

7 Wirtschaftsplan Bauhof/Gärtnerei 2018

Der Bauhof der Stadt Herzberg am Harz wird seit dem 01.01.2017 ebenfalls in der Rechtsform eines Eigenbetriebes gefuhrt.

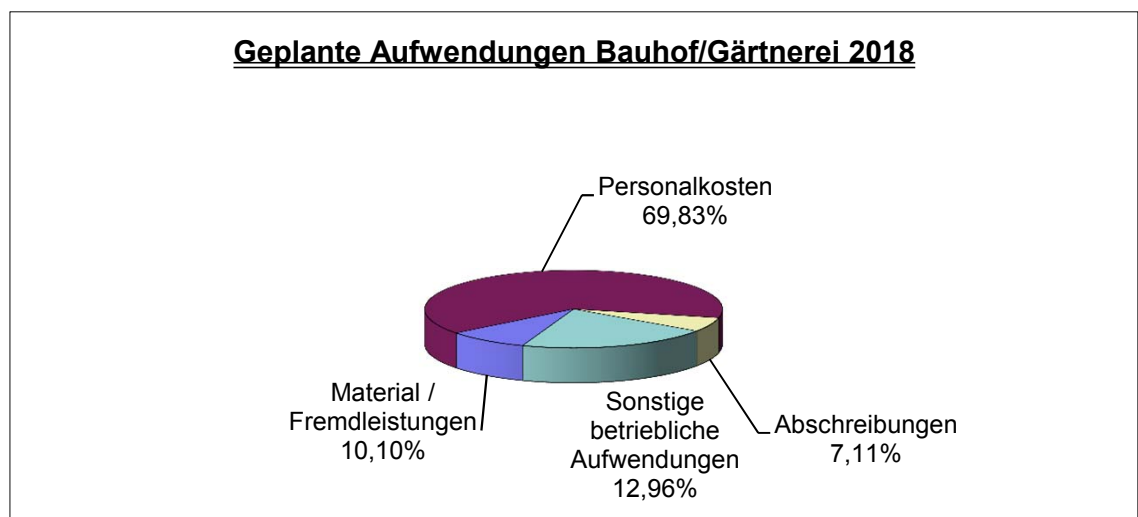
7.1 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

7.1.1 Erfolgsplan

In 2017 werden vermutlich rd. 27.000 Personalstunden abzurechnen sein. Da der Einsatz von Saisonkrften lediglich fur den Ersatz langfristig erkrankter Mitarbeiter vorgesehen ist, ergibt sich eine Reduzierung sowohl der Stunden als auch der Personalkosten gegenuber 2017. Ferner sind die fur die Ortschaft Sieber bisher vom Bauhof erbrachten Leistungen fur 2017 teilweise an einen privaten Dritten vergeben worden, was die bestehende Personalknappheit und die Fahrzeugausflle auf dem Bauhof zu kompensieren hilft. Auch die Planung 2018 berucksichtigt diese Situation.

Entsprechend sind bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sonstige Fremdleistungen veranschlagt, die die Vorjahresplanung erheblich uberschreiten.

Insgesamt werden die Kosten fur den Bauhof jedoch geringfugig unter den Vorjahreskosten liegen und entsprechend niedrigere Umsatzerlöse nach sich ziehen.



7.1.2 Vermögensplan

Die Investitionen betreffen den Ersatz abgängiger Fahrzeuge, die Beschaffung eines Geratetrgers zur Unkrautbekämpfung sowie den Austausch einiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

7.2 Erfolgsplan 2018

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		Ergebnis
	2018	2017	2016
Umsatzerlöse	1.472.800,00	1.484.000,00	1.167.117,73
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.196.100,00	1.212.200,00	947.348,29
Erträge aus Leistungen an Dritte	5.200,00	5.700,00	4.946,45
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	271.500,00	266.100,00	214.822,99
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Material / Fremdleistungen	129.400,00	122.300,00	106.857,25
Treibstoffverbrauch	24.800,00	29.000,00	21.608,45
Kleinwerkzeuge	1.000,00	1.100,00	405,61
Ersatzteile	17.400,00	19.400,00	18.219,99
Sonstige Verbrauchsmaterialien	10.700,00	12.600,00	9.286,06
Instandhaltung/Instandsetzung	75.500,00	60.200,00	57.337,14
Personalkosten	937.500,00	1.059.900,00	826.959,06
Löhne	672.500,00	765.800,00	587.954,43
Gehälter	59.700,00	57.900,00	56.642,73
Beamtenbezüge	900,00	900,00	886,15
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	133.800,00	152.400,00	120.573,01
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	11.900,00	11.500,00	11.168,51
Beiträge zur Versorgungskasse	500,00	500,00	458,05
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.700,00	4.500,00	2.602,00
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	50.400,00	61.300,00	42.183,74
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	4.500,00	4.700,00	3.925,72
Beihilfen und andere Zuwendungen	600,00	400,00	564,72
Abschreibungen	86.700,00	87.100,00	73.524,82
Sonstige betriebliche Aufwendungen	301.200,00	193.800,00	188.430,55
Mieten und Pachten	45.500,00	43.500,00	28.670,25
Nebenkosten	22.500,00	22.500,00	21.373,22
Versicherungsbeiträge	9.900,00	10.000,00	9.801,18
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	900,00	1.000,00	384,97
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.700,00	2.700,00	2.488,16
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	0,00
Reisekosten	400,00	500,00	151,80
Prüfungs- und Beratungskosten	2.300,00	2.200,00	0,00
Fremdreparaturen	100,00	100,00	66,88
Entsorgungskosten	1.900,00	2.200,00	2.382,21
Sonstige Fremdleistungen	96.700,00	3.100,00	103,70
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	71.000,00	65.700,00	75.195,41
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	40.100,00	32.800,00	41.003,71
Arbeitskleidung	4.400,00	4.600,00	3.944,93
Arbeitsschutz/berufsmedizinischer Dienst	1.000,00	1.000,00	1.333,21
Fort- und Weiterbildung	1.600,00	1.700,00	1.488,32
Sonstige Aufwendungen	100,00	100,00	42,60
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	100,00	42,62
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.000,00	20.800,00	-28.696,57
Sonstige Steuern	5.000,00	5.200,00	4.900,29
Jahresergebnis	13.000,00	15.600,00	-33.596,86

7.3 Vermögensplan 2018

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz	Vermögensplan		Ergebnis
	2018	2017	2016
- Vermögensplan -			
Jahresergebnis	13.000,00	15.600,00	-33.596,86
Abschreibungen	86.700,00	87.100,00	73.524,82
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	19.300,00	30.300,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	21.651,96
Gewinne/Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	119.000,00	133.000,00	61.579,92
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	90.000,00	120.000,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.000,00	13.000,00	1.331,60
Netto-Investitionen	119.000,00	133.000,00	1.331,60
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	60.248,32
Benötigte Mittel insgesamt	119.000,00	133.000,00	61.579,92

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2017 - 2021

Bauhof/Gärtnertei der Stadt Herzberg am Harz					
	- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -				
	2017	2018	2019	2020	2020
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	1.484.000,00	1.472.800,00	1.500.000,00	1.530.000,00	1.560.600,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	1.484.000,00	1.472.800,00	1.500.000,00	1.530.000,00	1.560.600,00
Material/Fremdleistungen	122.300,00	129.400,00	132.300,00	136.900,00	141.000,00
Personalkosten	1.059.900,00	937.500,00	956.000,00	975.400,00	994.900,00
Abschreibungen	87.100,00	86.700,00	85.700,00	84.700,00	83.700,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	193.800,00	301.200,00	307.000,00	313.000,00	320.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	5.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Summe Aufwendungen	1.468.400,00	1.459.800,00	1.486.000,00	1.515.000,00	1.544.600,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	15.600,00	13.000,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00

Vermögensplan					
Jahresergebnis	15.600,00	13.000,00	14.000,00	15.000,00	16.000,00
Abschreibungen	87.100,00	86.700,00	85.700,00	84.700,00	83.700,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	30.300,00	19.300,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	133.000,00	119.000,00	99.700,00	99.700,00	99.700,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	120.000,00	90.000,00	0,00	11.000,00	90.200,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.000,00	29.000,00	15.000,00	10.000,00	4.100,00
Netto-Investitionen	133.000,00	119.000,00	15.000,00	21.000,00	94.300,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	0,00	0,00	84.700,00	78.700,00	5.400,00
Benötigte Mittel insgesamt	133.000,00	119.000,00	99.700,00	99.700,00	99.700,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2016

<i>Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.167.117,73	1.179.402,78
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		0,00	2.802,81
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		106.857,25	113.888,06
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	49.520,11		54.294,04
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	57.337,14		59.594,02
5. Personalaufwand		826.959,06	868.548,33
a) Löhne und Gehälter	645.483,31		698.303,99
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	181.475,75		170.244,34
6. Abschreibungen		73.524,82	74.750,43
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		188.430,55	175.250,65
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		42,62	90,97
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-28.696,57	-50.322,85
11. Sonstige Steuern		4.900,29	5.273,29
12. Jahresfehlbetrag		-33.596,86	-55.596,14

Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Herzberg am Harz

	2016	2015		2016	2015
Aktiva	Euro	Euro	Passiva	Euro	Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>			I. <u>Stammkapital</u>	208.064,24	208.064,24
1. Software	0,00	0,00	II. <u>Gewinn</u>		
II. <u>Sachanlagen</u>			2. Ergebnisvortrag	48.746,16	104.342,30
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	109.441,22	117.135,28	3. Jahresergebnis	-33.596,86	-55.596,14
2. Fuhrpark	230.034,73	277.227,10		15.149,30	48.746,16
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.676,26	94.983,05		223.213,54	256.810,40
4. Anlagen im Bau	0,00	0,00	B. Wertberichtigungen		
	417.152,21	489.345,43		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			1. Sonstige Rückstellungen	67.000,00	60.900,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74.246,89	75.995,70	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen an die Gemeinde Kassenbestand	0,00	0,00	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	83.908,22	70.105,07
	74.246,89	75.995,70	3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	119.234,53	179.482,85
C. Rechnungsabgrenzungsposten				203.142,75	249.587,92
	1.957,19	1.957,19	E. Rechnungsabgrenzungsposten		
Summe Aktiva	493.356,29	567.298,32	Summe Passiva	493.356,29	567.298,32