW		0,00	0,00	0,00	0,00	8.947,14
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	103.500,00	110.700,00	117.600,00	124.300,00	157.600,00	89.263,34
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	14.200,00	8.600,00	9.000,00	4.400,00	-15.500,00	-74.448,67
444150	Körperschaftsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444152	Solidaritätszuschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76100	Gewerbeertragsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444151	Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425108	Kfz-Steuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. SONSTIGE STEUERN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STADTWERKE
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	14.200,00	8.600,00	9.000,00	4.400,00	-15.500,00	-74.448,67
	Verlustabdeckung durch die Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	14.200,00	8.600,00	9.000,00	4.400,00	-15.500,00	-74.448,67

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-EINNAHMEN</u>						
231700 Kreditaufnahmen Niederschlagswasser	660.700	654.200	97.400	631.500	806.400	544.700
3002 Umschuldung Darlehen	0	0	0	0	201.500	0
298.. HA`s	0	0	0	0	0	0
471160 Abschreibungen	142.000	142.200	142.800	142.800	173.300	133.300
Einnahme a. d. Auflösung Erneuerungsrücklage	0	0	0	0	0	0
GESAMTEINNAHMEN	802.700	796.400	240.200	774.300	1.181.200	678.000
29700 Verlustabwicklung	0	0	0	0	0	0
GESAMTE VERLUSTABWICKLUNG	0	0	0	0	0	0

Ausgaben des Wirtschaftsplanes sind gegenseitig deckungsfähig - Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben-, größere Abweichungen sind nach der Eigenbetriebsverordnung zu behandeln.

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

Konto Bezeichnung	Ansatz 2028	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>VERMÖGENSPLAN-AUSGABEN*</u>						
2500 EDV Software	0	0	0	15.000	0	30.000
2500 Zentralkopierer - anteilig -	0	0	0	0	0	0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	15.000	0	30.000
370		0	0	0	0	0
Grundstücke	0	0	0	0	0	0
34220 NW-Kanal	0	0	0	0	0	0
34220 NW-Kanal Domänenhof	0	0	0	0	0	0
34220 NW-Kanal (insb. Sanierungsgebiet 1/Kernstadt)	600.000	600.000	50.000	550.000	800.000	500.000
Leitungsnetz	600.000	600.000	50.000	550.000	800.000	500.000
422202 Geringwertige Wirtschaftsgüter		0	0	0	0	2.500
72005 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	25.000	0	5.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	25.000	0	7.500
2317.. Tilgungen	202.700	196.400	190.200	184.300	179.700	140.500
3102 Umschuldung Darlehen	0	0	0	0	201.500	0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	202.700	196.400	190.200	184.300	381.200	140.500
21110 Auflösung von Sonderposten		0	0	0	0	0
Sonderposten BKZ	0	0	0	0	0	0
92980 Zuführung		0	0	0	0	0
Ern.-Rücklage	0	0	0	0	0	0
GESAMTAUSGABEN	802.700	796.400	240.200	774.300	1.181.200	678.000

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Vermögensplan 2025

zu Konto	Erläuterungen
2500	EDV Software Einführung Dokumentenmanagementsystem
34220	Kanalnetz Erneuerung abgängiger Kanäle / Sanierungsgebiet 1 (Kernstadt)
72005	Betriebs- u. Geschäftsausstattung

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM
BETRIEBSTEIL NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG

Stellenplan 2025

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung, Funktionsbezeichnung	Besold.- Gruppe, Entgelt- Gruppe	Wirtschaftsjahr		Vorjahr		Erläuterungen
			2025 insges.	insges.	davon am 30.06.2024 tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	6	7	8	9

TARIFLICH BESCHÄFTIGTE

1	Sachbearbeiter*in	10	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit
---	-------------------	----	------	------	------	---	-------------------

insgesamt

1,00	1,00	1,00	0,00
------	------	------	------

Schuldenübersicht 2024

Art bzw. Kreditgeber	Nr. des Kre- dits	Stand zu Beginn des Hh.-J. 2023 EUR	Kredit- aufnahme EUR	sonstige Zugänge EUR	Tilgung EUR	sonstige Abgänge EUR	Stand am Ende des Hh.-J. 2023 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
KfW	502	201.476,00	0,00	0,00	21.208,00	0,00	180.268,00
Bayern LB	503	369.374,23	0,00	0,00	33.204,88	0,00	336.169,35
Bayern LB	508	353.701,40	0,00	0,00	19.494,78	0,00	334.206,62
Helaba	504	167.635,00	0,00	0,00	15.820,00	0,00	151.815,00
NORD/LB	505	197.884,59	0,00	0,00	17.844,66	0,00	180.039,93
NORD/LB	506	100.445,47	0,00	0,00	7.508,12	0,00	92.937,35
NORD/LB	507	526.430,49	0,00	0,00	30.803,30	0,00	495.627,19
Dt. Kreditbank	510	70.858,54	0,00	0,00	1.673,72	0,00	69.184,82
Dt. Kreditbank	509	68.285,96	0,00	0,00	2.360,58	0,00	65.925,38
Helaba	511	1.121.524,56	0,00	0,00	24.353,26	0,00	1.097.171,30
		3.177.616,24	0,00	0,00	174.271,30	0,00	3.003.344,94

LEERSEITE

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
<u>ZUSAMMENFASSUNG</u>							
	1. UMSATZERLÖSE	1.934.000,00	1.934.000,00	1.934.000,00	1.934.000,00	2.226.000,00	1.501.937,95
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	22.900,00	78.342,33
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	178.300,00	162.250,00	161.750,00	157.400,00	254.000,00	103.782,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>129.100,00</u>	<u>120.300,00</u>	<u>118.300,00</u>	<u>111.000,00</u>	<u>67.100,00</u>	<u>205.037,93</u>
	3. MATERIALAUFWAND	307.400,00	282.550,00	280.050,00	268.400,00	321.100,00	308.819,93
	Löhne und Gehälter	1.004.000,00	980.000,00	950.000,00	920.000,00	950.200,00	727.822,20
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>304.600,00</u>	<u>297.400,00</u>	<u>287.200,00</u>	<u>279.000,00</u>	<u>286.700,00</u>	<u>194.779,42</u>
	4. PERSONALAUFWAND	1.308.600,00	1.277.400,00	1.237.200,00	1.199.000,00	1.236.900,00	922.601,62
	5. ABSCHREIBUNGEN	87.000,00	119.500,00	151.000,00	152.600,00	265.900,00	133.317,53
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	175.030,00	172.930,00	172.920,00	171.950,00	178.500,00	265.727,62
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	<u>192.700,00</u>	<u>197.600,00</u>	<u>202.400,00</u>	<u>207.000,00</u>	<u>332.500,00</u>	<u>143.433,29</u>
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-106.730,00	-85.980,00	-79.570,00	-34.950,00	-86.000,00	-193.619,71
	AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AUßERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	11. SONSTIGE STEUERN	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>600,00</u>	<u>2.288,30</u>
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	-106.730,00	-85.980,00	-79.570,00	-34.950,00	-86.600,00	-195.908,01
	Verlustabdeckung durch die Stadt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	<u>-106.730,00</u>	<u>-85.980,00</u>	<u>-79.570,00</u>	<u>-34.950,00</u>	<u>-86.600,00</u>	<u>-195.908,01</u>
	Gesamterträge	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00	1.964.000,00	2.248.900,00	1.580.280,28
	Gesamtaufwand	<u>2.070.730,00</u>	<u>2.049.980,00</u>	<u>2.043.570,00</u>	<u>1.998.950,00</u>	<u>2.335.500,00</u>	<u>1.776.188,29</u>
	Ergebnis / Fehlbetrag	<u>-106.730,00</u>	<u>-85.980,00</u>	<u>-79.570,00</u>	<u>-34.950,00</u>	<u>-86.600,00</u>	<u>-195.908,01</u>

EINZELKONTEN-NACHWEIS

348006	Erstattungen Leistungen des BBH ohne USt	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.850.000,00	944.682,64
348007	Erstattungen Leistungen des BBH 19% USt	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	365.000,00	420.797,50
341100	Mieten (steuerfr. Umsätze nach § 4 Nr. 12 UStG)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
346100	Energieeinspeisung	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	9.000,00	7.739,18
348008	Weiterberechnung Büromaterial 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.251,67
348030	dP Erstattung Kosten Stadt (Verr. Mit Konto 445530)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.971,78
348011	Erstattungen sonstiges mit USt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.495,18
	1. UMSATZERLÖSE	1.934.000,00	1.934.000,00	1.934.000,00	1.934.000,00	2.226.000,00	1.501.937,95

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
348009	Erstattung Verwaltungskosten Stadt	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	22.900,00	34.909,47
502200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	7.261,41
531200	Erlöse Sachanlagenverkäufe 19% USt	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	36.174,45
	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	0,00 €	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	22.900,00	78.342,33
421100	Baumaterial	30.000,00	27.000,00	27.000,00	25.000,00	130.000,00	17.200,43
421200	Instandhaltungsmaterial Straßenbau	14.000,00	13.000,00	13.000,00	12.000,00	11.000,00	9.224,06
422200	Verkehrsschilder	4.700,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	3.000,00	3.146,30
422201	Werkzeuge, Kleingeräte, Verm.-gegenst. bis 1.000 EUR	12.000,00	11.000,00	11.000,00	15.000,00	8.500,00	3.880,37
424102	Strom	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00	3.100,00	2.607,99
424103	Gas	5.000,00	5.000,00	5.000,00	7.500,00	40.000,00	17.282,68
425100	Dieselmotorkraftstoff	25.000,00	22.000,00	22.000,00	20.000,00	18.000,00	19.135,96
425101	Vergaserkraftstoff	11.000,00	10.000,00	10.000,00	9.000,00	7.000,00	6.651,95
425102	Reparaturmaterial (einschl. Kfz)	30.000,00	27.000,00	27.000,00	25.000,00	20.000,00	20.533,53
425103	Öle, Fette, Schmierstoffe	3.200,00	3.000,00	3.000,00	2.800,00	2.800,00	2.871,33
427101	Gartenmaterial 19%	9.500,00	9.000,00	8.500,00	7.500,00	5.000,00	1.041,33
427102	Streuematerial	30.000,00	27.000,00	27.000,00	25.000,00	4.500,00	0,00
427106	Strom Photovoltaik	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	132,36
427112	Gartenmaterial 7%	900,00	850,00	850,00	800,00	800,00	0,00
	EU-Erwerb 19% Vorsteuer und 19% USt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,71
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	178.300,00	162.250,00	161.750,00	157.400,00	254.000,00	103.782,00
425105	Instandhaltungen Fuhrpark	15.000,00	12.000,00	12.000,00	10.000,00	10.000,00	16.162,76
421101	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	18.000,00	17.000,00	16.000,00	15.000,00	0,00	14.185,69
421103	Instandhaltung Außenanlagen	23.000,00	22.000,00	21.000,00	20.000,00	0,00	29.794,28
422102	Instandhaltung Geräte u. Werkzeuge	11.500,00	11.000,00	11.000,00	10.000,00	0,00	984,66
422104	Instandhaltung sonst. Beweglichen Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118,80
421206	Fremdleistungen für Instandhaltungen	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.500,00	2.500,00	0,00
424104	Reinigung	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.873,07
429102	Müllabfuhr / Container	45.000,00	42.000,00	42.000,00	40.000,00	42.000,00	41.448,71
429105	Serviceleistungen Softwarefirma	3.200,00	3.100,00	3.100,00	3.000,00	2.500,00	3.148,18
445530	dp Weiterberechnung an Stadt (verr. Mit Konto 348030)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.971,78

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
445501	Reinigung Straßeneinläufe	700,00	600,00	600,00	500,00	100,00	350,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	129.100,00	120.300,00	118.300,00	111.000,00	67.100,00	205.037,93
	3. MATERIALAUFWAND	307.400,00	282.550,00	280.050,00	268.400,00	321.100,00	308.819,93
401200	Arbeitnehmerentgelt	1.004.000,00	980.000,00	950.000,00	920.000,00	950.200,00	727.822,20
282200	Veränderungen Überstundenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendung Veränderung Urlaubsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Löhne und Gehälter	1.004.000,00	980.000,00	950.000,00	920.000,00	950.200,00	727.822,20
402200	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	78.000,00	76.000,00	74.000,00	72.000,00	79.900,00	37.392,60
403200	Soziale Aufwendungen tarifl. Beschäftigte	220.000,00	215.000,00	207.000,00	201.000,00	201.000,00	147.158,75
403201	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.600,00	6.400,00	6.200,00	6.000,00	5.800,00	4.526,94
404100	Umlage Beihilfe / Unterstützungsleistungen f. Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404102	Freiwillige soziale Leistungen, Betriebsarzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.701,13
	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	304.600,00	297.400,00	287.200,00	279.000,00	286.700,00	194.779,42
	4. PERSONALAUFWAND	1.308.600,00	1.277.400,00	1.237.200,00	1.199.000,00	1.236.900,00	922.601,62
4711...	Abschreibungen	87.000,00	119.500,00	151.000,00	152.600,00	265.900,00	133.317,53
	5. ABSCHREIBUNGEN	87.000,00	119.500,00	151.000,00	152.600,00	265.900,00	133.317,53
68950	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.204,00
404102	ant. Kosten des Betriebsarztes	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	1.700,00	0,00
422107	Wartungskosten Hard- und Software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
422201	Werkzeuge und Kleingeräte (siehe auch Seite 45)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.838,34
423100	Mieten, Pachten, Anerkennungsgebühren	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.100,00	16.862,00
424106	Wasser	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	694,34
424107	Schmutz- u. Niederschlagswassergebühr	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.517,36
425107	Versicherung - KSA -	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	13.000,00	6.335,01
426100	Dienst- u. Schutzkleidung	7.000,00	6.700,00	6.700,00	6.500,00	5.000,00	6.292,50
443171	Fahrtkostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
426110	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
426112	Reisekosten AN Verpflegungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	102,65
426120	Fortbildungskosten	4.000,00	3.700,00	3.700,00	3.500,00	2.000,00	1.684,04
427120	Sonstige betriebl. Aufwendungen	7.000,00	6.700,00	6.700,00	6.500,00	5.000,00	11.640,24

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	sonstige Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	277,28
427130	Lizenz Gebühren Datev	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.700,00	2.500,00	730,41
427131	KDG-, Software- u. PV-Rat Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
441100	Arbeitssicherheit	3.000,00	2.900,00	2.900,00	2.800,00	3.000,00	2.427,15
441110	Kosten Personalrat	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
442100	Sitzungsgelder	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
442900	Beiträge	300,00	270,00	270,00	250,00	300,00	216,35
442910	Bewertungskosten	300,00	270,00	270,00	250,00	100,00	1.117,34
443110	Porto	250,00	250,00	250,00	250,00	300,00	575,05
443111	Telefon	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.590,93
443112	Telefon dP (KWL)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	9.707,63
443113	Telefax- u. Internetkosten	400,00	370,00	370,00	350,00	300,00	382,24
443120	Bürobedarf	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.000,00	1.200,00	924,47
443121	Bürobedarf dP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.863,94
443130	Zeitschriften, Bücher	180,00	170,00	160,00	150,00	100,00	109,24
443150	Rechts- u. Beratungskosten	200,00	200,00	200,00	200,00	600,00	420,00
443151	Abschluß- u. Prüfungskosten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.000,00	11.848,10
443160	Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.012,29
444110	Versicherung	8.000,00	7.700,00	7.700,00	7.500,00	1.900,00	6.409,82
444120	Versicherung für Gebäude	3.300,00	3.200,00	3.200,00	3.100,00	3.100,00	1.935,59
445522	Verwaltungskostenerstattung Stadt	94.500,00	94.500,00	94.500,00	94.500,00	94.500,00	93.311,00
445523	ant. Kosten des städt. Systemverwalters	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
	Pensions- u. Beihilfeanspr. Betriebsleitung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
445524	Umlage Datenschutzbeauftragter	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	1.698,31
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	175.030,00	172.930,00	172.920,00	171.950,00	178.500,00	265.727,62
71100	Zinsen Festgeld	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
451700	Zinsaufwand für lfd. Darlehen	192.700,00	197.600,00	202.400,00	207.000,00	332.500,00	143.433,29
73400	Zinsaufwand an Bund, LAF, ERP, KfW	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN	192.700,00	197.600,00	202.400,00	207.000,00	332.500,00	143.433,29

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Erfolgs- und Finanzplan 2025

Konto	Bezeichnung	Plan 2028 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Vorgabe 2024 EUR	Ist 2023 EUR
	9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	-106.730,00	-85.980,00	-79.570,00	-34.950,00	-86.000,00	-193.619,71
	AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AUßERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444150	Körperschaftsteuer	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444152	Solidaritätszuschlag	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76100	Gewerbeertragsteuer	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. STEUERN VOM EINKOMMEN UND VOM ERTRAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444151	Grundsteuer	0	0	0	0	600,00	556,66
425108	Kfz-Steuer		0,00	0,00	0,00	0,00	1.731,64
	11. SONSTIGE STEUERN	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	2.288,30
	12. JAHRESÜBERSCHUSS / JAHRESFEHLBETRAG	-106.730,00	-85.980,00	-79.570,00	-34.950,00	-86.600,00	-195.908,01
	Verlustabdeckung durch die Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ERGEBNIS NACH ZUWEISUNG	-106.730,00	-85.980,00	-79.570,00	-34.950,00	-86.600,00	-195.908,01

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Vermögensplan 2025

Lfd Nr	Bezeichnung	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
<u>VERMÖGENSPLAN - EINNAHMEN</u>							
231700	Kreditaufnahmen	300.600	248.500	217.300	482.200	224.600	5.112.800
3002	Umschuldung Darlehen	0	0	0	18.000	0	0
471160	Abschreibungen	87.000	119.500	151.000	152.600	265.900	187.300
	Einnahme a. d. Auflösung Erneuerungsrücklage		0	0	0	0	0
	GESAMTEINNAHMEN	387.600	368.000	368.300	652.800	490.500	5.300.100
2970	Verlustabwicklung	0	0	0	0	0	0
	GESAMTE VERLUSTABWICKLUNG	0	0	0	0	0	0

Ausgaben des Wirtschaftsplanes sind gegenseitig deckungsfähig - Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben -, größere Abweichungen sind nach der Eigenbetriebsverordnung zu behandeln.

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Vermögensplan 2025

Lfd Nr	Bezeichnung	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
<u>VERMÖGENSPLAN - AUSGABEN</u>							
2500	EDV-Software	0	0	15.000	15.000	10.000	0
	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	15.000	15.000	10.000	0
29200	Bauhof/ Büro- u. Sozialräume	0	0	0	0	125.000	1.000.000
	Geschäftsbauten	0	0	0	0		3.000.000
	Gebäude (Neubau)	0	0	0	0	125.000	4.000.000
29100	Grundstücke	0	0	0	0	0	0
	Grundstücke ohne Bauten	0	0	0	0	0	0
62000	Technische Anlagen	0	0	0	20.000	0	750.000
62000	Maschinen	5.000	0	0	30.000	0	250.000
	Maschinen	5.000	0	0	50.000	0	1.000.000
	Maschinen und maschinelle Anlagen (Neubau)	5.000	0	0	50.000	0	1.000.000
61000	Kraftfahrzeuge	180.000	210.000	200.000	280.000	100.000	165.000
422202	Geringwertige Wirtschaftsgüter (Erfolgsplan)	0	0	0	0	0	2.500
72002	Betriebsausstattung	10.000	7.500	7.500	130.000	20.000	7.500
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	190.000	217.500	207.500	410.000	120.000	175.000
2317..	Tilgungen	192.600	150.500	145.800	141.800	235.500	125.100
3102	Umschuldung Darlehen	0	0	0	18.000	0	0
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	192.600	150.500	145.800	159.800	235.500	125.100
92980	Zuführung	0	0	0	0	0	0
	Ern.-Rücklage	0	0	0	0	0	0
	GESAMTAUSGABEN	387.600	368.000	368.300	634.800	490.500	5.300.100

Vermögensplan 2025

zu Konto	Erläuterungen
2500	EDV-Software Einführung Dokumentenmanagementsystem
61000	Kraftfahrzeuge Schmalspurtraktor Diverse Kleinstmaschinen Unkrautbekämpfung Pritschenfahrzeug
72002	Betriebsausstattung Abgängige Geräte müssen ersetzt werden Ausstattung Ratssaal

STADTWERKE BAD GANDERSHEIM

BETRIEBSTEIL BAUBETRIEBSHOF

Stellenplan 2025

Lfd. Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung, Funktionsbezeichnung	Besold.- Gruppe, Entgelt- Gruppe	Wirtschaftsjahr		Vorjahr		Erläuterungen
			2025 insges.	insges.	davon am 30.06.2024 tatsächl. besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	6	7	8	9

TARIFLICH BESCHÄFTIGTE

1	Sachbearbeiterin	7	0,71	0,71	0,64	0,07	1 Stelle Teilzeit
2	Facharbeiter	7	0,00	1,00	0	1	
3	Einsatzleiter	6	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit <i>Vorarbeiterzulage; ku bei Wechsel des Stelleninhabers nach EG 7 mit Wegfall der Vorarbeiterzulage</i>
4	Facharbeiter	6	3,00	2,00	1,00	1	3 Stellen Vollzeit
5	Facharbeiter / Vorarbeiter	6	1,00	1,00	1,00	-	1 Stelle Vollzeit
6	Facharbeiter	5	12,00	12,00	9,99	2,01	1 Stelle aktuell besetzt mit 25 h/Woche 1 Stelle aktuell besetzt mit 16,75 h/ Woche 1 Stelle aktuell besetzt mit 36 h/Woche bis 04/2025 8 Stellen Vollzeit 1 Stelle Vollzeit (mit stufenweisem Wegfall der Vorarbeiterzulage durch Tarifsteigerungen gem. Vergleich)
7	Arbeiter	3	2	2,00	2,00	-	1 Stelle Vollzeit 1 Stelle gem. § 160 SGB IX
8	Arbeiter	2Ü	0,00	0,00	1,00	-	Renteneintritt des Stelleninhabers
insgesamt			19,71	19,71	16,63	4,08	

Stellenplan 2025

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgelts	vorgesehen im Hh.-Jahr 2025	beschäftigt im Vor- jahr am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

1	Auszubildende/r	Ausbildungsentgelt			
	Land- und Baumaschinen- mechatroniker		1	-	01.08.2025 - 31.01.2029
			1		01.08.2029 - 31.01.2033

Schuldenübersicht 2024

Art bzw. Kreditgeber	Nr. des Kre- dits	Stand zu Beginn des Hh.-J. 2024 EUR	Kredit- aufnahme EUR	sonstige Zugänge EUR	Tilgung EUR	sonstige Abgänge EUR	Stand am Ende des Hh.-J. 2024 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
KfW	401	19.860,00	0,00	0,00	3.792,00	0,00	16.068,00
Nord LB	400	567,27	0,00	0,00	567,27	0,00	0,00
Dt. Kreditbank	404	97.805,66	0,00	0,00	2.310,97	0,00	95.494,69
ZVK Dachdeckerhandwer	405	311.693,86	0,00	0,00	6.971,55	0,00	304.722,31
Bayern LB	406	4.805.968,16	0,00	0,00	108.912,99	0,00	4.697.055,17
Dt. Kreditbank	402	155.571,01	0,00	0,00	5.786,46	0,00	149.784,55
Dt. Kreditbank	403	59.919,05	0,00	0,00	2.071,30	0,00	57.847,75
Helaba	407	61.493,79	0,00	0,00	1.336,27	0,00	60.157,52
		5.512.878,80	0,00	0,00	131.748,81	0,00	5.381.129,99

Jahresabschluss 2023 wird nachgereicht

Anlage

Budgetierungsrichtlinie

der

Stadtwerke Bad Gandersheim

Stadtwerke Bad Gandersheim

Am Plan 3A

37581 Bad Gandersheim

Präambel

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, können § 4 Abs. 3 KomHKVO entsprechend durch einen Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt werden.

Budgets werden aus den strategischen Zielen der jeweiligen Einheit abgeleitet und resultieren aus der Wirtschaftsplanung. Die strategischen Ziele der Stadtwerke Bad Gandersheim sind für jeden Betriebsteil spezifiziert. Mit der Erklärung zu Budgets soll damit ein einheitlicher Handlungsrahmen für die Betriebsteile gebildet werden, der die Eigenverantwortlichkeit der einzelnen Betriebsteile stärkt und die Koordinierung der Wirtschaftsplanung einfacher macht.

1. Einrichtung von Budgets

1.1 Budgetbereiche

Innerhalb des Wirtschaftsplanes der Stadtwerke Bad Gandersheim werden die folgenden Budgets innerhalb des Erfolgs- und Finanzplanes gebildet:

- Budget 1: Produkt 53301 Trinkwasserversorgung
- Budget 2: Produkt 53801 Schmutzwasserbeseitigung
- Budget 3: Produkt 53811 Niederschlagswasserbeseitigung
- Budget 4: Produkt X57310 Baubetriebshof

1.2 Inhalt der Budgets

Jeder Erfolgs- und Finanzplan enthält die auf ihn anfallenden direkten Aufwendungen und Erträge. Innerhalb des jeweiligen Budgets besteht eine Zweckbindung gem. § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO.

2. Bewirtschaftung der Budgets

2.1 Budgetbewirtschaftung

Die Betriebsleitung trägt die Budgetverantwortung für die einzelnen Budgets und ist weiterhin für die Einhaltung und die Bewirtschaftung des Budgets zuständig. Die Betriebsleitung ist ermächtigt, einzelne Bereiche auf andere Angestellte der Stadtwerke zu übertragen.

Von der Budgetverantwortung ist ebenfalls umfasst, eine stetige Kontrolle der Kostenentwicklung durchzuführen und im Bedarfsfall Gegenmaßnahmen zur Budgetüberschreitung herbeizuführen. Hierunter zählen insbesondere die Prüfung aller Einsparmöglichkeiten und aller Einnahmeverbesserungen. Sofern eine Budgetüberschreitung nicht mehr verhindert werden kann, sind ebenfalls entsprechende Deckungsmaßnahmen einzuleiten.

2.2 Deckungsfähigkeit (§ 19 KomHKVO)

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste sind innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig, sofern im Wirtschaftsplan nichts anderes bestimmt ist. Tritt hierbei eine Planabweichung bei einzelnen Ansätzen ein, gilt diese nicht als überplanmäßig.

2.3 Zweckbindung, Übertragbarkeit (§§ 18, 20 KomHKVO)

Ermächtigungen für Aufwendungen sind innerhalb des Budgets übertragbar, sofern im Wirtschaftsplan keine andere Bestimmung getroffen ist. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben längstens bis zu einem Jahr nach Ende des Wirtschaftsjahres verfügbar.

Die Ermächtigungen für Aufwendungen dürfen nur in der erforderlichen Höhe und nur begründet übertragen werden.

Die Erträge und Aufwendungen und Abschreibungen werden als eigener Zweckbindungsring mit unechter und echter gegenseitiger Deckungsfähigkeit, ebenso wie Personalaufwendungen und -erträge.

3. Berichtswesen

Das Ergebnis der jeweiligen Budgets wird dem Rat der Stadt Bad Gandersheim zusammen mit dem Jahresabschluss der Stadtwerke Bad Gandersheim vorgelegt.

4. Außer- und überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Für die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 117 Abs. 1 NKomVG gilt folgendes:

- a) In Fällen von **unerheblicher Bedeutung** bis zu einer Höhe von 25.000 EUR entscheidet die Betriebsleitung
- b) Der Verwaltungsausschuss entscheidet über einen Aufwand/Auszahlung bis zur Höhe von 100.000 EUR
- c) In Fällen von **erheblicher Bedeutung** ab einer Summe von 100.000 EUR entscheidet der Rat. Kann dieser in dringenden Fällen diese Entscheidung nicht rechtzeitig treffen, obliegt dem Verwaltungsausschuss die Entscheidungsbefugnis. Kann auch dieser die Entscheidung nicht rechtzeitig herbeiführen und ein erheblicher Nachteil oder Gefahren drohen, entscheidet die Bürgermeisterin im Einvernehmen mit einer Vertreterin/einem Vertreter nach § 81 Abs. 2 NKomVG

5. Gültigkeit

Diese Budgetierungsrichtlinie tritt ab dem 01.01.2025 in Kraft.