

# Nachträge zu den Wirtschaftsplänen

für das Haushaltsjahr

# 2019

**Berg- und Universitätsstadt  
Clausthal-Zellerfeld**



*In Niedersachsen ganz oben - Oberharz!*

berg- und universitätsstadt  
**clausthal-zellerfeld**

Stand: 12.11.2019

# Inhaltsverzeichnis

Nr.	Bezeichnung	Seite
<b>I.</b>	<b>Sammlung beschlossener Nachtrags-Wirtschaftspläne</b>	
1.	Abwasserbetrieb Berg- und Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld **	3 - 23
2.	Baubetriebshof Berg- und Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld **	24 - 42
3.	Kurbetriebsgesellschaft „Die Oberharzer“ mbH	*
4.	Stadtwerke Clausthal-Zellerfeld GmbH	43 - 71
4.1	Technologiezentrum Clausthal GmbH	72 - 87
5.	Stadtwerke Altenau GmbH	*

\* Es waren keine Nachträge erforderlich.

\*\* Beschlussfassung steht noch aus. Entsprechende Ratssitzung ist am 12.12.2019.

**Wirtschaftsplan**  
für den  
Abwasserbetrieb der Berg- und  
Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld  
für das  
**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**

## Inhaltsverzeichnis

Festsetzungen im Wirtschaftsplan	Seite 3
Erfolgsplan 2019	Seite 4
Vermögensplan	Seite 5 - 7
<ul style="list-style-type: none"><li>- Vermögensplan 2020 - 2023</li><li>- Kapitalflussrechnung</li><li>- Plan-Bilanz mit Finanzbedarf Finanzdeckung</li></ul>	
Investitionsplan 2019	Seite 8 - 9
<ul style="list-style-type: none"><li>- Investitionsplan 2019</li><li>- Vorausschau Investitionen für die Jahre 2020 - 2023</li></ul>	
Stellenübersicht	Seite 10

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Rat der Berg- und Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld hat in der Sitzung am 12.12.2019 folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Wirtschaftsplan des Abwasserbetriebes der Berg- und Universitätsstat Clausthal-Zellerfeld für das Wirtschaftsjahr 2019 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	5.296.000 €
Aufwendungen	5.074.000 €
Jahresgewinn	222.000 €

Vermögensplan

Einnahmen	2.463.000 €
Ausgaben	2.463.000 €

2. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen werden in Höhe von 1.000.000 € veranschlagt.
3. Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 800.000 € festgesetzt.

Clausthal-Zellerfeld, den 12.12.2019

Britta Schweigel  
Bürgermeisterin

# Erfolgsplan

Bezeichnung	Abschluss 2018		genehmigter Plan 2019		Ist-gebucht bis 10.10.2019		Erfolgsplan- Nachtrag 2019		Inanspruch- nahme	
	T€		T€		T€		T€		%	
1. Umsatzerlöse	5.173		5.201		3.926		5.181		76	
2. Sonstige betriebliche Erträge	114	5.287	116	5.317	18	3.944	115	5.296	16	74
3. Materialaufwand										
a) Aufw. f. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-490		-551		-376		-538		70	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.703		-1.638		-1.014		-1.577			
c) Abwasserabgabe	-131		-131		-109		-211		52	
	-2.324		-2.320		-1.499		-2.326		64	
4. Personalaufwendungen										
a) Löhne und Gehälter	-631		-674		-422		-630		67	
b) Soziale Abgaben	-128		-133		-86		-133		65	
c) Aufw. f. Altersversorgung u. Unterstützung	-56		-59		-43		-56		77	
	-815		-866		-551		-819		67	
5. Abschreibungen	-1.189		-1.200		-999		-1.217		82	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-187		-180		-83		-183			
		-4.515		-4.566		-3.132		-4.545		69
7. Finanzerträge	1	1	0	0	0	0	0	0		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-552	-552	-524	-524	-421	-421	-524	-524	80	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		221		227		391		227		
10. Sonstige Steuern	-5	-5	-5	-5	-3	-3	-5	-5	60	
11. Jahresgewinn/ -verlust		216		222		388		222		

# Finanzplanung-

## Vermögensplan

	Plan Nachtrag 2019 T€	genehmigter Plan 2019 T€	Ist 2018 T€	Plan 2020 T€	Plan 2021 T€	Plan 2022 T€	Plan 2023 T€
<b>A. Finanzmittelherkunft</b>							
1. Cashflow							
Jahresergebnis	222	222	216	222	222	222	222
Abschreibungen	1.217	1.200	1.189	1.154	1.100	1.100	1.100
Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0
abzgl. Auflösungen	<u>-168</u>	<u>-167</u>	<u>-163</u>	<u>-173</u>	<u>-178</u>	<u>-178</u>	<u>-183</u>
	1.271	1.255	1.242	1.203	1.144	1.144	1.139
2. Empfangene Zuschüsse	200	200	145	200	200	200	200
3. Darlehensaufnahme	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4. Auf- (-)/Abbau (+) liquider Mittel	-31	23	231	44	-16	-75	-37
5. Veränderung übriger Aktiva/Passiva	<u>23</u>	<u>-15</u>	<u>17</u>	<u>-152</u>	<u>-12</u>	<u>-8</u>	<u>-8</u>
<b>Insgesamt</b>	<u><u>2.463</u></u>	<u><u>2.463</u></u>	<u><u>2.635</u></u>	<u><u>2.295</u></u>	<u><u>2.316</u></u>	<u><u>2.261</u></u>	<u><u>2.294</u></u>
<b>B. Finanzmittelbedarf</b>							
1. Investitionen	1.100	1.100	1.274	1.100	1.100	1.100	1.100
2. Darlehenstilgungen	1.141	1.141	1.139	973	994	939	972
3. Abführung Bilanzgewinn	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>222</u>	<u>222</u>
<b>Insgesamt</b>	<u><u>2.463</u></u>	<u><u>2.463</u></u>	<u><u>2.635</u></u>	<u><u>2.295</u></u>	<u><u>2.316</u></u>	<u><u>2.261</u></u>	<u><u>2.294</u></u>

Einräumung Kassenkredit/Kontokorrentkreditlinie T€ 800.

## Kapitalflussrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019

	Plan 2019	Ist 2018
	T€	T€
<b>1. Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)</b>		
Jahresergebnis	222	216
Anlageabgänge	0	0
Auflösung (-) von Ertrags-/Investitionszuschüssen	-168	-163
Abschreibungen (+) Zuschreibungen (-) Anlagevermögen	1.217	1.189
<b>Cashflow nach DVFA/SG</b>	<b>1.271</b>	<b>1.242</b>
Zunahme (-)/(Abnahme (+) Forderungen u. anderer Aktiva	0	155
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	66	-87
Zunahme (+)/Abnahme (-) der kurzfristigen Rückstellungen	-43	-51
<b>Chasflow aus Veränderung des Working Capitals</b>	<b>23</b>	<b>17</b>
Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	538	565
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.832</b>	<b>1.824</b>
<b>2. Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</b>		
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Anlagevermögen	-1.100	-1.274
Erhaltene Zinsen (+)	0	1
<b>Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.273</b>
<b>3. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>		
Einzahlungen (+) aus der Aufnahme von Krediten	1.000	1.000
Auszahlungen (-) aus der Tilgung von Krediten	-1.141	-1.139
Einzahlungen (+) aus erhaltenen Zuschüssen	100	51
Einzahlungen (+) aufgrund von Zugängen passivierter/aktivierter Ertrags-/Investitionszuschüsse	100	94
Gezahlte Zinsen (-)	-538	-566
Gezahlte Dividenden (-)	-222	-222
<b>Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-701</b>	<b>-782</b>
<b>4. Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	31	-231
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	686	917
<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>717</b>	<b>686</b>
<b>5. Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>		
Liquide Mittel	717	686
<b>Finanzmittelfond am Ende der Periode</b>	<b>717</b>	<b>686</b>

<b>Schlussbilanz</b>		<b>Finanzbedarf</b>		<b>Finanzdeckung</b>		<i>voraussichtliche</i> <b>Schlussbilanz</b>	
31.12.2018	Ist T€	Verwendung von Mitteln		Aufbringen von Mitteln		31.12.2019	Plan T€
			Plan T€		Plan T€		
Anlagevermögen	24.107	+ Investitionen	1.100	./. Abschreibungen etc.	1.217	= Anlagevermögen	23.990
Umlaufvermögen	1.391	+ Lagererhöhung	0	./. Lagerabbau	0	= Umlaufvermögen	1.422
		+ Forderungen	0	./. Forderungen	0		
<b>Bilanzsumme</b>	25.498	+ Liquide Mittel	31	./. Liquide Mittel	0	<b>Bilanzsumme</b>	25.412
Stammkapital	1.023	./. Kapitalentnahme	0	+ Kapitalerhöhung	0	= Stammkapital	1.023
Kapitalrücklage	2.676	./. Kapitalentnahme	0	+ Kapitalerhöhung	0	= Kapitalrücklage	2.676
Gewinn	349	./. Entnahme	222	+ Erhöhung	222	= Gewinn	349
Sonderp. Zuschüsse	3.727	./. Zuschüsse	168	+ Zuschüsse	200	= Sonderp. Zuschüsse	3.759
Langfr. Verbindlichk.	15.965	./. Darlehnsrückz.	1.141	+ Darlehensaufn.	1.000	= Langfr. Verbindlichk.	15.824
Kurzfr. Verbindlichk.	1.758	./. Bankkredit	0	+ Bankkredit	0	= Kurzfr. Verbindlichk.	1.781
		./. Lieferantenkredit	0	+ Lieferantenkredit	80		
		./. Sonst. Verbindl.	14	+ Sonst. Verbindl.	0		
		./. Rückstellungen	43	+ Rückstellungen	0		
<b>Bilanzsumme</b>	25.498					<b>Bilanzsumme</b>	25.412
<b>Finanzbedarf</b>			2.719		2.719		
<b>Finanzdeckung</b>							

## Investitionsplan

Bilanz Pos.- Nr.	Bezeichnung	Bezeichnung der Einzelmaßnahme	Plan- ansatz 2019 T€	Ist gebucht bis 10.10.2019 T€	Plan- Nachtrag 2019 T€
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>				
<b>I.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
1.	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
2.	Geleistete Baukostenzuschüsse				
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>				
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten				
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten				
3.	Geschäftsbauten-Außenanlagen	Dach für Entwässerungsfläche	0	12	12
4.	Abwasserreinigungsanlagen		0	0	0
5.	Abwassersammlungsanlagen				
	a) Bauträger Abwasserbetrieb	Baukosten Grundstücksanschlüsse	150	6	35
		SW-Sammlersanierung der Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld	650	292	510
		NW-Sammlersanierung der Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld	200	175	260
	b) Bauträger Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld - Kostenanteile Abwasserbetrieb -				
6.	Technische Anlagen und Maschinen				
7.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Werkzeug u. Geräte, Soft-u. Hardware, Fuhrpark	50	36	73
8.	Anlagen im Bau	Unvorhersehbares	50	0	50
<b>III.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	Beteiligung KNRN	0	0	160
	<b>Summe Investitionen</b>		<b>1.100</b>	<b>521</b>	<b>1.100</b>

## Vorausschau Investitionen für die Jahre 2020 - 2023

Bilanz Pos.- Nr.	Bezeichnung	Bezeichnung der Einzelmaßnahme	Planansatz in T€			
			2020	2021	2022	2023
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>					
<b>I.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					
1.	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte u. ähnl. Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					
2.	Geleistete Baukostenzuschüsse					
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>					
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten					
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten					
3.	Geschäftsbauten-Außenanlagen					
4.	Abwasserreinigungsanlagen					
5.	Abwassersammlungsanlagen					
	a) Bauträger Abwasserbetrieb	Baukosten Grundstücksanschlüsse	120	150	150	150
		SW-Sammleranierung der Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld	650	650	650	650
		NW-Sammleranierung der Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld	200	200	200	200
	b) Bauträger Berg- u. Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld - Kostenanteile Abwasserbetrieb -					
6.	Technische Anlagen und Maschinen					
7.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Werkzeug u. Geräte, Soft- u. Hardware, Fuhrpark	80	50	50	50
8.	Anlagen im Bau	Unvorhersehbares	50	50	50	50
<b>III.</b>	<b>Finanzanlagen</b>					
	<b>Summe Investitionen</b>		<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>

# Stellenübersicht

## Planansatz 2019

<b>Funktionsbezeichnung</b>	<b>Entgeltgruppe</b>	<b>Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2019</b>	<b>davon am 30.06.2019 besetzt</b>
Techn. Angestellte(r)	11	0,5	0,5
Techn. Angestellte(r)	10	1	1
Abwassermeister(in)	9b	1	1
Sachbearbeiter(in)	9a	0,5	0,5
Sachbearbeiter(in)	8	0,35	0
Sachbearbeiter(in)	6	1	1
Ver- u. Entsorger(in)	6	7	7
Raumpfleger(in)	2	0,25	0,25
Auszubildende(r)	Ausbildungs-	1	0
Fachkraft f. Abwassertechnik	vergütung		
<b>Gesamtsumme</b>		<b>12,6</b>	<b>11,25</b>

**Wirtschaftsplan**  
für den  
Abwasserbetrieb der Berg- und  
Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld  
für das  
**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**  
  
- Anhang -

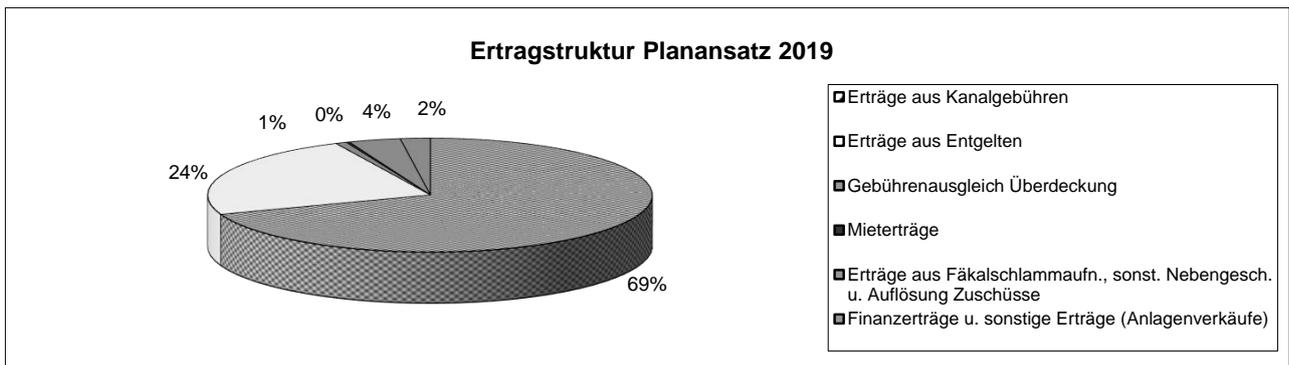
# Inhaltsverzeichnis

Ertrags-/Aufwandsstruktur	Seite 3
Einzel Erläuterungen zum Erfolgsplan	Seite 4 - 9
Bilanzaufbau und Finanzlage	Seite 10
Bilanzentwicklung	Seite 11

# I. Ertrags-/Aufwandsstruktur Berichtsjahr Gesamtunternehmen

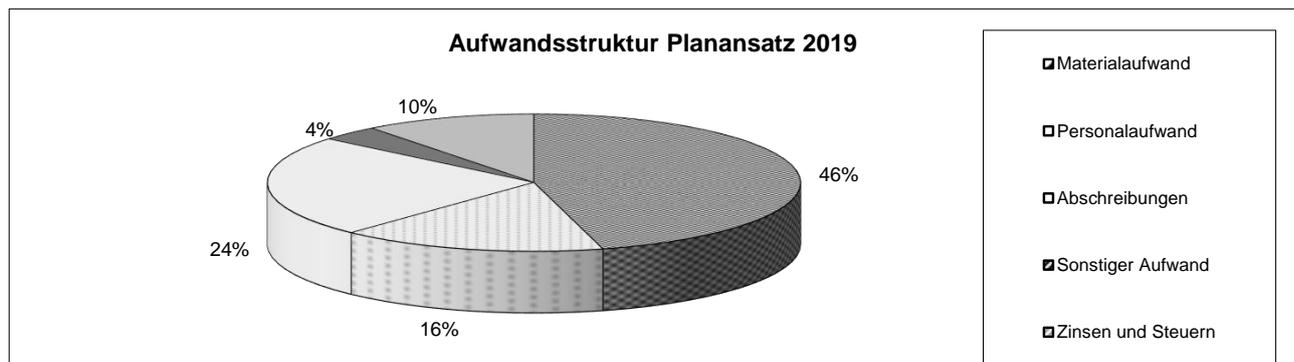
## 1. Ertragsstruktur

<i>Art Erträge</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Erträge aus Kanalgebühren Einzugsgebiet Innerstetal	3.062	3.130	3.063
Erträge aus Kanalgebühren Einzugsgebiet Okertal	616	660	616
Gebührenaussgleich Überdeckung	54	0	43
Mieterträge	12	12	12
Erträge aus Entgelten Einzugsgebiet Innerstetal	1.226	1.200	1.246
Erträge aus Entgelten Einzugsgebiet Okertal	0	1	1
Erträge aus Fäkalschlammaufnahme u. sonst. Nebengeschäfte	126	120	120
Erträge aus der Auflösung von Kanalbeiträgen und Zuschüssen	76	78	80
Finanzerträge	1	0	0
Sonstige Erträge	114	116	115
<b>Gesamt</b>	<b>5.287</b>	<b>5.317</b>	<b>5.296</b>



## 2. Aufwandsstruktur

<i>Aufwandsart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Materialaufwand	2.324	2.320	2.326
Personalaufwand	814	866	819
Abschreibungen	1.189	1.200	1.217
Sonstiger Aufwand	187	180	183
Zinsen und Steuern	557	529	529
<b>Gesamt</b>	<b>5.071</b>	<b>5.095</b>	<b>5.074</b>



# Einzelerläuterungen zum Erfolgsplan

## zu Planposition 1 Umsatzerlöse

### 1.1 Erträge aus Kanalbenutzungsgebühren

<i>Bezeichnung</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Abrechnung Altenau/Schulenberg	616	660	616
Abrechnung Clausthal/Wildemann	3.062	3.130	3.063
Gebührenaussgleich Überdeckung	54	0	43
Mieterträge	12	12	12
<b>Summe Kanalbenutzungsgebühren</b>	<b>3.744</b>	<b>3.802</b>	<b>3.734</b>

### 1.2 Erträge aus Entgelten

<i>Einleiter</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Rockwood Lithium GmbH (ehem. Chemetall GmbH)	97	110	97
Uhlig Rohrbogen	8	11	8
Stadt Goslar	1	3	1
Stadt Langelsheim	993	955	1.013
Synthomer GmbH	128	122	128
<b>Summe Erträge aus Entgelten</b>	<b>1.227</b>	<b>1.201</b>	<b>1.247</b>

### 1.3 Erträge aus Nebengeschäften

<i>Bezeichnung</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Erträge aus Fäkalschlammaufnahme	91	90	90
Erträge aus Nebengeschäften	35	30	30
<b>Summe Erträge aus Nebengeschäften</b>	<b>126</b>	<b>120</b>	<b>120</b>

### 1.4 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen

<i>Bezeichnung</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Erträge aus der Auflösung v. Zuschüssen (Grundstücksanschl.)	76	78	80
<b>Summe Erträge aus Auflösung v. Zuschüssen</b>	<b>76</b>	<b>78</b>	<b>80</b>

	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>5.173</b>	<b>5.201</b>	<b>5.181</b>

## Zu Planposition 2 - Sonstige betriebliche Erträge

Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b><i>Ist</i> 2018 T€</b>	<b><i>Plan</i> 2019 T€</b>	<b><i>Plan-Nachtrag</i> 2019 T€</b>
Erträge aus Anlagenverkäufen	1	0	0
Sonstige Erträge (u. a. Auflös. Zuschüsse v. Dritten)	113	116	115
<b>Gesamt</b>	<b>114</b>	<b>116</b>	<b>115</b>

### Zu Planposition 3 - Materialaufwand

#### 3.a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Abwasserbehandlung	108	110	120
Schlammbehandlung	74	80	100
Labor	17	20	20
Allg. Innerstetal	10	14	8
Pumpwerke Innerstetal	2	10	10
Pumpwerke Okertal	5	10	10
Schutzkleidung/Sicherheitsausrüstung	1	5	1
Fuhrpark	3	4	3
Kanäle u. Transportleitungen	0	2	2
Strom	249	270	240
Wasser, Kanal	1	1	1
Gas	12	17	15
Treibstoffe	8	8	8
<b>Summe 3.a</b>	<b>490</b>	<b>551</b>	<b>538</b>

#### 3.b Aufwendungen für bezogene Leistungen

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Abwasserbehandlung	150	130	220
Schlammbehandlung	157	170	150
Labor	0	1	1
Pumpwerke Innerstetal	5	10	10
Pumpwerke Okertal	3	3	3
Fuhrpark	17	12	12
Leistungen des Baubetriebshofes - insbes. SW/NW-Kanäle	574	500	480
Erstattungen an Stadt Goslar	453	465	400
Transportleitung Okertal	31	3	3
Transportleitung Innerstetal	0	0	0
Transportleitung Torfhaus	0	0	0
Technische Verwaltung	19	22	22
Allgem. KWB	81	57	102
SW-Innerstetal	187	250	150
NW-Innerstetal	0	1	5
SW-Okertal	26	10	15
NW-Okertal	0	2	2
Grundstücksanschlüsse KWI	0	1	1
Grundstücksanschlüsse KAO	0	1	1
<b>Summe 3.b</b>	<b>1.703</b>	<b>1.638</b>	<b>1.577</b>

1)  
2)

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Abwasserabgabe	131	131	211
<b>Summe 3.c</b>	<b>131</b>	<b>131</b>	<b>211</b>

<b>Gesamtsumme 3</b>	<b>2.324</b>	<b>2.320</b>	<b>2.326</b>
----------------------	--------------	--------------	--------------

Erläuterungen:

- Die "Leistungen des Baubetriebshof" beinhalten Kosten, die in den Bereichen SW-Innerstetal, SW-Okertal, NW-Innerstetal, NW-Okertal anfallen.
- Die "Erstattungen an Stadt Goslar" fallen nur für den Einzugsbereich Okertal an.

## Zu Planposition 4 - Personalaufwand

### Anlage zur Planposition 4 - Personalaufwand

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b><i>Ist</i> 2018 T€</b>	<b><i>Plan</i> 2019 T€</b>	<b><i>Plan-Nachtrag</i> 2019 T€</b>
Entgelte Mitarbeiter	632	674	630
Entgelte Mitarbeiter (Rückstell.)	-2	0	0
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	126	131	131
Berufsgenossenschaft	2	2	2
Arbeitgeberanteil Zusatzversicherung	43	45	42
Personal - Nebenausgaben	13	14	14
<b>Gesamt</b>	<b>814</b>	<b>866</b>	<b>819</b>

## Zu Planposition 5 - Abschreibungen

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b><i>Ist</i> 2018 T€</b>	<b><i>Plan</i> 2019 T€</b>	<b><i>Plan-Nachtrag</i> 2019 T€</b>
Abschreibungen	1.189	1.200	1.217
<b>Gesamt</b>	<b>1.189</b>	<b>1.200</b>	<b>1.217</b>

## Zu Planposition 6 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018 T€</b>	<b>Plan 2019 T€</b>	<b>Plan-Nachtrag 2019 T€</b>
Abschreibungen auf Forderungen	2	1	1
Versicherungen und Beiträge	31	30	30
Bürobedarf, Zeitschr., Post- u. Fernmeldegebühren	16	16	16
Betriebsführung STW CLZ/STW Altenau	74	74	74
Anerkennungsgebühren	1	1	1
Mieten, Pachten, Gebühren	13	9	9
Fachl. Ausbildung / Dienstreisen	1	2	2
Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten	18	16	16
Andere Dienst- und Fremdleistungen	22	22	25
Verwaltungskostenerstattungen	8	8	8
Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0
Zuführung zur Pauschalwerberichtigung	0	0	0
Betriebliche Bewirtung, Bewirtung Geschäftsfreunde	0	0	0
Bekanntmachungen, Inserate	1	0	0
Sonstige Aufwendungen	0	1	1
<b>Gesamt</b>	<b>187</b>	<b>180</b>	<b>183</b>

### Zu Planposition 7 - Finanzerträge

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Zinserträge	1	0	0
<b>Gesamt</b>	1	0	0

### Zu Planposition 8 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Zinsen	552	524	524
<b>Gesamt</b>	552	524	524

Die vorgesehenen Darlehensaufnahmen für Investitionen wurden bei den Zinsaufwendungen berücksichtigt.

### Zu Planposition 9 - Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Ergebniszeile der Positionen 8 - 10

### Zu Planposition 10 - Sonstige Steuern

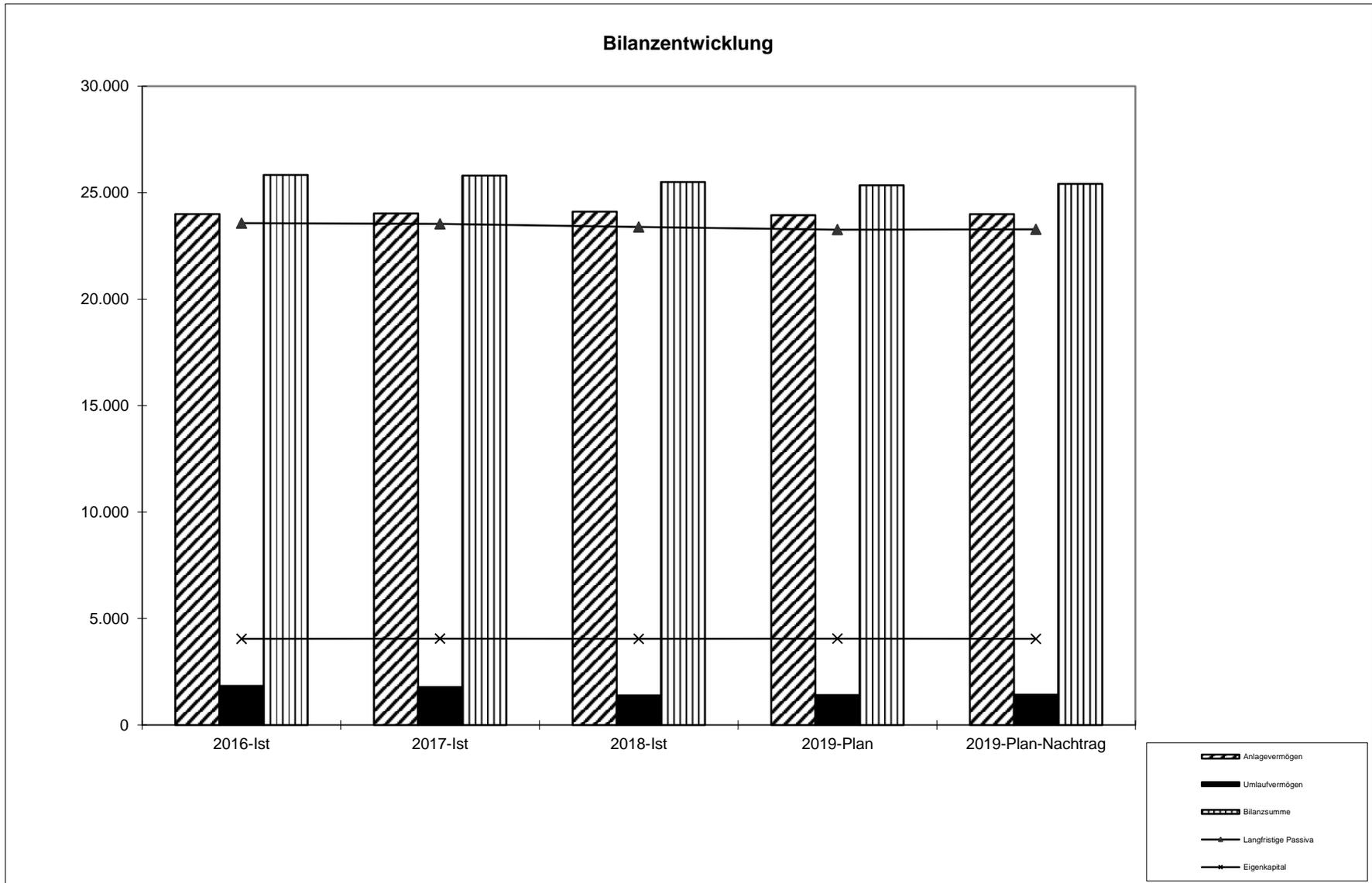
<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Energiesteuer	4	4	4
Kraftfahrzeugsteuer	1	1	1
<b>Gesamt</b>	5	5	5

### Zu Planposition 11 - Jahresgewinn

Es ergibt sich ein Gewinn aus der laufenden Periode von 222 T€.

## Bilanzaufbau und Finanzlage

	Ist		Plan-Nachtrag		Ver- änderung
	31.12.2018		31.12.2019		
	T€	%	T€	%	T€
<u>Aktivseite</u>					
<u>Anlagevermögen</u>	24.107	94	23.990	94	-117
<u>Umlaufvermögen</u>					
Vorräte	16	0	16	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	689	3	689	3	0
Flüssige Mittel	686	3	717	3	31
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0
<u>Summe der Aktiva</u>	<u>25.498</u>	<u>100</u>	<u>25.412</u>	<u>100</u>	<u>-86</u>
 <u>Passivseite</u>					
Stammkapital	1.023	4	1.023	4	0
Allgemeine Rücklage	2.676	10	2.676	10	0
Zweckgebundene Rücklage	0	0	0	0	0
Gewinn	349	1	349	1	0
Sonderposten Zuschüsse	3.727	15	3.759	15	32
Sonstige Rückstellungen	132	1	212	1	80
<u>Verbindlichkeiten</u>					
langfristige	15.965	63	15.824	63	-141
kurzfristige	1.626	6	1.569	6	-57
<u>Summe der Passiva</u>	<u>25.498</u>	<u>100</u>	<u>25.412</u>	<u>100</u>	<u>-86</u>



**Wirtschaftsplan**  
für den  
Baubetriebshof der Berg- und  
Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld  
für das  
**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**

# Inhaltsverzeichnis

Festsetzungen im Wirtschaftsplan	Seite 3
Erfolgsplan 2019	Seite 4
Vermögensplan 2019	Seite 5 - 7
- Vermögensplan 2019 - 2023	
- Kapitalflussrechnung	
- Plan-Bilanz mit Finanzbedarf Finanzdeckung	
Investitionsplan 2019	Seite 8 - 9
- Investitionsplan 2019	
- Vorausschau Investitionen für die Jahre 2020 - 2023	

## **Wirtschaftsplan - Nachtrag für das Wirtschaftsjahr 2019**

Der Rat der Berg- und Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld hat in der Sitzung am 12.12.2019 folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Wirtschaftsplan - Nachtrag des Baubetriebshofs der Berg- und Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld für das Wirtschaftsjahr 2019 wird wie folgt festgesetzt:

### Erfolgsplan

Erträge		4.029.000 €
Aufwendungen		4.224.000 €
Bilanzverlust(-) -gewinn(+)	-	195.000 €

### Vermögensplan

Einnahmen		259.000 €
Ausgaben		259.000 €

2. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird in Höhe von 0 € veranschlagt
3. Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 800.000 € festgesetzt.

Clausthal-Zellerfeld, de 12.12.2019

Britta Schweigel  
Bürgermeisterin

## Erfolgsplan

Bezeichnung	Abschluss 2018 T€		Genehmigter Plan 2019 T€		Ist-gebucht bis 09.10.2019 T€		Plan-Nachtrag 2019 T€	
1. Umsatzerlöse	3.859		3.990		3.198		4.021	
2. And. akt. Eigenleistungen	0		0		0		0	
3. Sonstige betriebliche Erträge	19	3.878	18	4.008	6	3.204	8	4.029
4. Materialaufwand								
a) Aufw. f. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-565		-540		-425		-580	
b) Aufw. für bezogene Leistungen	-307		-300		-270		-370	
	-872		-840		-695		-950	
5. Personalaufwand								
a) Löhne und Gehälter	-2.004		-2.080		-1.500		-2.030	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterstützung	-594		-614		-433		-617	
	-2.598		-2.694		-1.933		-2.647	
6. Abschreibungen	-330		-323		-225		-306	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-247		-258		-177		-257	
		-4.047		-4.115		-3.030		-4.160
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-54	-54	-56	-56	-45	-45	-55	-55
10. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit		-223		-163		129		-186
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	-1	-1	0	0
12. Sonstige Steuern	-8	-8	-8	-8	-8	-8	-9	-9
13. Jahresverlust(-) -gewinn(+)		-231		-171		120		-195
14. Entnahme aus zweckgeb. Rücklage		0		0		0		0
15. Bilanzverlust(-) -gewinn(+)		-231		-171		+120		-195

# Finanzplanung-

## Vermögensplan

	Ist 2018	genehmigter Plan 2019	Plan Nachtrag 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
<b>I Finanzmittelherkunft</b>							
1. Cashflow							
Jahresergebnis	-231	-171	-195	-250	100	100	100
Abschreibungen	<u>330</u>	<u>323</u>	<u>306</u>	<u>318</u>	<u>290</u>	<u>313</u>	<u>305</u>
	99	152	111	68	390	413	405
2. Darlehensaufnahmen	0	0	0	500	0	0	0
3. Auf- (-)/Abbau (+) liquider Mittel	91	0	14	0	0	0	0
4. Veränderung übriger Aktiva/Passiva	136	207	134	-39	11	-33	-25
<b>Summe</b>	<b><u>326</u></b>	<b><u>359</u></b>	<b><u>259</u></b>	<b><u>529</u></b>	<b><u>401</u></b>	<b><u>380</u></b>	<b><u>380</u></b>
<b>II Finanzmittelbedarf</b>							
1. Investitionen	297	330	230	500	330	330	330
2. Darlehenstilgungen	29	29	29	29	71	50	50
<b>Summe</b>	<b><u>326</u></b>	<b><u>359</u></b>	<b><u>259</u></b>	<b><u>529</u></b>	<b><u>401</u></b>	<b><u>380</u></b>	<b><u>380</u></b>

Einräumung Kassenkredit/Kontokorrentkreditlinie T€ 800.

## Kapitalflussrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019

	T€	Vorjahr T€
<b>1. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)</b>		
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	- 195	- 231
Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Ggst. des Anlagevermögens	306	330
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-	6
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Ggst. des Anlagevermögens	-	-
<b>Cashflow nach DVFA/SG</b>	<b>111</b>	<b>93</b>
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	-	132
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-	15
Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	55	54
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>166</b>	<b>264</b>
<b>2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>		
Einzahlungen (+) aus Abgängen von Sachanlagevermögen	-	-
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 230	- 297
Auszahlungen (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-	-
Erhaltene Zinsen (+)	-	-
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 230</b>	<b>- 297</b>
<b>3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>		
Einzahlungen (+) aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	-	-
Auszahlungen (-) aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	- 29	- 29
Gezahlten Zinsen (-)	- 55	- 54
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 84</b>	<b>- 83</b>
<b>4. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe 1-3)	- 148	- 116
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	- 11	105
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>- 159</b>	<b>- 11</b>
<b>5. Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>		
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	-	14
Kontokorrent	- 159	- 25
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>- 159</b>	<b>- 11</b>

<b>Schlussbilanz</b> 31.12.2018		<b>Finanzbedarf</b> Verwendung von Mitteln		<b>Finanzdeckung</b> Aufbringen von Mitteln		<i>voraussichtliche</i> <b>Schlussbilanz</b> 31.12.2019	
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Anlagevermögen	1.450	+ Investitionen	230	./. Abschreibungen etc.	306	= Anlagevermögen	1.374
Umlaufvermögen	386	+ Lagererhöhung	0	./. Lagerabbau	0	= Umlaufvermögen	372
		+ Forderungen	0	./. Forderungen	0		
		+ Liquide Mittel	0	./. Liquide Mittel	14		
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.836</b>					<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.746</b>
Stammkapital	500	./. Kapitalentnahme		+ Kapitalerhöhung		= Stammkapital	500
Allgemeine Rücklage	204	./. Kapitalentnahme	0	+ Kapitalerhöhung	0	= Allgemeine Rücklage	204
Zweckgeb. Rücklage	0	./. Entnahme	0	+ Erhöhung	0	Zweckgeb. Rücklage	0
Gewinnrücklage	10	./. Entnahme	0	+ Erhöhung	0	Gewinnrücklage	10
Gewinn	-232	./. Dividende etc.	0	+ Gewinn	-195	= Gewinn	-427
Langfr. Verbindlichk.	902	./. Darlehnsrückz.	29	+ Darlehensaufn.	0	= Langfr. Verbindlichk.	873
Kurzfr. Verbindlichk.	452	./. Bankkredit	0	+ Bankkredit	134	= Kurzfr. Verbindlichk.	586
		./. Lieferantenkredit	0	+ Lieferantenkredit	0		
		./. Sonst. Verbindl.	0	+ Sonst. Verbindl.	0		
		./. Rückstellungen	0	+ Rückstellungen	0		
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.836</b>					<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.746</b>
<b>Finanzbedarf</b>			<b>259</b>				
<b>Finanzdeckung</b>					<b>259</b>		

# Investitionsplan 2019

Bilanz Pos.- Nr.	Bezeichnung	genehmigter Plan 2019 T€	gebucht bis 09.10.2019 T€	Plan Nachtrag 2019 T€
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>			
<b>I.</b>	<b>Immat. Vermögensgegenstände</b>			
1.	Software	2	0	0
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>			
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	30	0	0
2.	Technische Anlagen und Maschinen			
	a. Fuhrpark	220	58	108
	b. Maschinen und Geräte	30	45	62
3.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung			
	a. Ausstattungen	18	8	30
4.	Anlagen im Bau	0	0	0
5.	Unvorhergesehenes	30	0	30
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>330</b>	<b>111</b>	<b>230</b>

## Vorausschau Investitionen für die Jahre 2020 - 2023

Bil. Pos.- Nr.	Bezeichnung	Planansatz in T€			
		2020	2021	2022	2023
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>				
<b>I.</b>	<b>Immat. Vermögensgegenstände</b>				
1.	Software	2	2	2	2
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>				
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs und anderen Bauten	40	30	30	30
2.	Technische Anlagen und Maschinen				
	a. Fuhrpark	380	220	220	220
	b. Maschinen und Geräte	30	30	30	30
3.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
	a. Ausstattungen	18	18	18	18
4.	Anlagen im Bau	0	0	0	0
5.	Unvorhergesehenes	30	30	30	30
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>500</b>	<b>330</b>	<b>330</b>	<b>330</b>

**Wirtschaftsplan**  
für den  
Baubetriebshof der Berg- und  
Universitätsstadt Clausthal-Zellerfeld  
für das  
**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**  
  
- Anhang -

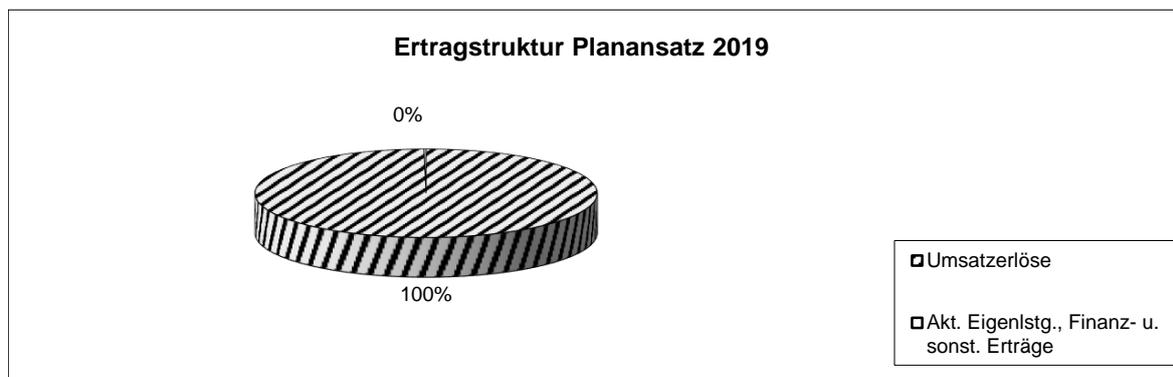
# Inhaltsverzeichnis

Ertrags-/Aufwandsstruktur	Seite 3
Einzel Erläuterungen zum Erfolgsplan	Seite 4 - 8
Bilanzaufbau und Finanzlage	Seite 9
Bilanzentwicklung	Seite 10

# I.Ertrags-/Aufwandsstruktur Berichtsjahr Gesamtunternehmen

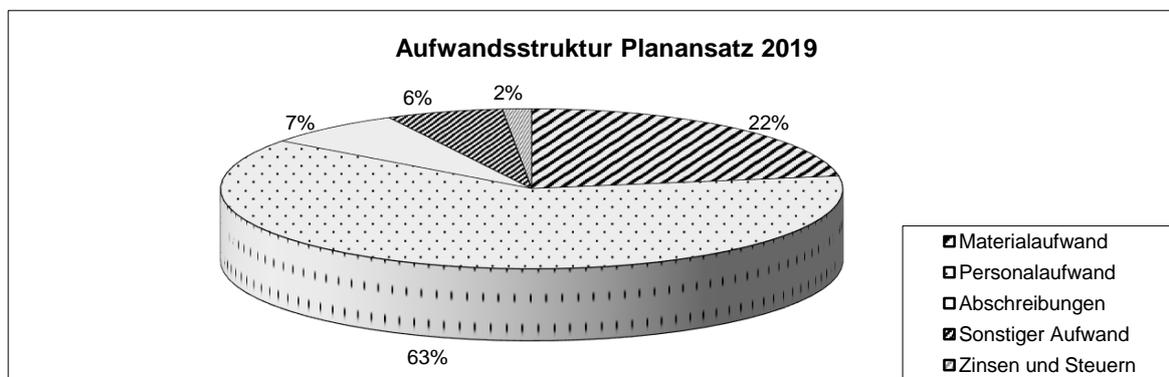
## 1. Ertragsstruktur

<i>Art Erträge</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Umsatzerlöse	3.859	3.990	4.021
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Sonstige Erträge	19	18	8
<b>Gesamt</b>	<b>3.878</b>	<b>4.008</b>	<b>4.029</b>



## 2. Aufwandsstruktur

<i>Aufwandsart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Materialaufwand	872	840	950
Personalaufwand	2.598	2.694	2.647
Abschreibungen	330	323	306
Sonstiger Aufwand	247	258	257
Zinsen und Steuern	62	64	64
<b>Gesamt</b>	<b>4.109</b>	<b>4.179</b>	<b>4.224</b>



## Einzelerläuterungen zum Erfolgsplan

### zu Planposition 1 - Umsatzerlöse

<i>Bezeichnung</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Umsatzerlöse Pauschalvertr.Grünfl.u.Baumpfl.	810	810	810
Umsatzerlöse Straßenunterhaltung	616	800	825
Umsatzerlöse Straßenreinigungsgebühr	931	925	930
Umsatzerlöse Gehwegreinigungsgeb.	5	5	6
Umsatzerlöse Gemeindeant. Straßenreinigung	437	390	450
Umsatzerlöse Pauschalvertr. Kanalnetzunterh.	540	500	480
Umsatzerlöse Allg. Grdst.- u. Gebäudeunterh.	454	480	450
Umsatzerlöse Allg. Grdst.- u. Geb.Unterh.19%	67	80	70
Mieterträge	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>3.859</b>	<b>3.990</b>	<b>4.021</b>

### zu Planposition 2 - Aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um einen Ausgleichsposten für anteiligen Personal- und Sachaufwand, der für die Erstellung aktivierungspflichtiger Wirtschaftsgüter verrechnet wird.

Es sind keine aktivierungspflichtigen Eigenleistungen geplant.

### zu Planposition 3 - Sonstige betriebliche Erträge

Zusammensetzung der sonstigen betrieblichen Erträge

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b><i>Ist</i> 2018 T€</b>	<b><i>Plan</i> 2019 T€</b>	<b><i>Plan-Nachtrag</i> 2019 T€</b>
Erträge aus Anlagenabgängen	12	11	5
Versicherungserstattungen	2	2	0
Sonst. betr. Erträge	5	5	3
<b>Gesamt</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>8</b>

#### zu Planposition 4 - Materialaufwand

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018 T€</b>	<b>Plan 2019 T€</b>	<b>Plan-Nachtrag 2019 T€</b>
Strombezugskosten	6	7	7
Gasbezugskosten	20	21	21
Wasser und Abwasser	3	4	4
Motoröl	2	3	3
Diesel	121	120	125
Direktmaterial RHB	311	300	320
Material-Lagerentnahme	83	70	80
Abschreibungen auf Vorräte	19	15	20
Aufwendungen für bezogene Leistungen	307	300	370
<b>Gesamt</b>	<b>872</b>	<b>840</b>	<b>950</b>

#### zu Planposition 5 - Personalaufwand

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018 T€</b>	<b>Plan 2019 T€</b>	<b>Plan-Nachtrag 2019 T€</b>
Löhne und Gehälter	2.010	2.080	2.030
Löhne und Gehälter (Rückstellungen)	-7	0	0
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	410	425	426
Berufsgenossenschaft	13	12	13
Arbeitgeberanteil Zusatzversicherung	172	177	178
Personal - Nebenausgaben	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>2.598</b>	<b>2.694</b>	<b>2.647</b>

#### zu Planposition 6 - Abschreibungen

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018 T€</b>	<b>Plan 2019 T€</b>	<b>Plan-Nachtrag 2019 T€</b>
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenst.	8	8	0
Abschreibungen auf Sachanlagen	321	315	306
<b>Gesamt</b>	<b>329</b>	<b>323</b>	<b>306</b>

## zu Planposition 7 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018 T€</b>	<b>Plan 2019 T€</b>	<b>Plan-Nachtrag 2019 T€</b>
Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0
Abschreibungen auf Forderungen	0	0	0
Mieten und Pachten	69	75	75
Aufwendungen aus Leasingverträgen	0	0	0
Mieten und Kosten Datenverarbeitung	26	26	21
Beiträge	14	15	15
Gebühren	13	14	13
Versicherungen	30	27	30
Verluste aus Schadensfällen	0	0	0
Büromaterial	4	4	4
Zeitungen/Fachliteratur	1	1	1
Porto, Ausgangsfrachten	0	0	0
Telefon, Funk	2	3	2
Werbung	0	0	0
Reisekosten	0	0	0
Bewirtung/Repräsentationen	0	0	0
Verwaltungskostenerstattungen	30	31	31
Betriebsführung Stadtwerke CLZ	20	20	20
Abschluss-/Prüfungskosten	10	8	9
Beratungskosten	0	0	1
Sonstige Aufwendungen	0	0	0
Nebenkosten des Geldverkehrs	1	1	1
Aus- und Weiterbildung	1	1	2
Freiwillige Sozialaufwendungen	0	0	0
Arbeitssicherheit	24	29	29
Betriebsarzt	3	3	3
<b>Gesamt</b>	<b>248</b>	<b>258</b>	<b>257</b>

### zu Planposition 8 - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Zinserträge	0	0	0
<b>Gesamt</b>	0	0	0

### zu Planposition 9 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Zinsen	54	56	55
<b>Gesamt</b>	54	56	55

### zu Planposition 10 - Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Ergebniszeile der Positionen 1 - 9

### zu Planposition 11 - Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Körperschaftsteuer	0	0	0
Solidaritätszuschlag	0	0	0
Gewerbsteuer	0	0	0
<b>Gesamt</b>	0	0	0

### zu Planposition 12 - Sonstige Steuern

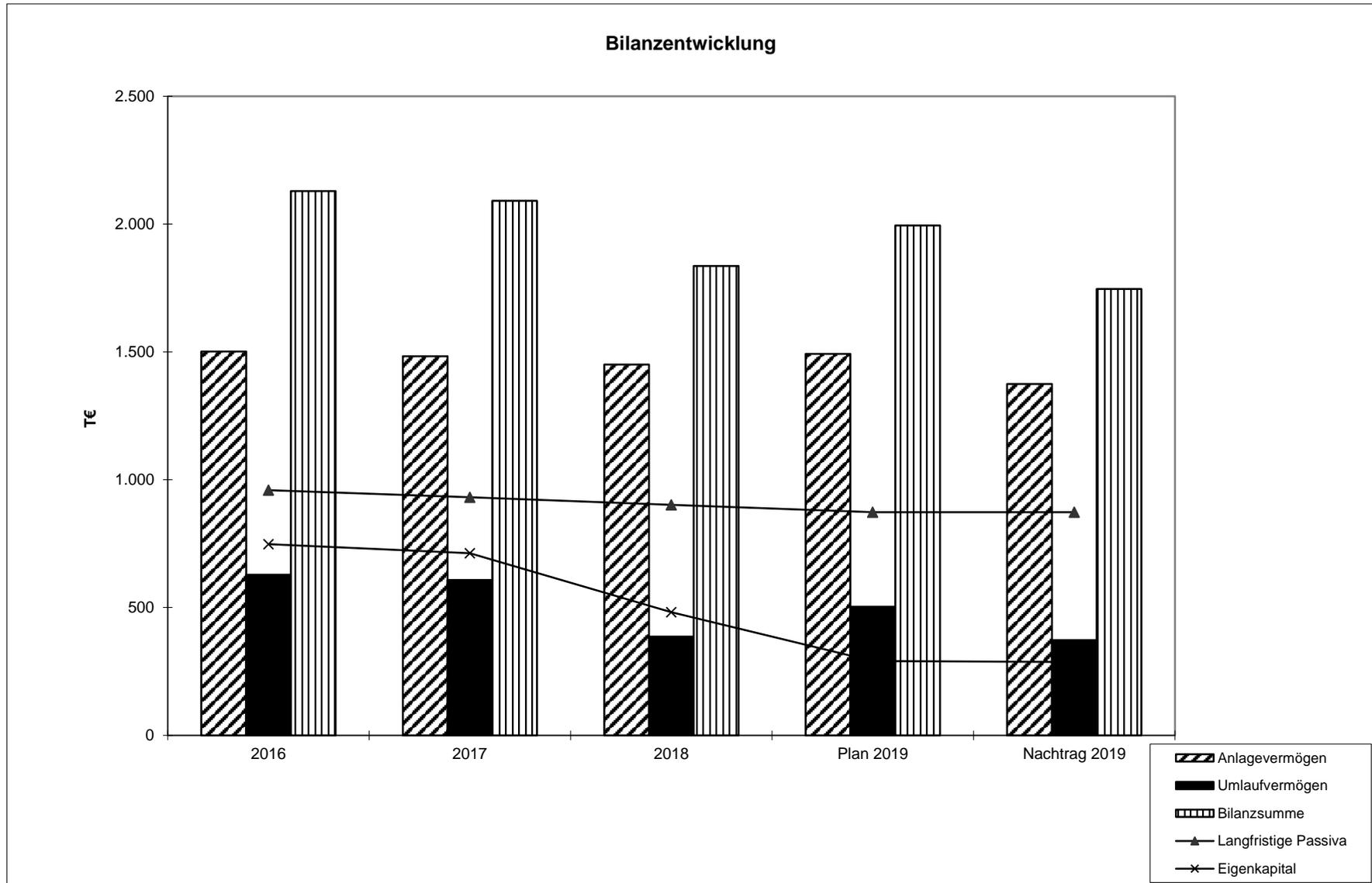
<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018 T€</i>	<i>Plan 2019 T€</i>	<i>Plan-Nachtrag 2019 T€</i>
Grundsteuer	1	1	1
Kraftfahrzeugsteuer	7	7	8
<b>Gesamt</b>	8	8	9

### zu Planposition 13 - Jahresverlust -gewinn

Ergebnis der laufenden Periode.

## Bilanzaufbau und Finanzlage

	Plan		Ist		Veränderung
	31.12.2019		31.12.2018		
	T€	%	T€	%	T€
<u>Aktivseite</u>					
<u>Anlagevermögen</u>	1.374	79	1.450	79	-76
<u>Umlaufvermögen</u>					
Vorräte	172	10	172	9	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	200	11	200	11	0
Flüssige Mittel	0	0	14	1	-14
RAP	0	0	0	0	0
<u>Summe der Aktiva</u>	<u>1.746</u>	<u>100</u>	<u>1.836</u>	<u>100</u>	<u>-90</u>
<u>Passivseite</u>					
Stammkapital	500	27	500	27	0
Allgemeine Rücklage	204	12	204	11	0
Zweckgebundene Rücklage	0	0	0	0	0
Gewinnrücklage	10	1	10	1	0
Gewinn	-427	-24	-232	-13	-195
Sonstige Rückstellungen	103	6	103	6	0
<u>Verbindlichkeiten</u>					
langfristige	873	50	902	49	-29
kurzfristige	483	28	349	19	134
<u>Summe der Passiva</u>	<u>1.746</u>	<u>100</u>	<u>1.836</u>	<u>100</u>	<u>-90</u>





**Wirtschaftsplan**  
der  
Stadtwerke Clausthal-Zellerfeld GmbH  
für das  
**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**

# Inhaltsverzeichnis

Erfolgsplan 2019	Seite 3
Investitionsplan 2019 - Kapitalflussrechnung - Plan-Bilanz mit Finanzbedarf Finanzdeckung	Seite 4 - 5
Investitionsplan 2019	Seite 6
Stellenübersicht	Seite 7

## Stadtwerke Clausthal-Zellerfeld GmbH

PLANERFOLGSRECHNUNG	Abschluss		genehmigter		Plan	
	2018		Plan - 2019		2019 - Nachtrag	
	T€		T€		T€	
1. Umsatzerlöse	15.826		16.578		16.373	
abzüglich Strom-/Erdgassteuer	-1.011		-1.025		-998	
	14.815		15.553		15.375	
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	330		250		333	
3. Sonstige betriebliche Erträge	220	15.365	121	15.924	148	15.856
4. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs,- Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-8.828		-9.425		-9.307	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-606		-500		-650	
	-9.434		-9.925		-9.957	
5. Personalaufwendungen						
a) Löhne und Gehälter	-2.624		-2.709		-2.664	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-680		-721		-694	
	-3.304		-3.430		-3.358	
6. Abschreibungen	-995		-1.000		-1.027	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
a) Konzessionsabgabe	-457		-477		-458	
b) Übrige sonst. betriebliche Aufwendungen	-847		-823		-925	
	-1.304	-15.037	-1.300	-15.655	-1.383	-15.725
8. Betriebsergebnis		328		269		131
9. Erträge aus Beteiligungen	99	99	100	100	88	88
10. Ertr.a.Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	11	11	12	12	11	11
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	3	2	2	2	2
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-64	-64	-60	-60	-69	-69
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme	-4	-4	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-115	-115	-69	-69	-24	-24
15. Ergebnis nach Steuern		258		254		139
16. Sonstige Steuern	-68	-68	-71	-71	-67	-67
17. Jahresüberschuss		190		183		72
18. Einstellung in die Gewinnrücklage		-8		0		0
19. Bilanzgewinn		182		183		72

## Kapitalflussrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019

	T€	Vorjahr T€
<b>1. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)</b>		
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	72	190
Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Ggst. des Anlagevermögens	1.069	1.035
Zunahme (+)/Abnahme (-) der langfristigen Rückstellungen	-	-
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-)/Wertb. BKZ	- 42	- 40
Auflösung (-) von Ertrags-/Investitionszuschüssen	- 23	- 28
<b>Cashflow nach DVFA/SG</b>	<b>1.076</b>	<b>1.157</b>
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	162	- 83
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	- 284	- 306
Zunahme (+)/Abnahme (-) der kurzfristigen Rückstellungen	47	103
Ertragsteueraufwand (+)/-ertrag (-)	24	115
Ertragsteuerzahlungen (-)/-erstattungen (+)	- 276	- 102
<b>Cashflow aus Veränderungen des Working Capital</b>	<b>- 327</b>	<b>- 273</b>
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Ggst. des Anlagevermögens	-	- 1
Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	53	33
Sonstige Beteiligungserträge (-)	- 88	- 99
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>714</b>	<b>817</b>
<b>2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>		
Einzahlungen (+) aus Abgängen von Sachanlagevermögen	-	6
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 2.353	- 2.084
Auszahlungen (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 59	- 31
Einzahlungen (+) aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	32	31
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- 15	-
Erhaltene Zinsen (+)	13	14
Erhaltene Dividenden (+)	88	99
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.294</b>	<b>- 1.965</b>
<b>3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>		
Einzahlungen (+) aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	1.000	1.200
Auszahlungen (-) aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	- 506	- 397
Einzahlungen (+) wg. Zugängen passivierter/aktivierter Ertrags-/Investitionszusch.	56	62
Gezahlten Zinsen (-)	- 66	- 47
Gezahlten Dividenden (-)	- 182	- 279
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>302</b>	<b>539</b>
<b>4. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe 1-3)	- 1.278	- 609
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.680	2.289
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>402</b>	<b>1.680</b>
<b>5. Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>		
Liquide Mittel	402	1.680
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>402</b>	<b>1.680</b>

<b>Schlussbilanz</b> 31.12.2018		<b>Finanzbedarf</b> Verwendung von Mitteln		<b>Finanzdeckung</b> Aufbringen von Mitteln		<i>voraussichtliche</i> <b>Schlussbilanz</b> 31.12.2019	
	Ist T€		Plan T€		Plan T€		Plan T€
Anlagevermögen	11.100	+ Investitionen	2.427	./. Abschreibungen etc.	1.101	= Anlagevermögen	12.412
Ertragszuschüsse	-44	./. Ertragszuschüsse	56	+ Ertragszuschüsse	42	= Ertragszuschüsse	-21
bereinigtes Anlagevermögen	11.056	+ Ertragszuschüsse	23	./. Ertragszuschüsse	0	= bereinigtes Anlagevermögen	12.391
Umlaufvermögen	4.877	+ Lagererhöhung	0	./. Lagerabbau	0	= Umlaufvermögen	3.602
		+ Forderungen	3	./. Forderungen	0		
		+ Liquide Mittel	0	./. Liquide Mittel	1.278		
<b>Bilanzsumme</b>	15.933					<b>Bilanzsumme</b>	15.993
Eigenkapital	8.378	./. Dividende etc.	182	+ Nettogewinn	72	= Eigenkapital	8.268
Langfr. Verbindlich.	3.811	./. Darlehnsrückz.	506	+ Darlehnsaufn..	1.000	= Langfr. Verbindlich.	4.305
		./. Verminderung der Pensionsrückst.	0	+ Erhöhung der Pensionsrückst.	0		
		./. Verminderung SP	0	+ Erhöhungung SP	0		
Kurzfr. Verbindlich.	3.744	./. Bankkredit	0	./. Bankkredit	0	= Kurzfr. Verbindlich.	3.420
		./. Lieferantenkredit	87	./. Lieferantenkredit	0		
		./. Sonst. Verbindl.	197	./. Sonst. Verbindl.	0		
		./. Rückstellungen	40	./. Rückstellungen	0		
<b>Bilanzsumme</b>	15.933					<b>Bilanzsumme</b>	15.993
<b>Finanzbedarf</b>			3.409		3.409		
<b>Finanzdeckung</b>					3.409		

## Investitionsplan 2019

Pos.- Nr.	Bilanzposition	Bezeichnung der Einzelmaßnahme	Gesamt Plan- ansatz	in T€ 0-Allg	in T€ 1-EW	in T€ 2-GW	in T€ 3-WW	in T€ 4-FW	in T€ 9-HB
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		59	59		0			
II. 1.a	Betriebsbauten		39				39		
II. 2.a	Erz., Gewinn.- und Bezugsanlagen		43					43	
II. 2.b.a)	Umsp.- Speich.- und Druckregleranlagen		92				92		
II. 2.b.b)	Versorgungsleitungen einschl. HA		623		188	174	216	45	
II. 2.b.c)	Zähler und Messgeräte einschl. GWG		34		15	3	9	7	
II. 3.a	Maschinen und maschinelle Anlagen		0						
II. 3.b	Fuhrpark		38	13	25				
II. 3.c	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.322	107	1	30	20	4	1.160
II. 3.d	Geringwertige Wirtschaftsgüter		32	10	3	1	15	1	2
II. 4	Anlagen im Bau		80		0	30	50		
II. 5.	Wertberichtigungen BKZ+HA		-56		-24	-9	-10	-13	
III. 3.	Sonstige Ausleihungen		15	15					
-	Unvorhergesehenes		50	50					
	Gesamt		2.371	254	208	229	431	87	1.162

# Stellenübersicht

## Planansatz 2019

Stand 01.10.2018

<b>Benennung</b>	<b>Anzahl der Mitarbeiter</b>	<b>Anzahl der Stellen</b>	<b>Entgeltgruppe</b>
<b>I Geschäftsleitung</b>			
Geschäftsführer	1	1	15
Sekretärin	1	0,5	8
<b>II Kaufmännische Dienste</b>			
Rechnungswesen, Controlling	1	1	11
Regulierungsmanagement	1	1	10
EDM	1	1	5
Finanzbuchhaltung	1	1	8
	1	0,65	7
Ausbildungsplätze	4	4	
Personalwesen/ DV-Organisation	1	1	9
Forderungsverfolgung	1	1	7
	1	0,5	6
Verbrauchsabrechnung	1	1	8
	4	3	7
<b>III Techn.Dienste u Netzbetrieb</b>			
Technische Dienste	1	1	12
	1	1	11
	4	3	7
	2	2	6
	1	0,7	4
Gebäudereinigung	2	1	3
Netzbetrieb Strom u. BHKW's	1	1	9
	8	8	7
	1	1	5
Ausbildungsplatz	1	1	
Netzbetrieb Gas/Wasser und Wasserwerke	1	1	9
	5	5	7
	2	2	6
Hallenbad	1	1	8
	3	2,65	5
	1	0,5	4
	1	0,5	3
Ausbildungsplatz	1	1	
Summe	50	44	
Summe Auszubildende	6	6	
Gesamt	56	50	



# **Wirtschaftsplan**

der

Stadtwerke Clausthal-Zellerfeld GmbH

für das

**Wirtschaftsjahr 2019 - Nachtrag**

- Anhang -

# Inhaltsverzeichnis

## A. Planerfolgsrechnung

- I. Planungsrisiken und Methode
- II. Entwicklung Aufwands-/Ertragsstruktur
  - 1. Ertragsstruktur
    - 1.1 Wertmäßige Entwicklung
    - 1.2 Mengenmäßige Entwicklung der Verkaufsmengen
  - 2. Aufwandsstruktur
    - 2.1 Wertmäßige Entwicklung
    - 2.2 Mengenmäßige Entwicklung der Bezugsmengen
- III. Ertrags-/Aufwandsstruktur Berichtsjahr
  - 1. Ertragsstruktur Berichtsjahr
  - 2. Aufwandsstruktur Berichtsjahr
- IV. Einzel Erläuterungen zur Planerfolgsrechnung
  - 1. Umsatzerlöse
    - 1.1 Umsatzerlösstruktur Gesamtunternehmen
    - 1.2 Umsatzerlöse nach Betriebszweig und Kundengruppen
      - 1.2.1 Strom
        - 1.2.1.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Strom
        - 1.2.1.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen
      - 1.2.2 Gas
        - 1.2.2.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Gas
        - 1.2.2.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen
      - 1.2.3 Wasser
        - 1.2.3.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Wasser
        - 1.2.3.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen
      - 1.2.4 Wärme
        - 1.2.4.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Wärme
        - 1.2.4.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen
      - 1.2.5 Hallenbad und Sauna
        - 1.2.5.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Hallenbad und Sauna
        - 1.2.5.1 Entwicklung Besucherzahlen
      - 1.2.6 Verwaltung allgemein
        - 1.2.6.0 Zusammensetzung Umsatzerlöse Verwaltung allgemein

2. Andere aktivierte Eigenleistungen
3. Sonstige betriebliche Erträge
4. Materialaufwand
  - 4.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und für Waren
  - 4.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen
5. Personalaufwand
6. Abschreibungen
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen
9. - 11. Finanzerträge
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme
14. Steuern von Einkommen und Ertrag
15. Ergebnis nach Steuern
16. Sonstige Steuern
17. Jahresüberschuss
18. Einstellung in die Gewinnrücklage
19. Bilanzgewinn

## A. Planerfolgsrechnung

### I Planungsrisiken und Methoden

#### 1. Planungsmethode

##### Erfolgsplan

- Der Planung liegt eine Prognoserechnung zugrunde.
  
- **Umsatzerlöse**  
Die Verkaufserlöse wurden in der Regel ermittelt durch eine sachgerechte Schätzung der erwarteten Verkaufsmengen, bewertet mit den zu erwartenden Tarif- bzw. Sonderkundenvertragspreisen.  
Die Werte für die Auflösung der Baukostenzuschüsse und der Nebengeschäfte wurden geschätzt.
  
- Die **aktivierten Eigenleistungen** richten sich nach der Höhe und Zusammensetzung hinsichtlich der erbrachten Leistungsart (Fremdleistungen, Material, Löhne) der beabsichtigten Investitionen.  
Der Ansatz ist geschätzt.
  
- Die **sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten hauptsächlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Stromsteuer-Erstattungen.
  
- Die **Bezugskosten** wurden abgeleitet aus der geplanten Netzeinspeisung (verkaufte Mengen zuzüglich Eigen-/Betriebsverbrauch bzw. Netz-/Erzeugungsverluste).  
Die Strombezugskosten basieren auf den z. Zt. absehbaren Preisen.  
Es wird eine Eigenerzeugung von ca. 19 % der Gesamteinspeisung Strom unterstellt.  
Die Gasbezugspreise wurden sachgerecht geschätzt.
  
- **Materialeinsatzkosten und Fremdleistungen**  
Der Posten beinhaltet Materialeinsatzkosten sowie Fremdleistungen für Unterhaltungs- sowie Reparaturmaßnahmen.

- Die **Personalaufwendungen** wurden auf Basis des Stellenplans des Vorjahres hochgerechnet. Dabei wurden Veränderungen im Personalbestand entsprechend der Stellenübersicht berücksichtigt.  
Ein Pauschbetrag für Aushilfen und Unvorhersehbares wurde eingerechnet.
- **Abschreibungen**  
Die Normalabschreibungen ergeben sich aus den Anlagenzu- und -abgängen der Vorjahre einschließlich des laufenden Jahres.  
Sämtliche Anlagen werden mit Umstellung auf das geänderte Handelsrecht (BilMoG) ab 2010 nur noch linear abgeschrieben.
- Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden durch die Konzessionsabgabe bestimmt.  
Die Höhe der Konzessionsabgabe richtet sich nach der Konzessionsabgabenverordnung (KVA).
- Die **sonstigen betrieblichen Erträge** aus Beteiligungen und Zinserträgen sind marginal und wurden sachgerecht geschätzt.
- Die **Zinsen und sonstigen Aufwendungen** beinhalten Darlehens- und Kontokorrentzinsen sowie die Avalprovision für kommunalverbürgte Darlehen.
- **Steuern vom Einkommen und Ertrag** wurden auf Grundlage des handelsrechtlichen Ergebnisses ermittelt.

## Vermögensplan

### Operativer Bereich

Der **Jahresüberschuss**, sowie die **Abschreibungen** wurden aus dem Erfolgsplan übernommen.

Die **nicht einnahmewirksamen Erträge** beinhalten die Erträge aus der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

### Investiver Bereich

Die **Investitionen** lt. Plan:

2.371 T€

### Finanzierungsbereich

Die **Darlehenstilgung** entspricht der normalen Darlehenstilgung.

Die **Gewinnausschüttung** Vorjahre ist die Dividendenzahlung aus dem Vorjahr.

## 2. Planungsrisiken

Planungsrisiken bestehen im **Erfolgsplan**

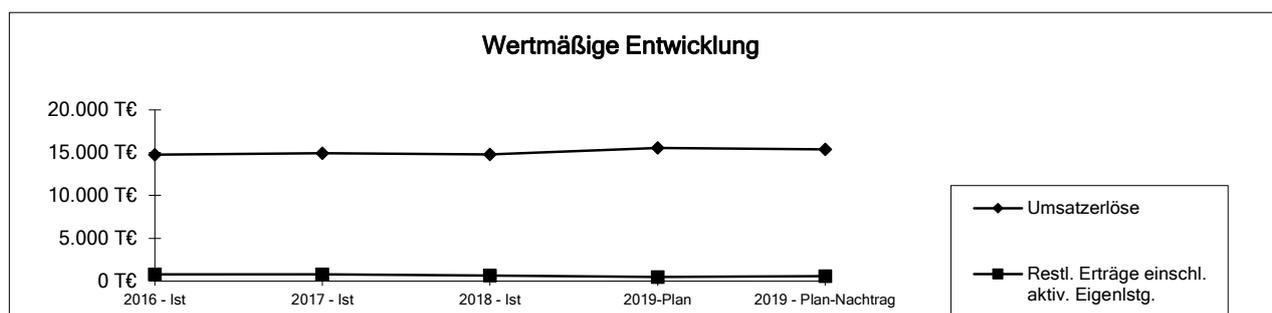
- durch die mengenmäßige Abgabeentwicklung aufgrund von Witterungseinflüssen vor allem bei der Gas- und Wärmeversorgung
- durch die Inanspruchnahme von Leistungsspitzen, insbesondere im Strombereich
- die Entwicklung des Hallenbadergebnisses
- die Entwicklung der Fremdleistungen
- durch wettbewerbsbedingte Preisentwicklungen insbesondere im Strom- und Gasmarkt.

## II. Entwicklung Aufwands-/Ertragsstruktur

### 1. Ertragsstruktur

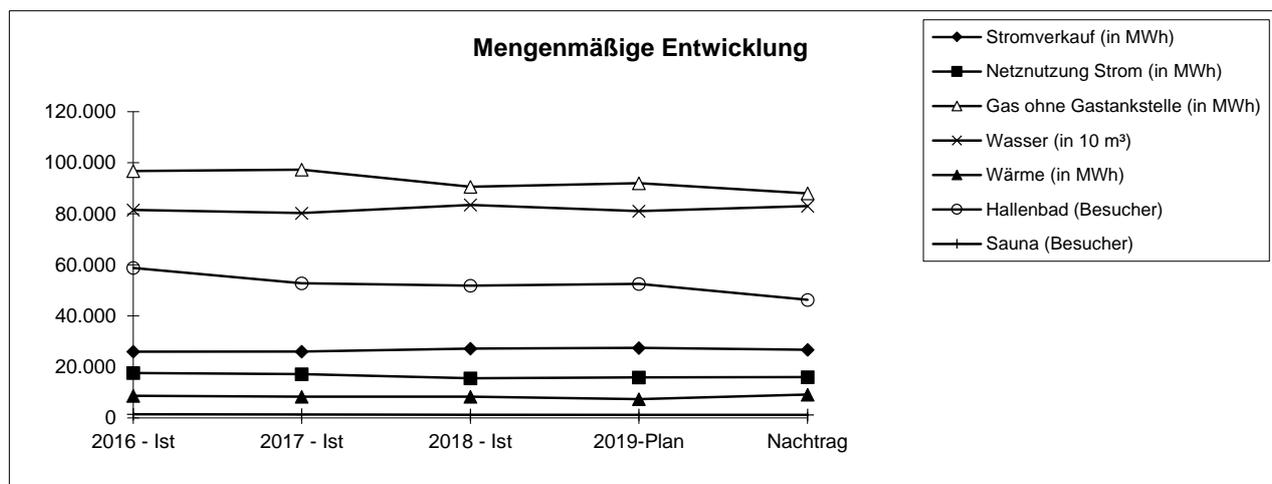
#### 1.1 Wertmäßige Entwicklung

Art Erträge	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019	
				Plan	Nachtrag
Umsatzerl. o. Strom- u. Erdgassteuer	14.768 T€	14.939 T€	14.815 T€	15.553 T€	15.375 T€
Aktivierte Eigenleistungen	217 T€	168 T€	330 T€	250 T€	333 T€
Sonstige betriebliche Erträge	462 T€	488 T€	220 T€	121 T€	148 T€
Finanzerträge	108 T€	136 T€	113 T€	114 T€	101 T€
<b>Gesamt</b>	<b>15.555 T€</b>	<b>15.731 T€</b>	<b>15.478 T€</b>	<b>16.038 T€</b>	<b>15.957 T€</b>



#### 1.2 Mengenmäßige Entwicklung der Verkaufsmengen

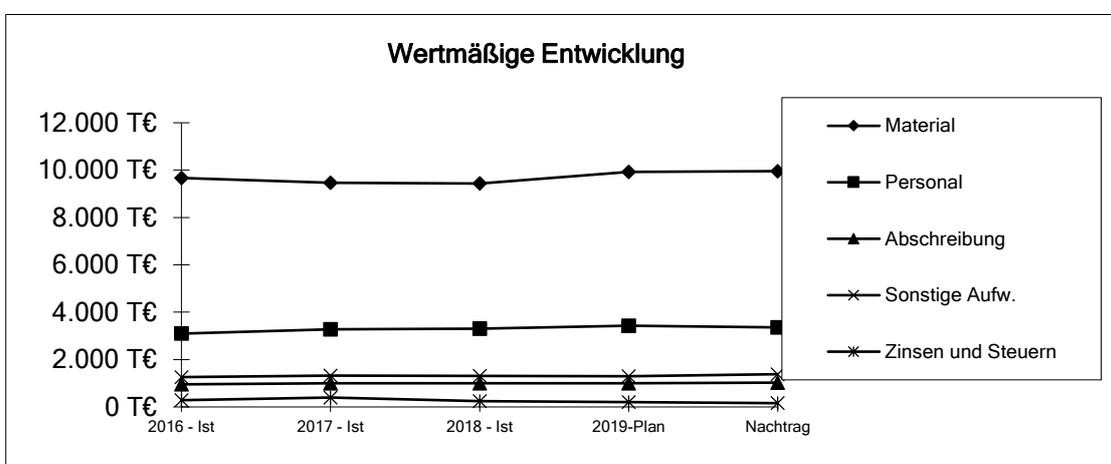
	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019	
				Plan	Nachtrag
Stromverkauf (in MWh)	25.959	26.046	27.134	27.463	26.700
Netznutzung Strom (in MWh)	17.604	17.218	15.549	15.936	16.000
Gas ohne Gastankstelle (in MWh)	96.761	97.291	90.596	92.000	88.000
Netznutzung Gas (in MWh)	58.299	62.566	56.623	61.000	57.000
Wasser (in 10 m³)	81.492	80.287	83.461	81.000	83.000
Wärme (in MWh)	8.702	8.304	8.369	7.363	9.170
Hallenbad (Besucher)	58.772	52.830	51.813	52.600	46.300
Sauna (Besucher)	1.443	1.300	1.202	1.200	1.200



## 2. Aufwandsstruktur

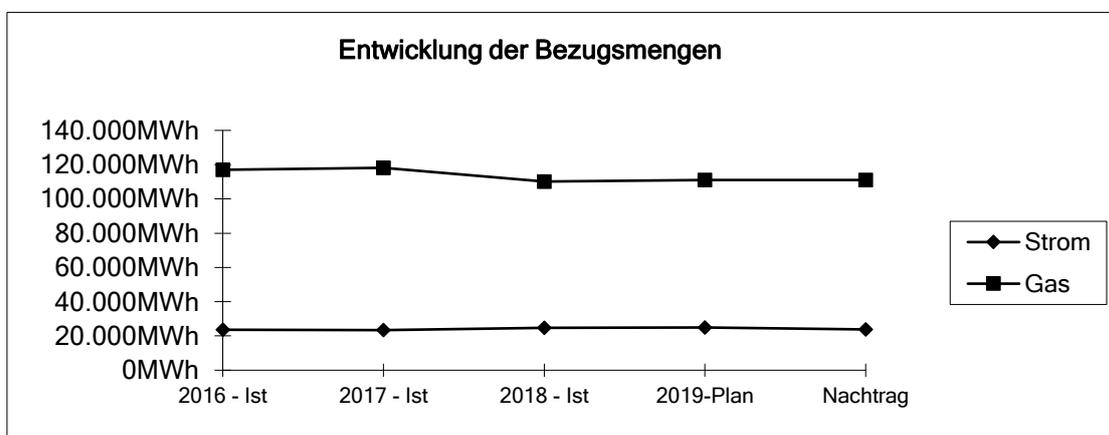
### 2.1 Wertmäßige Entwicklung

Aufwandsart	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019-Plan	2019
					Nachtrag
Material	9.671 T€	9.463 T€	9.434 T€	9.925 T€	9.957 T€
Personal	3.097 T€	3.277 T€	3.304 T€	3.430 T€	3.358 T€
Abschreibung	954 T€	996 T€	995 T€	1.000 T€	1.027 T€
Sonstige Aufw.	1.260 T€	1.318 T€	1.304 T€	1.300 T€	1.383 T€
Zinsen und Steuern	289 T€	398 T€	251 T€	200 T€	160 T€
<b>Gesamt</b>	<b>15.271 T€</b>	<b>15.452 T€</b>	<b>15.288 T€</b>	<b>15.855 T€</b>	<b>15.885 T€</b>



### 2.2 Mengenmäßige Entwicklung der Bezugsmengen

	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019-Plan	2019
					Nachtrag
Strom	23.617MWh	23.414MWh	24.658MWh	24.945MWh	23.781MWh
Gas	116.995MWh	118.144MWh	110.145MWh	111.000MWh	111.000MWh



### III. Ertrags-/Aufwandsstruktur Berichtsjahr

#### Allgemein

Der Erfolgsplan schließt bei den Erträgen mit  
 bei den Aufwendungen mit  
 und mit einem Jahresüberschuss in Höhe von

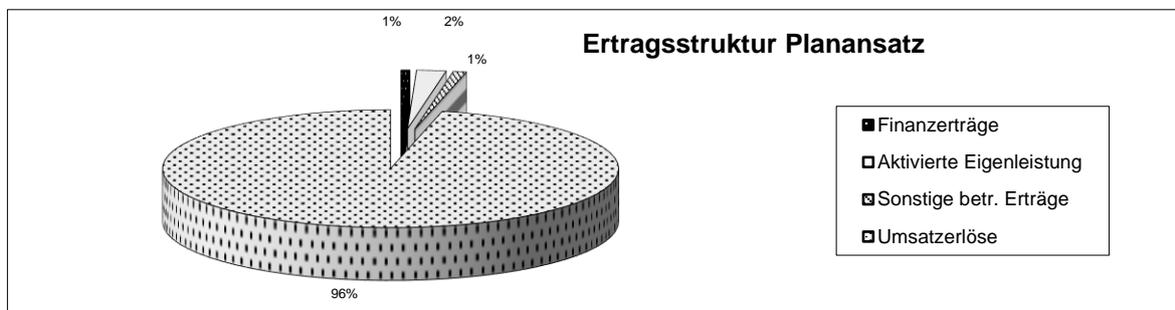
15.957 T€  
 15.885 T€  
 72 T€

#### 1. Ertragsstruktur

Das Ergebnis wird maßgeblich geprägt:

*Auf der Erlösseite durch die Entwicklung der*

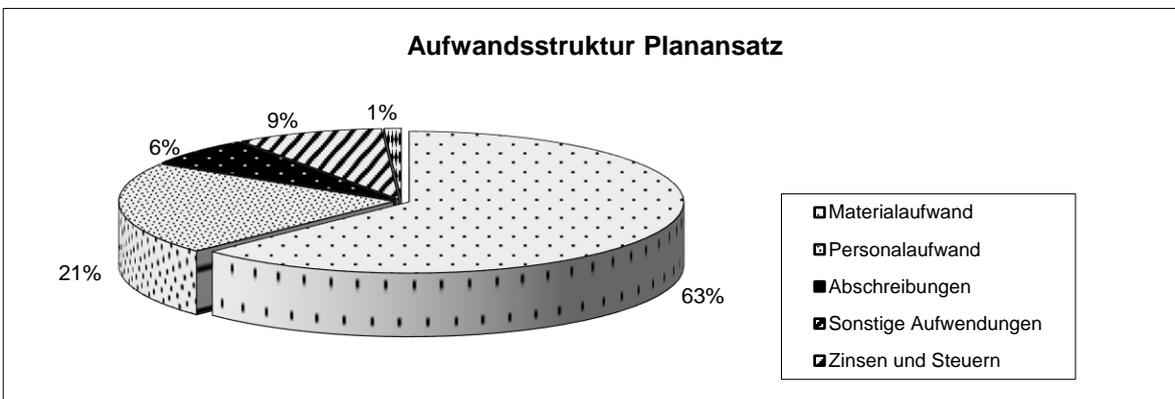
- Umsatzerlöse                    15.375 T€



#### 2. Aufwandsstruktur

*Bei den Kosten durch die Entwicklung des/der*

- Materialaufwands            9.957 T€  
 - Personalaufwands         3.358 T€  
 - Abschreibungen            1.027 T€  
 - Konzessionsabgabe        458 T€



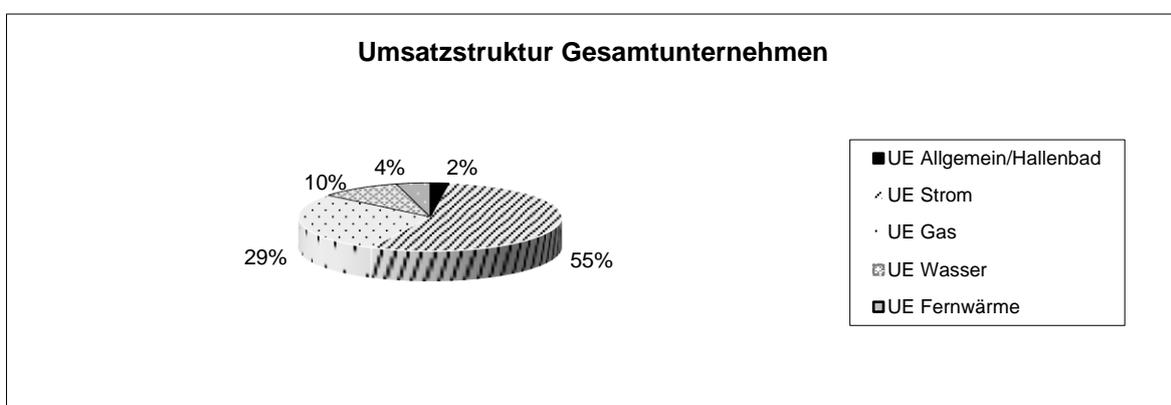
## IV. Einzelerläuterungen zur Planerfolgsrechnung

### 1. Umsatzerlöse

#### Allgemeines

#### 1.1 Umsatzerlösstruktur Gesamtunternehmen

- ohne Innenumsätze



	<b>2018 Ist</b>	<b>2019 Plan</b>	<b>2019 Nachtrag</b>
UE Allgemein/Hallenbad	365 T€	363 T€	350 T€
UE Strom	8.077 T€	8.553 T€	8.470 T€
UE Gas	4.272 T€	4.450 T€	4.378 T€
UE Wasser	1.500 T€	1.618 T€	1.541 T€
UE Fernwärme	601 T€	569 T€	636 T€
<b>Gesamt</b>	<b>14.815 T€</b>	<b>15.553 T€</b>	<b>15.375 T€</b>

## 1.2 Umsatzerlöse nach Betriebszweig und Kundengruppen

### 1.2.1 Umsatzerlöse Strom

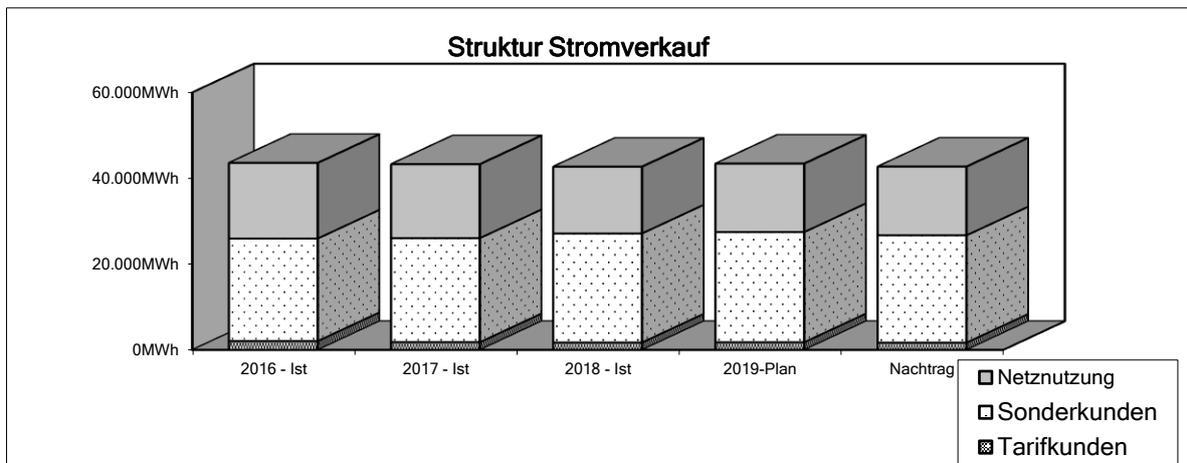
#### 1.2.1.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse

1.	Umsatzerlöse Strom	Ist 2018	Plan 2019	Nachtrag 2019
	Verkaufserlöse	5.527 T€	5.882 T€	5.667 T€
	Netznutzung fremder Kunden	1.085 T€	1.177 T€	1.231 T€
	Erträge aus Auflösung von Ertragszusch.	9 T€	7 T€	7 T€
	Erträge aus Nebengeschäften	1.456 T€	1.487 T€	1.565 T€
	<b>Summe 1.</b>	<b>8.077 T€</b>	<b>8.553 T€</b>	<b>8.470 T€</b>

#### 1.2.1.1 Verkaufsmengen nach Umsatzgruppen

##### Struktur Stromverkauf

	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019-Plan	2019 Nachtrag
Tarifkunden	2.075MWh	1.812MWh	1.738MWh	1.800MWh	1.700MWh
Sonderkunden	23.884MWh	24.234MWh	25.396MWh	25.663MWh	25.000MWh
Netznutzung	17.604MWh	17.218MWh	15.549MWh	15.936MWh	16.000MWh
<b>Gesamt</b>	<b>43.563MWh</b>	<b>43.264MWh</b>	<b>42.683MWh</b>	<b>43.399MWh</b>	<b>42.700MWh</b>



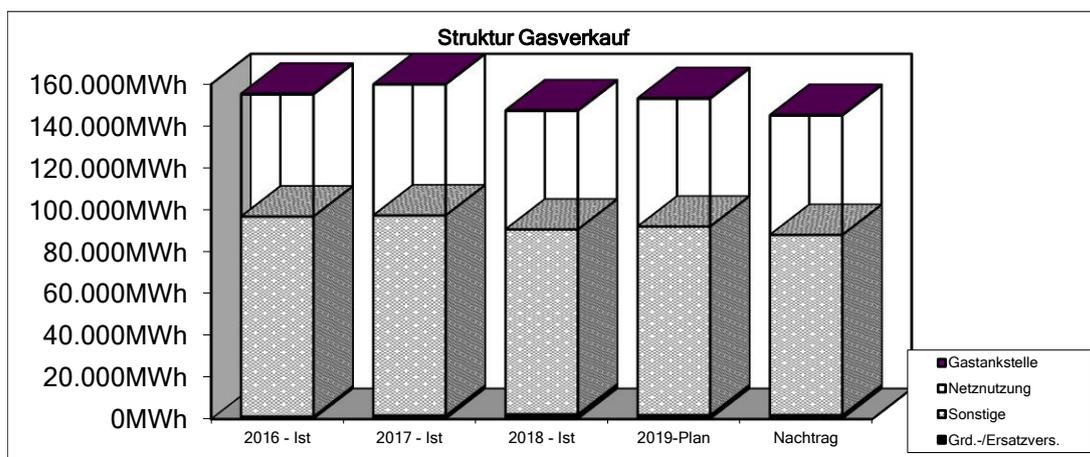
## 1.2.2 Umsatzerlöse Gas

### 1.2.2.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse Gas

2.	<b>Umsatzerlöse Gas</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
	Verkaufserlöse incl. NN eig. Kunden	3.596 T€	3.855 T€	3.760 T€
	Netznutzung fremder Kunden	562 T€	544 T€	545 T€
	Erträge aus Auflösung von Ertragszusch.	9 T€	7 T€	7 T€
	Erträge aus Nebengeschäften	105 T€	44 T€	66 T€
	<b>Summe 2.</b>	<b>4.272 T€</b>	<b>4.450 T€</b>	<b>4.378 T€</b>

### 1.2.2.1 Verkaufsmengenentwicklung

<b>Struktur Gasverkauf</b>	<b>2016 - Ist</b>	<b>2017 - Ist</b>	<b>2018 - Ist</b>	<b>2019-Plan</b>	<b>2019 Nachtrag</b>
Grd.-/Ersatzvers.	1.350MWh	1.826MWh	2.427MWh	2.000MWh	2.000MWh
Sonstige	95.411MWh	95.465MWh	88.169MWh	90.000MWh	86.000MWh
Netznutzung	58.299MWh	62.566MWh	56.623MWh	61.000MWh	57.000MWh
Gastankstelle	373MWh	342MWh	319MWh	360MWh	300MWh
<b>Gesamt</b>	<b>155.433MWh</b>	<b>160.199MWh</b>	<b>147.538MWh</b>	<b>153.360MWh</b>	<b>145.300MWh</b>



### 1.2.3 Umsatzerlöse Wasser

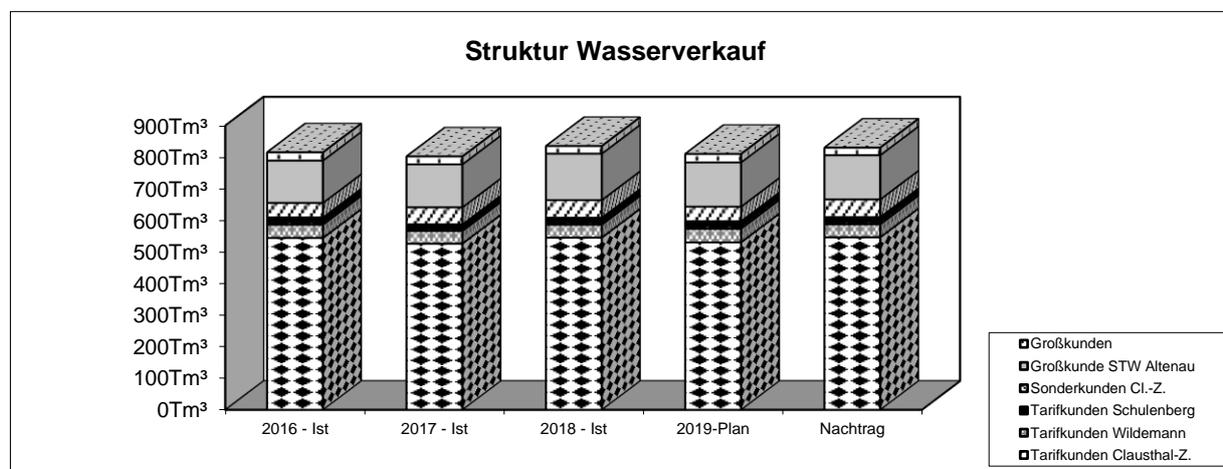
#### 1.2.3.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse Wasser

<b>3. Umsatzerlöse Wasser</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Verkaufserlöse	1.463 T€	1.579 T€	1.500 T€
Erträge aus Auflösung von Ertragszusch.	8 T€	6 T€	6 T€
Erträge aus Nebengeschäften	29 T€	33 T€	35 T€
<b>Summe 3.</b>	<b>1.500 T€</b>	<b>1.618 T€</b>	<b>1.541 T€</b>

#### 1.2.3.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen

##### Struktur Wasserverkauf

	<b>2016 - Ist</b>	<b>2017 - Ist</b>	<b>2018 - Ist</b>	<b>2019-Plan</b>	<b>2019 Nachtrag</b>
Tarifikunden Clausthal-Z.	544Tm <sup>3</sup>	526Tm <sup>3</sup>	545Tm <sup>3</sup>	530Tm <sup>3</sup>	546Tm <sup>3</sup>
Tarifikunden Wildemann	42Tm <sup>3</sup>	40Tm <sup>3</sup>	41Tm <sup>3</sup>	43Tm <sup>3</sup>	41Tm <sup>3</sup>
Tarifikunden Schulenberg	23Tm <sup>3</sup>	21Tm <sup>3</sup>	22Tm <sup>3</sup>	24Tm <sup>3</sup>	23Tm <sup>3</sup>
Sonderkunden Cl.-Z.	46Tm <sup>3</sup>	54Tm <sup>3</sup>	56Tm <sup>3</sup>	46Tm <sup>3</sup>	56Tm <sup>3</sup>
Großkunde STW Altenau	134Tm <sup>3</sup>	136Tm <sup>3</sup>	147Tm <sup>3</sup>	140Tm <sup>3</sup>	140Tm <sup>3</sup>
Großkunden	26Tm <sup>3</sup>	25Tm <sup>3</sup>	24Tm <sup>3</sup>	27Tm <sup>3</sup>	24Tm <sup>3</sup>
<b>Gesamt</b>	<b>815Tm<sup>3</sup></b>	<b>802Tm<sup>3</sup></b>	<b>835Tm<sup>3</sup></b>	<b>810Tm<sup>3</sup></b>	<b>830Tm<sup>3</sup></b>



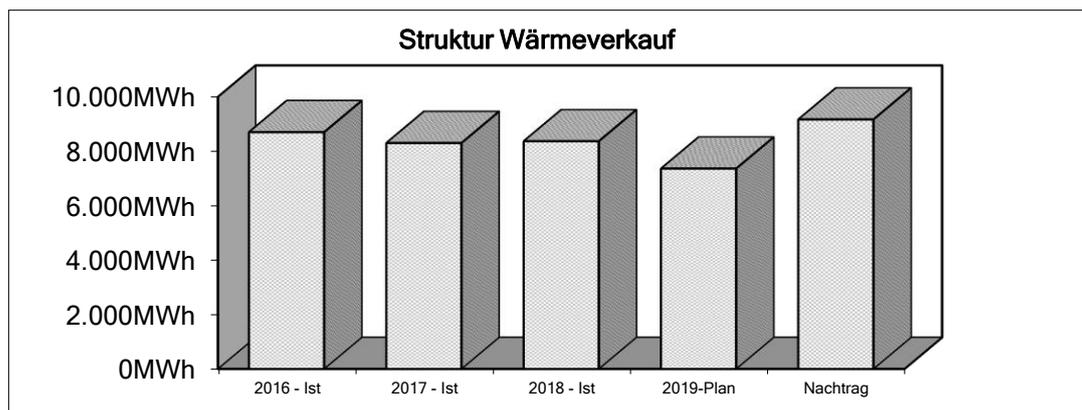
## 1.2.4 Umsatzerlöse Wärme

### 1.2.4.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse Wärme

	<i>Ist</i> <b>2018</b>	<i>Plan</i> <b>2019</b>	<i>Nachtrag</i> <b>2019</b>
<b>4. Umsatzerlöse Fernwärme</b>			
Verkaufserlöse	589 T€	557 T€	624 T€
Erträge aus Auflösung von Ertragszusch.	2 T€	2 T€	2 T€
Erträge aus Nebengeschäften	10 T€	10 T€	10 T€
<b>Summe 4.</b>	<b>601 T€</b>	<b>569 T€</b>	<b>636 T€</b>

### 1.2.4.1 Verkaufsmengenentwicklung nach Kundengruppen

<b>Struktur Wärmeverkauf</b>	<b>2016 - Ist</b>	<b>2017 - Ist</b>	<b>2018 - Ist</b>	<b>2019-Plan</b>	<b>2019 Nachtrag</b>
Sonderkunden	8.702MWh	8.304MWh	8.369MWh	7.363MWh	9.170MWh



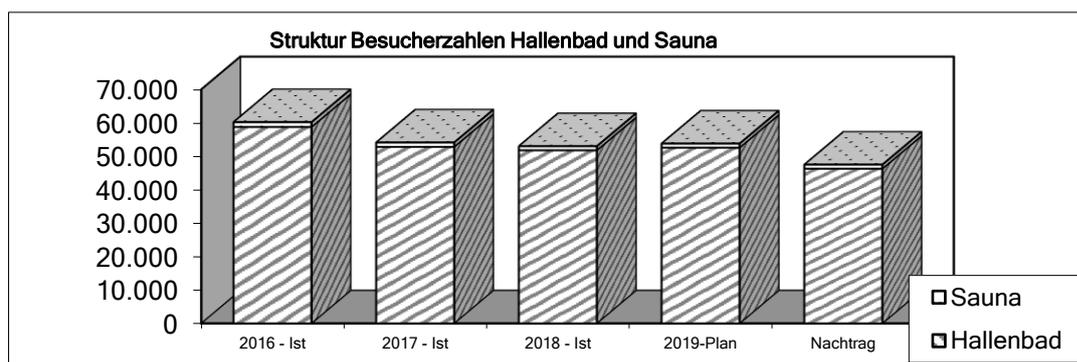
## 1.2.5 Umsatzerlöse Hallenbad und Sauna

### 1.2.5.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse Hallenbad und Sauna

	<i>Ist</i> 2018	<i>Plan</i> 2019	<i>Nachtrag</i> 2019
<b>5.Umsatzerlöse Hallenbad und Sauna</b>			
Hallenbad	117 T€	120 T€	110 T€
Sauna	6 T€	6 T€	6 T€
Erträge aus Nebengeschäften	4 T€	4 T€	4 T€
<b>Summe 5.</b>	127 T€	130 T€	120 T€

### 1.2.5.1 Entwicklung Besucherzahlen

	<b>Besucher HB + Sauna</b>				
	2016 - Ist	2017 - Ist	2018 - Ist	2019-Plan	2019 Nachtrag
Hallenbad	58.772	52.830	51.813	52.600	46.300
Sauna	1.443	1.300	1.202	1.200	1.200
<b>Gesamt</b>	60.215	54.130	53.015	53.800	47.500



## 1.2.6 Umsatzerlöse Verwaltung allgemein

### 1.2.6.0 Zusammensetzung der Umsatzerlöse Verwaltung allgemein

	<i>Ist</i> 2018	<i>Plan</i> 2019	<i>Nachtrag</i> 2019
<b>6.Umsatzerlöse Verwaltung allgemein</b>			
Erlöse aus Nebengeschäften	237 T€	233 T€	230 T€
<b>Summe 6.</b>	237 T€	233 T€	230 T€

## Anhang zu Planpositionen

### Zu Planposition 2 - Andere aktivierte Eigenleistungen

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um einen Ausgleichsposten für anteiligen Personal- und Sachaufwand, der für die Erstellung aktivierungspflichtiger Wirtschaftsgüter verrechnet wird.

### Zu Planposition 3 - Sonstige betriebliche Erträge

Zusammensetzung der sonstigen betrieblichen Erträge:

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Sonstige ordentliche Erträge	28 T€	0 T€	7 T€
übrige betriebliche Erträge	192 T€	121 T€	141 T€
<b>Gesamt</b>	<b>220 T€</b>	<b>121 T€</b>	<b>148 T€</b>

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus Anlagenabgängen sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen. Bei den übrigen Erträgen handelt es sich um die Stromsteuererstattung für den in den Blockheizkraftwerken erzeugten Strom sowie sonstige Erträge.

## Zu Planposition 4 - Materialaufwand

### 4.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für Waren

#### 4.1.0 Bezugskosten

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Nachtrag 2019</i>
Strombezug incl. KWK , EEG u. Umlagen	4.031 T€	4.157 T€	4.057 T€
Portfoliomanagementkosten Strom	59 T€	50 T€	50 T€
Strombezug dezentraler Einspeiser	1.234 T€	1.418 T€	1.364 T€
Gasbezug	2.118 T€	2.437 T€	2.430 T€
Gas Netzentg. f. Liefg. in fr. Netze	17 T€	16 T€	18 T€
Gas Entgelte vorgelagertes Netz	842 T€	843 T€	785 T€
Portfoliomanagementkosten Gas	49 T€	37 T€	47 T€
Fernwärmebezug	1 T€	1 T€	1 T€
<b>Summe 4.1.0</b>	<b>8.351 T€</b>	<b>8.959 T€</b>	<b>8.752 T€</b>

Es wird eine Eigenerzeugung von ca.19 % der Gesamteinspeisung unterstellt.  
Die Gasbezugskosten basieren auf der geschätzten Entwicklung der Bezugspreise sowie Bezugsmengen.

#### 4.1.1 Materialeinsatzkosten

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Nachtrag 2019</i>
Treibstoffverbrauch	14 T€	11 T€	11 T€
Schmieröl- und Fettverbrauch	1 T€	1 T€	7 T€
Filter- und Zusatzstoffe	107 T€	90 T€	170 T€
Material-Lagerentnahme	65 T€	90 T€	110 T€
Material-Direktverbrauch	257 T€	250 T€	230 T€
Handelswaren	9 T€	10 T€	2 T€
Abschreibungen auf Vorräte	24 T€	14 T€	25 T€
<b>Summe 4.1.1</b>	<b>477 T€</b>	<b>466 T€</b>	<b>555 T€</b>

<b>Summe 4.1</b>	<b>8.828 T€</b>	<b>9.425 T€</b>	<b>9.307 T€</b>
------------------	-----------------	-----------------	-----------------

### 4.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen

<i>Bezeichnung/Kostenart</i>	<i>Ist 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Nachtrag 2019</i>
Fremdleistungen	606 T€	500 T€	650 T€
<b>Summe 4.2</b>	<b>606 T€</b>	<b>500 T€</b>	<b>650 T€</b>

<b>Gesamtsumme 4</b>	<b>9.434 T€</b>	<b>9.925 T€</b>	<b>9.957 T€</b>
----------------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Zu Planposition 5 - Personalaufwand

Der Personalaufwand wurde für den Planungszeitraum auf Basis der Lohn- und Gehaltsabrechnung des Vorjahres ermittelt.

Dabei wurde insbesondere berücksichtigt:

- Tariferhöhung
- Änderungen im Stellenplan
- Altersteilzeit

## Anlage zur Planposition 5 - Personalaufwand

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Entgelte	2.514 T€	2.657 T€	2.610 T€
Entgelte Rückstellungen	109 T€	52 T€	54 T€
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	482 T€	512 T€	512 T€
Pensionszahlungen Versorgungsunt.	0 T€	0 T€	0 T€
Berufsgenossenschaft	27 T€	27 T€	27 T€
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0 T€	0 T€	0 T€
Beiträge Niedersächsische Versorgungs.	23 T€	1 T€	1 T€
Arbeitgeberanteil Zusatzversicherung	147 T€	180 T€	154 T€
Beihilfen	1 T€	0 T€	0 T€
Treueprämien/Jubiläumsgeld	0 T€	1 T€	0 T€
<b>Gesamt</b>	<b>3.304 T€</b>	<b>3.430 T€</b>	<b>3.358 T€</b>

## Zu Planposition 6 - Abschreibungen

Die Abschreibungen für das Geschäftsjahr sind mit 1.027 T€ geplant.

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Abschr. auf immat. Anlagewerte	47 T€	50 T€	47 T€
Abschr. auf Sachanlagen	948 T€	950 T€	980 T€
<b>Gesamt</b>	<b>995 T€</b>	<b>1.000 T€</b>	<b>1.027 T€</b>

## Zu Planposition 7 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

### Zusammensetzung

<b>Bezeichnung/Kostenart</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Abschreibungen auf Forderungen	5 T€	20 T€	71 T€
Mieten und Pachten, Gebühren u. Beiträge	428 T€	420 T€	448 T€
Versicherungen	76 T€	76 T€	72 T€
Bürobedarf, Drucksachen und Zeitschriften	31 T€	24 T€	24 T€
Postaufwand, Frachten	41 T€	40 T€	41 T€
Werbung und Inserate	28 T€	25 T€	25 T€
Reiseaufw., Bewirtung, Geschenke, Spenden	15 T€	15 T€	13 T€
Andere Dienst- und Fremdleistungen, Prüfungs- und Beratungskosten	187 T€	172 T€	207 T€
Sonstiges	35 T€	31 T€	24 T€
Konzessionsabgabe	457 T€	477 T€	458 T€
- davon			
Strom	291 T€		
Gas	38 T€		
Wasser	124 T€		
Wärme	5 T€		
<b>Gesamt</b>	<b>1.304 T€</b>	<b>1.300 T€</b>	<b>1.383 T€</b>

Die Ansätze sind nach einer Analyse der Vorjahreszahlen unter Berücksichtigung bereits erkennbarer Ausgaben hochgerechnet.

Der Planansatz für die Konzessionsabgabe wurde nach der Konzessionsabgabenverordnung (KVA) vom 09.01.1992 errechnet und berücksichtigt.

### Zu Planposition 8 - Betriebsergebnis

Ergebniszeile der Positionen 1 - 7

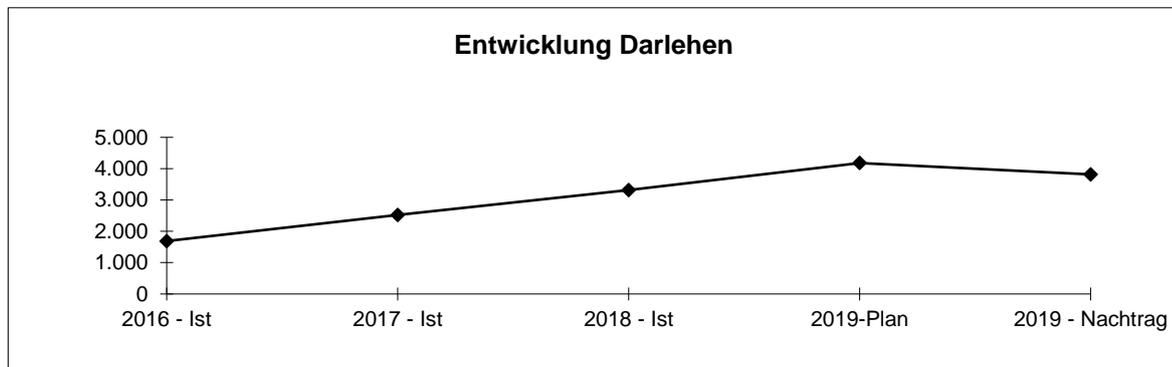
### Zu Planposition 9 - 11 - Finanzerträge

Es handelt sich um Beteiligungserträge an der BGB-Gesellschaft "Kommunale Gesellschaft für Beteiligungsbesitz an der Ferngas Salzgitter GmbH" sowie um Zinserträge aus Arbeitgeberdarlehen, Gesellschafterdarlehen und Abzinsungen.

### Zu Planposition 12 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinslast an laufenden Krediten wird rd. 66 T€ betragen.  
Die Avalprovision als Gegenleistung für die Bereitstellung kommunalverbürgter Kredite wurde berücksichtigt.

<b>Zinsart</b>	<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Darlehenszinsen	47 T€	59 T€	66 T€
Sonstige	17 T€	1 T€	3 T€
<b>Gesamt</b>	<b>64 T€</b>	<b>60 T€</b>	<b>69 T€</b>



### Zu Planposition 13 - Aufwendungen aus Verlustübernahme

Der Erfolgsplan der Tecla GmbH weist im Planjahr keinen Fehlbetrag aus.

### Zu Planposition 14 - Steuern von Einkommen und Ertrag

Zusammensetzung:

<b>Steuerart</b>		<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Körperschaftsteuer		60 T€	35 T€	12 T€
Solidaritätszuschlag		3 T€	2 T€	1 T€
Gewerbesteuer		52 T€	32 T€	11 T€
<b>Gesamt</b>		<b>115 T€</b>	<b>69 T€</b>	<b>24 T€</b>

### Zu Planposition 15 - Ergebnis nach Steuern

Ergebniszeile der Positionen 8 - 14

### Zu Planposition 16 - Sonstige Steuern

Zusammensetzung:

<b>Steuerart</b>		<b>Ist 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Nachtrag 2019</b>
Grundsteuer		18 T€	19 T€	18 T€
Kraftfahrzeugsteuer		3 T€	3 T€	4 T€
Erdgassteuer (FW)		25 T€	27 T€	25 T€
Sonstige Steuern		22 T€	22 T€	20 T€
<b>Gesamt</b>		<b>68 T€</b>	<b>71 T€</b>	<b>67 T€</b>

### Zu Planposition 17 - Jahresüberschuss

- Ergebniszeile der Positionen 15 - 16

### Zu Planposition 19 - Bilanzgewinn

- Ergebniszeile der Positionen 17 - 18



**TECLA**

Zukunft ganz oben

**Wirtschaftsplan**  
der  
Technologiezentrum Clausthal GmbH  
für das  
**Geschäftsjahr 2019 - Nachtrag**

# Inhaltsverzeichnis

<b>Erfolgsplan</b>	Seite 3
<b>Vermögensplan</b>	Seite 4 - 5
- Kapitalflussrechnung	
- Plan-Bilanz mit Finanzdeckung Finanzbedarf	
<b>Investitionsplan</b>	Seite 6
<b>Stellenplan</b>	Seite 7

## Erfolgsplan

Bezeichnung	Ergebnis	genehmigter	Plan	Abw. zu
	2018 T€	Planansatz 2019 T€	Nachtrag 2019 T€	Planansatz 2019 T€
1. Umsatzerlöse	312	311	316	5
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-18	-21	-20	1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-82	-73	-75	-2
4. Personalaufwand				
Löhne und Gehälter einschl. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-47	-48	-50	-2
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-84	-86	-86	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-59	-56	-59	-3
7. Betriebsergebnis	22	27	26	-1
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16	-17	-16	1
10. Ergebnis nach Steuern	6	10	10	0
11. sonstige Steuern	-10	-10	-10	0
12. Erträge aus Verlustübernahme	4	0	0	0
13. Jahresergebnis	0	0	0	0

## Kapitalflussrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019

			Vorjahr	
	T€	T€	T€	T€
<b>1. <u>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)</u></b>				
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	0		-4	
Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Ggst. des Anlagevermögens	105		105	
Auflösung (-) von Ertrags-/Investitionszuschüssen	-20		-20	
<b>Cashflow nach DVFA/SG</b>		<b>85</b>		<b>81</b>
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Forderungen sowie anderer Aktiva	7		79	
Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	1		-76	
<b>Cashflow aus Veränderungen des Working Capital</b>		<b>8</b>		<b>3</b>
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Ggst. des Anlagevermögens	0		0	
Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	16		16	
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		<b>109</b>		<b>100</b>
<b>2. <u>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</u></b>				
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-38		-9	
Erhaltene Zinsen	0		0	
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>		<b>-38</b>		<b>-9</b>
<b>3. <u>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</u></b>				
Einzahlungen (+) aus "Verlustausgleich"	0		4	
Gezahlte Zinsen (-)	-16		-16	
Darlehensaufnahmen (+)	0		0	
Auszahlungen (-) aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	-49		-56	
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>		<b>-65</b>		<b>-68</b>
<b>4. <u>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</u></b>				
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe 1-3)		6		23
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode		18		-5
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>		<b>24</b>		<b>18</b>
<b>5. <u>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</u></b>				
Liquide Mittel		24		18
Kontokorrentverbindlichkeiten		0		0
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>		<b>24</b>		<b>18</b>

Eingeräumte Kontokorrentkreditlinie 51 T€ bei der Sparkasse Goslar/Harz

<b>Schlussbilanz</b> 31.12.2018		<b>Finanzbedarf</b> Verwendung von Mitteln		<b>Finanzdeckung</b> Aufbringen von Mitteln		<i>voraussichtliche</i> <b>Schlussbilanz</b> 31.12.2019	
	Ist T€		Plan T€		Plan T€		Plan T€
Anlagevermögen	2.920	+ Investitionen	38	./. Abschreibungen etc.	105	= Anlagevermögen	2.853
Investitionszuschüsse	-358	+ Investitionszusch.	20	./. Investitionszusch.	0	= Investitionszusch.	-338
bereinigtes Anlagevermögen	2.562					= bereinigtes Anlagevermögen	2.515
Umlaufvermögen	37	+ Forderungen	0	./. Forderungen	7	= Umlaufvermögen	36
		+ Liquide Mittel	6	./. Liquide Mittel	0		
<b>Bilanzsumme</b>	2.599					<b>Bilanzsumme</b>	2.551
Eigenkapital	1.743	./. Dividende etc.	0	+ Netto-Gewinn	0	= Eigenkapital	1.743
Langfr. Verbindlichk.	786	./. Darlehensrückz.	49	+ Kapitalerhöhung	0	= Langfr. Verbindlichk.	737
Kurzfr. Verbindlichk.	70	./. Bankkredit	0	+ Darlehensaufnahme	0	= Kurzfr. Verbindlichk.	71
		./. Lieferantenkredit	0	+ Bankkredit	0		
		./. Sonst. Verbindl.	1	+ Lieferantenkredit	1		
		./. Rückstellungen	0	+ Sonst. Verbindl.	0		
				+ Rückstellungen	1		
<b>Bilanzsumme</b>	2.599					<b>Bilanzsumme</b>	2.551
<b>Finanzbedarf</b>			114		114		
<b>Finanzdeckung</b>							

## Investitionsplan

<b>A</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>T€</b>
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	
	1. Nutzungsrechte	<b>0</b>
	2. EDV-Software	<b>0</b>
	II. Sachanlagen	
	1. Grundstücke und Gebäude	<b>22</b>
	2. Andere Anlagen	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	
	2.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>16</b>
	 Gesamt	 <b>38</b>

## Stellenplan

Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Vergütungs-/ Lohngruppe
<b>A. <u>Technologiezentrum</u></b>		
Geschäftsführer	1	geringfügig beschäftigt
Prokurist	1	geringfügig beschäftigt
Sekretariat	1	geringfügig beschäftigt
Raumpflegerin	0,5	
Aushilfen	1	



**TECLA**

Zukunft ganz oben

# **Wirtschaftsplan**

der

Technologiezentrum Clausthal GmbH

für das

**Geschäftsjahr 2019 - Nachtrag**

- Anhang -

## Inhaltsverzeichnis

Seite 3	Erfolgsplan allgemein
Seite 4	Ertragsstruktur
Seite 5	Aufwandsstruktur
Seite 6 - 9	Einzel Erläuterungen zum Erfolgsplan

## I. Erfolgsplan

### Allgemein

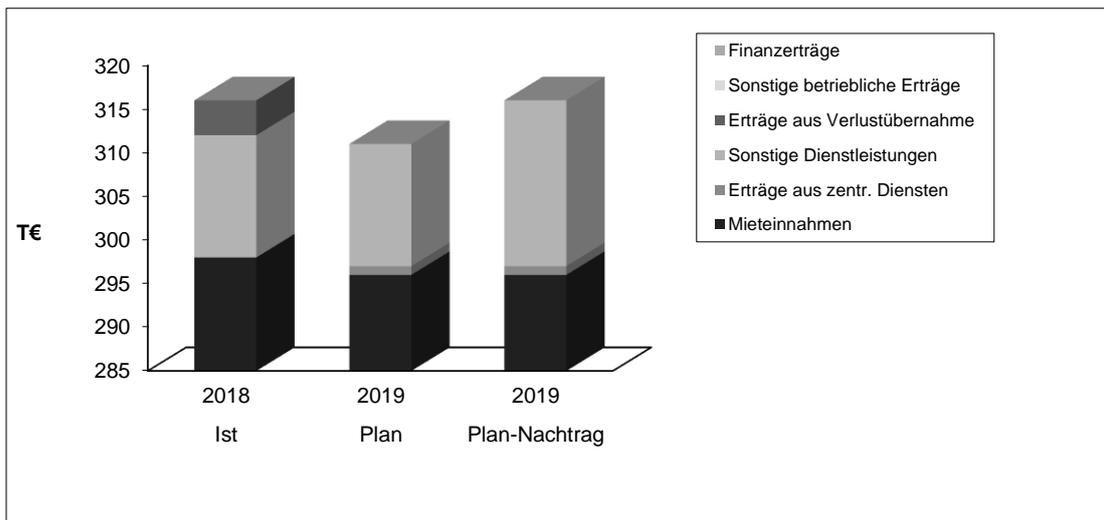
Der Erfolgsplan der Tecla GmbH schließt bei den Erträgen mit  
bei den Aufwendungen mit  
und einem Jahresergebnis in Höhe von  
ab.

316T€  
316T€  
0T€

## 1. Ertragsstruktur

### Entwicklung Erträge

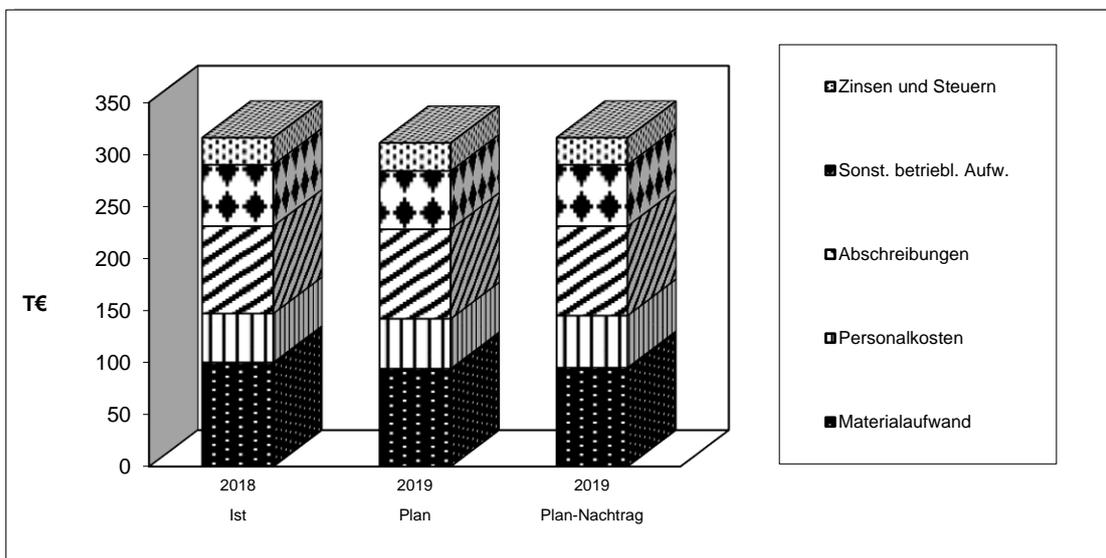
Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Mieteinnahmen	298	296	296
Erträge aus zentr. Diensten	0	1	1
Sonstige Dienstleistungen	14	14	19
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
Finanzerträge	0	0	0
Erträge aus Verlustübernahme	4	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>316</b>	<b>311</b>	<b>316</b>



## 2. Aufwandsstruktur

### Entwicklung Aufwendungen

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Materialaufwand	100	94	95
Personalkosten	47	48	50
Abschreibungen	84	86	86
Sonst. betriebl. Aufw.	59	56	59
Zinsen und Steuern	26	27	26
<b>Gesamt</b>	<b>316</b>	<b>311</b>	<b>316</b>



## Einzelerläuterungen zum Erfolgsplan

### zu Planposition 1 - Umsatzerlöse

#### Zusammensetzung Umsatzerlöse

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
<b>Erlöse aus Mieten und Nebenkosten</b>	<b>298</b>	<b>296</b>	<b>296</b>
Mieteinnahmen und Nebenkosten 19 %	97	97	89
Mieteinnahmen und Nebenkosten steuerfrei	201	199	207
<b>Erlöse aus zentr. Diensten und Nebengeschäften</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>20</b>

Die Umsatzerlöse beinhalten Erträge aus der Vermietung von Nutzflächen des Technologiezentrums Burgstätter Straße, der von der Bergstadt übernommenen Objekte und der zwei Produktionshallen im Gewerbegebiet "Dorotheer Zechenhaus" (Miet- u. Mietnebenkosten) sowie aus vermieteten Räumlichkeiten auf dem Gelände der ehem. Oberharzkaserne (ehem. "Gaskammer" sowie "Kohlebunker").

Die Erlöse aus zentralen Diensten und Nebenkosten resultieren aus der Weiterberechnung der Inanspruchnahme von Dienstleistungen und Betriebseinrichtungen.

### zu Planposition 2 - Sonstige betriebliche Erträge

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
<b>Sonstige betriebl. Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### zu Planposition 3 - Materialaufwand

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1	2	2
Energie- und Wasserkosten	17	19	18
Fremdleistungen	82	73	75
<b>Gesamt</b>	<b>100</b>	<b>94</b>	<b>95</b>

#### zu Planposition 4 - Personalaufwand

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
<b>Personalkosten</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>50</b>

Die Personalkosten Tecla beinhalten Löhne und Gehälter für die nebenamtlich tätige Geschäftsführung, einer geringfügig beschäftigten Bürokräft sowie für die stundenweise eingesetzten Reinigungskräfte.

#### zu Planposition 5 - Abschreibungen unter Berücksichtigung aufgelöster Investitionszuschüsse

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
<b>Abschreibungen</b>	<b>84</b>	<b>86</b>	<b>86</b>

Bei der Ermittlung der Abschreibungen wurden die Erträge aus der Auflösung von Ertragszuschüssen abgesetzt.

#### zu Planposition 6 - Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Verwaltungskostenbeitrag	4	4	4
Rechts-, Prüfungs- u. Beratungskosten	8	9	9
Postaufwand, Fernspreckgebühren	1	1	1
Mieten, Pachten, Gebühren	28	28	29
Versicherungen, Beiträge	7	6	7
Bürobedarf, Fachliteratur	0	0	0
Verluste aus Anlagenabgängen	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	11	8	9
<b>Gesamt</b>	<b>59</b>	<b>56</b>	<b>59</b>

### zu Planposition 9 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Zinsen	16	17	16

Die Kontokorrentkreditlinie beträgt derzeit 51 T€.  
Die Aufnahme von Darlehen ist nicht vorgesehen.

### zu Planposition 10 - Ergebnis nach Steuern

Es handelt sich um die Ergebniszeile der Positionen 1 - 9.

### zu Planposition 11 - Sonstige Steuern

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Grundsteuer	10	10	10

### zu Planposition 12 - Erträge aus Verlustübernahme

Bezeichnung	Ist 2018 T€	Plan 2019 T€	Plan-Nachtrag 2019 T€
Verlustübernahme	4	0	0

### zu Planposition 13 - Jahresergebnis

Es wird mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet.