

7 Wirtschaftsplan Bauhof/Gärtnerei 2016

7.1 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2016

7.1.1 Erfolgsplan

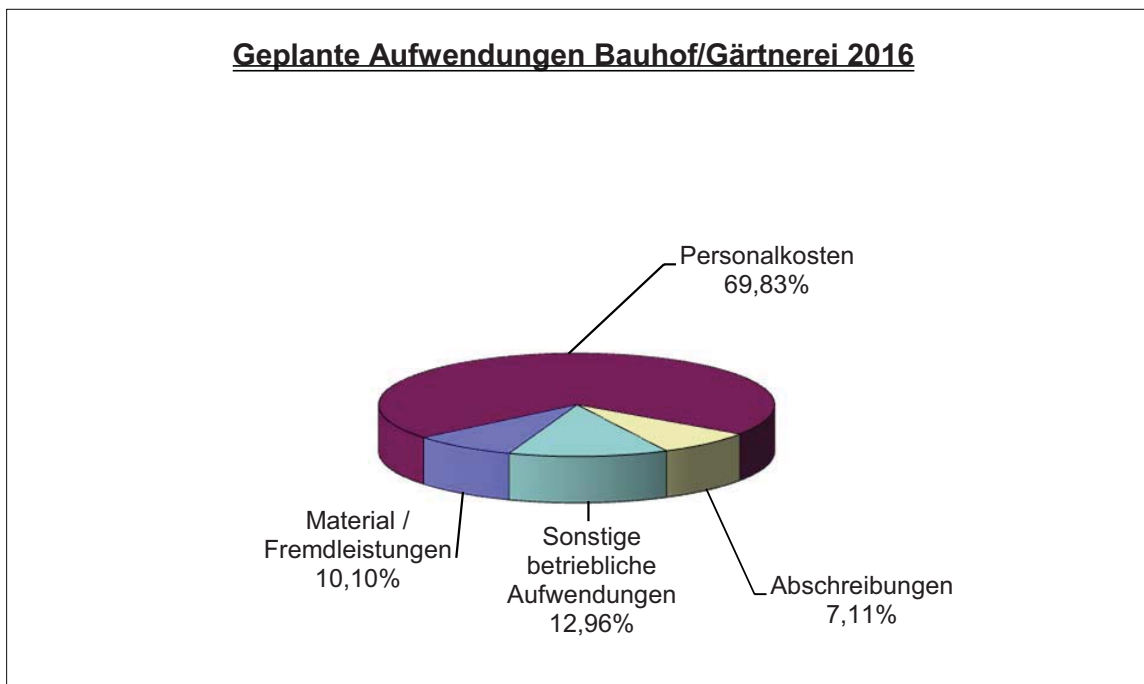
In 2016 werden vermutlich rd. 27.500 Personalstunden abzurechnen sein.

Die Kosten für Material und Fremdleistungen sind wegen des geringeren Instandsetzungsbedarfs insbesondere bei den Fahrzeugen geringer angesetzt als in 2015.

Die Personalkosten werden auf dem Vorjahresniveau liegen..

Die Abschreibungen entwickeln sich entsprechend der Investitionen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist ebenfalls mit Aufwendungen auf Vorjahresniveau zu rechnen.



7.1.2 Vermögensplan

Die Investitionen betreffen den Ersatz eines abgängigen Fahrzeuges und den Austausch einiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Für die Finanzierung stehen die Abschreibungen sowie ein geringer Jahresüberschuss zur Verfügung.

Eine Darlehensaufnahme ist nicht vorgesehen.

7.2 Erfolgsplan 2016

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan		Ergebnis
	2016	2015	2014
Umsatzerlöse	1.376.300,00	1.391.600,00	1.257.520,45
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.164.800,00	1.085.200,00	1.067.008,48
Erträge aus Leistungen an Dritte	5.900,00	4.800,00	5.525,03
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	205.600,00	301.600,00	184.986,94
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	0,00	0,00	20.038,50
Erträge aus Anlagenabgang	0,00	0,00	20.000,00
Schadenersatzleistungen	0,00	0,00	38,50
Material / Fremdleistungen	115.100,00	136.700,00	104.210,76
Treibstoffverbrauch	31.900,00	33.800,00	29.888,62
Kleinwerkzeuge	1.000,00	900,00	1.014,56
Ersatzteile	17.200,00	20.000,00	20.299,99
Sonstige Verbrauchsmaterialien	15.000,00	15.000,00	14.555,34
Instandhaltung/Instandsetzung	50.000,00	67.000,00	38.452,25
Personalkosten	965.100,00	965.900,00	907.932,73
Löhne	684.100,00	689.900,00	651.799,00
Aushilfslöhne	0,00	0,00	0,00
Gehälter	61.000,00	50.000,00	51.380,60
Beamtenbezüge	900,00	4.700,00	749,95
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	140.300,00	140.000,00	131.567,90
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	12.000,00	11.000,00	10.580,34
Beiträge zur Versorgungskasse	500,00	2.500,00	403,76
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	4.400,00	5.900,00	4.207,45
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	56.500,00	56.900,00	53.161,17
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	5.000,00	4.500,00	3.834,77
Beihilfen und andere Zuwendungen	400,00	500,00	247,79
Abschreibungen	105.400,00	98.400,00	79.445,29
Sonstige betriebliche Aufwendungen	177.400,00	179.200,00	170.587,31
Mieten und Pachten	31.600,00	31.500,00	31.585,73
Nebenkosten	21.500,00	22.400,00	19.154,91
Mieten und Kosten für die EDV	0,00	0,00	130,90
Versicherungsbeiträge	10.600,00	11.100,00	9.898,13
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	1.200,00	800,00	1.050,79
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.600,00	2.500,00	3.238,65
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	0,00	0,00	58,12
Reisekosten	500,00	400,00	684,90
Prüfungs- und Beratungskosten	300,00	0,00	315,00
Fremdreparaturen	100,00	100,00	0,00
Entsorgungskosten	2.800,00	2.800,00	2.343,59
Sonstige Fremdleistungen	2.000,00	3.000,00	669,38
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	64.600,00	65.800,00	61.188,85
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	32.200,00	31.700,00	32.490,40
Arbeitskleidung	4.700,00	4.400,00	5.154,70
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.100,00	1.000,00	1.106,73
Fort- und Weiterbildung	1.500,00	1.500,00	1.464,93
Sonstige Aufwendungen	100,00	200,00	51,60
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	78,46
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	13.300,00	11.400,00	15.304,40
Sonstige Steuern	5.900,00	5.000,00	4.319,48
Jahresergebnis	7.400,00	6.400,00	10.984,92

7.3 Vermögensplan 2016

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan		Ergebnis
	2016	2015	2014
Jahresergebnis	7.400,00	6.400,00	10.984,92
Abschreibungen	105.400,00	98.400,00	79.445,29
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	95.307,58
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00
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	112.800,00	104.800,00	185.737,79
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	81.000,00	33.000,00	163.527,81
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.300,00	71.800,00	14.213,29
Netto-Investitionen	96.300,00	104.800,00	177.741,10
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	7.996,69
Bestandsübertrag	16.500,00	0,00	0,00
Benötigte Mittel insgesamt	112.800,00	104.800,00	185.737,79

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2015 - 2019

Bauhof/Gärtnertei der Stadt Herzberg am Harz					
	2015	2016	2017	2018	2019
- Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -					
Erfolgsplan					
Umsatzerlöse	1.391.600,00	1.376.300,00	1.399.900,00	1.424.900,00	1.449.900,00
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	1.391.600,00	1.376.300,00	1.399.900,00	1.424.900,00	1.449.900,00
Material/Fremdleistungen	136.700,00	115.100,00	117.200,00	119.600,00	121.200,00
Personalkosten	965.900,00	965.100,00	984.000,00	1.003.000,00	1.023.000,00
Abschreibungen	98.400,00	105.400,00	118.800,00	132.200,00	145.600,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	179.200,00	177.400,00	180.000,00	183.600,00	187.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	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	5.000,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Summe Aufwendungen	1.385.200,00	1.368.900,00	1.405.900,00	1.444.300,00	1.482.700,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	6.400,00	7.400,00	-6.000,00	-19.400,00	-32.800,00

Vermögensplan					
Jahresergebnis	6.400,00	7.400,00	-6.000,00	-19.400,00	-32.800,00
Abschreibungen	98.400,00	105.400,00	118.800,00	132.200,00	145.600,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	0,00	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	104.800,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00
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	33.000,00	81.000,00	102.800,00	42.200,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.800,00	15.300,00	10.000,00	10.000,00	9.900,00
Netto-Investitionen	104.800,00	96.300,00	112.800,00	52.200,00	9.900,00
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	16.500,00	0,00	60.600,00	102.900,00
Benötigte Mittel insgesamt	104.800,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00	112.800,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2014

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.257.520,45	1.272.045,91
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		20.038,50	5.026,39
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		104.210,76	153.383,43
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	65.758,51		68.123,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.452,25		85.260,24
5. Personalaufwand		907.932,73	891.424,82
a) Löhne und Gehälter	703.929,55		682.425,72
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	204.003,18		208.999,10
6. Abschreibungen		79.445,29	70.874,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		170.587,31	179.753,18
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	43,32
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		78,46	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		15.304,40	-18.319,81
11. Sonstige Steuern		4.319,48	5.004,29
12. Jahresfehlbetrag		10.984,92	-23.324,10

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2014 Euro	2013 Euro	Passiva	2014 Euro	2013 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Stammkapital</i>	208.064,24	208.064,24
1. Software	0,00	0,00	<i>II. Gewinn</i>		
<i>II. Sachanlagen</i>			2. Ergebnisvortrag	93.357,38	116.681,48
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	124.829,34	132.523,40	3. Jahresergebnis	10.984,92	-23.324,10
2. Fuhrpark	319.794,51	214.286,06		<u>104.342,30</u>	<u>93.357,38</u>
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.020,08	63.538,66		312.406,54	301.421,62
4. Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	B. Wertberichtigungen	0,00	0,00
	<u><u>508.643,93</u></u>	<u><u>410.348,12</u></u>	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Sonstige Rückstellungen	54.300,00	54.100,00
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			D. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	65.748,74	57.345,27	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2. Forderungen an die Gemeinde Kassenbestand	0,00	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	70.576,55	70.369,77
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	139.066,77	43.759,19
	<u><u>65.748,74</u></u>	<u><u>57.345,27</u></u>		209.643,32	114.128,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.957,19	1.957,19	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Aktiva	<u><u>576.349,86</u></u>	<u><u>469.650,58</u></u>	Summe Passiva	<u><u>576.349,86</u></u>	<u><u>469.650,58</u></u>