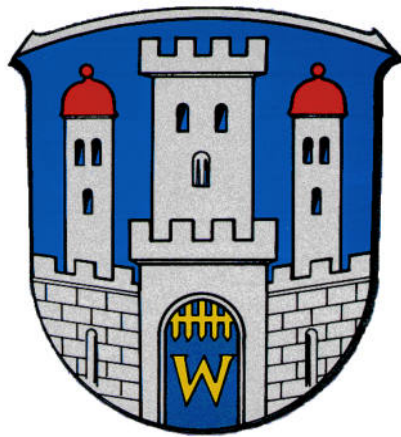


Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen



Wirtschaftsplan

2020

WIRTSCHAFTSPLAN 2020

Inhaltsverzeichnis

Seite	3		Vorbericht
Seite	4		Zusammenfassung
Seite	6	- 11	Erfolgsplan mit Erläuterungen
Seite	12	- 13	Gesamterfolgsplan
Seite	14	- 16	Vermögensplan
Seite	16		Erläuterungen zum Vermögensplan
Seite	17		Stellenplan
Seite	18	- 21	Anlage zum Wirtschaftsplan 2020 -Finanzplan-
Seite	22		Investitionsplanung 2020 - 2023

Vorbericht

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wird von negativem Ergebnis in Höhe von 47,3 T€ ausgegangen.

Um ein ausgeglichenes Ergebnis erzielen zu können müsste der Stundensatz um 1,5 Euro/Stunde erhöht werden. Um den städtischen Haushalt nicht zu gefährden, verzichtet der Bauhof auf die Erhöhung des Stundensatzes.

Die Umsatzzahlen sind mit den Zahlen des Haushaltsplanes der Stadt Witzenhausen abgestimmt. Dazu kommen noch Umsätze für die restlichen verbundenen Unternehmen und für Dritte.

Auch im Wirtschaftsjahr 2020 können notwendige Investitionen aus Eigenmitteln finanziert werden.

Zusammenfassung

1. Erfolgsplan

Erträge	1.805.900,00 €
Aufwendungen	1.853.200,00 €
Verlust	47.300,00 €

2. Vermögensplan

Deckungsmittel	58.000,00 €
Kreditaufnahme	0,00 €

3. Stellenübersicht

Beschäftigte	24
--------------	----

ERFOLGSPLAN

Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen

Wirtschaftsjahr 2020

	Ergebnis 2018	Erfolgsplan 2019	Erfolgsplan 2020
1. <u>Umsatzerlöse</u>			
Erlöse aus Leistungen für die Stadt und verb. Unternehmen	1.517.262,59 €	1.760.000,00 €	1.784.000,00 €
Erlöse aus Arbeiten für Dritte	9.332,85 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Summe	1.526.595,44 €	1.770.000,00 €	1.794.000,00 €
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
Erlöse aus Schrottverkauf	0,00 €	200,00 €	200,00 €
Erträge aus Auflösung Rückstellung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Andere sonstige betriebliche Erträge	11.474,57 €	2.500,00 €	3.000,00 €
Erträge Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
andere Kostenersatzleistungen u. Erst.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	11.474,57 €	2.700,00 €	3.200,00 €
3. <u>Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen</u>			
Erträge Aufl. SOPO v. öffentl. Bereich	9.937,70 €	8.700,00 €	8.700,00 €
Kostenerstattung vom Bund	12.277,72 €	7.400,00 €	0,00 €
Kostenerstattung verbundene Unternehmen	127,47 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattung priv. Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	22.342,89 €	16.100,00 €	8.700,00 €
Gesamte Erlöse	1.560.412,90 €	1.788.800,00 €	1.805.900,00 €

	Ergebnis 2018	Erfolgsplan 2019	Erfolgsplan 2020
4. <u>Aufwendungen</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
Treibstoffe	47.051,16 €	55.000,00 €	55.000,00 €
Dienstkleidung und Ausrüstungsgegenst.	6.223,73 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Materialaufwand Geräte und Fahrzeuge	36.016,37 €	40.000,00 €	35.000,00 €
Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdb.	55.757,41 €	45.000,00 €	55.000,00 €
Weiterer Materialaufwand	<u>12.383,46 €</u>	<u>15.000,00 €</u>	<u>15.000,00 €</u>
Summe	157.432,13 €	161.000,00 €	166.000,00 €
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	44.925,72 €	45.000,00 €	50.000,00 €
Summe	44.925,72 €	45.000,00 €	50.000,00 €
Summe Materialaufwand	<u>202.357,85 €</u>	<u>206.000,00 €</u>	<u>216.000,00 €</u>
5. <u>Personalaufwand</u>			
a) Entgelt	920.487,41 €	1.035.000,00 €	1.040.000,00 €
b) Soziale Abgaben	193.734,09 €	210.000,00 €	240.000,00 €
c) Aufwand für Altersvorsorge (ZVK)	<u>77.964,02 €</u>	<u>85.000,00 €</u>	<u>92.000,00 €</u>
Summe Personalaufwand	<u>1.192.185,52 €</u>	<u>1.330.000,00 €</u>	<u>1.372.000,00 €</u>
6. <u>Abschreibungen</u>			
auf Fahrzeuge und Maschinen und Geräte	80.275,44 €	95.000,00 €	102.000,00 €
auf VG.d.Uml.Verm.s.d.i.Untern.übl.Abschr.			
Summe	<u>88.275,44 €</u>	<u>95.000,00 €</u>	<u>102.000,00 €</u>
7. <u>Betriebliche Aufwendungen</u>			
Miete	35.821,34 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Leasinggebühren für Fahrzeuge	35.419,72 €	36.000,00 €	36.000,00 €
Versicherung für Fahrzeuge	14.778,47 €	17.000,00 €	19.000,00 €
Verwaltungskostenbeiträge	32.126,86 €	30.000,00 €	33.000,00 €
Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.469,40 €	500,00 €	1.500,00 €
Übrige betriebliche Aufwendungen	27.761,42 €	25.000,00 €	28.000,00 €
Summe	<u>147.377,21 €</u>	<u>148.500,00 €</u>	<u>157.000,00 €</u>
<u>Gesamte Aufwendungen</u>	<u>1.630.196,02 €</u>	<u>1.779.500,00 €</u>	<u>1.847.000,00 €</u>

	Ergebnis 2018	Erfolgsplan 2019	Erfolgsplan 2020
8. Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinsen von Sparkassen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) sonstige Zinsen (ATZ Rückstellung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Zinsen aus Geldverkehr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) sonstige Zinsen (Abzinsung RST ATZ)	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamter Zinsaufwand / Ertrag	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	69.783,12 €	9.300,00 €	-41.100,00 €
10. Außerordentliche Erträge	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
11. Steuern	<u>5.458,34 €</u>	<u>6.000,00 €</u>	<u>6.200,00 €</u>
Summe	<u>5.458,34 €</u>	<u>6.000,00 €</u>	<u>6.200,00 €</u>
Jahresgewinn / -verlust	-75.241,46 €	3.300,00 €	-47.300,00 €

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
Baubetriebshof der Stadt Witzhausen**

Zu 1. Umsatzerlöse

Der Ansatz der Umsatzerlöse ergibt sich aus den Ansätzen der einzelnen Bereiche bei der Stadt, sowie dem Umsatz aus Arbeiten für Dritte.

Zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Die wesentlichen Positionen sind die sonstigen betrieblichen Erträge sowie Erträge aus dem Schrottverkauf.

Zu 3. Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen

Unter diese Position fallen auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten. In 2019 endete die Fördermaßnahme für einen Mitarbeiter, somit erhält der Baubetriebshof in 2020 keine weiteren Fördergelder.

Zu 4. Aufwendungen

In diesem Ansatz sind die Materialaufwendungen für die Maschinen und Geräte berücksichtigt. Große Posten sind die Treibstoffkosten sowie die Rohstoffe bzw. Vorprodukte die bei Verarbeitung entsprechend weiter berechnet werden. Ferner werden alle Leistungen, die der Baubetriebshof von Dritten bezieht bspw. Wartung oder Reparatur der Fahrzeuge und Maschinen erfasst.

Zu 5. Personalaufwand

Der Ansatz wurde nach dem z.Zt. gültigen Tarifvertrag (TÖVD) unter Berücksichtigung tariflicher Veränderungen gebildet.

Zu 6. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und Geräte ergeben sich aus der Abschreibungsvorschau für das Jahr 2020. Bei dieser Vorschau werden aufgrund der Anlagen aus dem Jahr 2019 die Abschreibungen für das Jahr 2020 hochgerechnet. Die Veränderungen der Abschreibungen durch Neuanschaffungen wurden hier ebenso berücksichtigt.

Zu 7. Betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind unter anderem Mieten, Leasinggebühren, Verwaltungskostenbeiträge, Steuerberatungsgebühren sowie Verwaltungsaufwendungen zu erfassen.

Zu 8. Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge sind nicht zu erwarten.

Zu 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen fallen zur Zeit nicht an.

Zu 10. Steuern

Für den Baubetriebshof fallen derzeit nur Kfz-Steuern an.

GESAMTERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2020

	Ergebnis 2018	Erfolgsplan 2019	Erfolgsplan 2020
1. Umsatzerlöse	1.526.595,44 €	1.770.000,00 €	1.794.000,00 €
2. Sonstige betriebliche Erlöse	11.474,57 €	2.700,00 €	3.200,00 €
3. Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen	22.342,89 €	16.100,00 €	8.700,00 €
GESAMT-ERLÖSE	1.560.412,90 €	1.788.800,00 €	1.805.900,00 €
4. Aufwendungen	202.357,85 €	206.000,00 €	216.000,00 €
5. Personalaufwand	1.192.185,52 €	1.330.000,00 €	1.372.000,00 €
6. Abschreibungen	88.275,44 €	95.000,00 €	102.000,00 €
7. Betriebliche Aufwendungen	147.377,21 €	148.500,00 €	157.000,00 €
GESAMT-AUFWENDUNGEN	1.630.196,02 €	1.779.500,00 €	1.847.000,00 €
8. Sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GESAMTER ZINSAUFWAND / ERTRAG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	69.783,12 €	9.300,00 €	-41.100,00 €
10. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. Steuern	5.458,34 €	6.000,00 €	6.200,00 €
JAHRESGEWINN / -VERLUST	-75.241,46 €	3.300,00 €	-47.300,00 €

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2020

Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020**

Deckungsmittel (Mittelherkunft)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	T EURO	Erläuterungen
1.	Jahresverlust (errechnet)	-47,3	
2.	Zuführung zum Stammkapital	0,0	
3.	Zuführung zu Rücklagen	0,0	
4.	Abschreibungen	102,0	
5.	Finanzzuweisung Stadt Witzenhausen	0,0	
6.	Rückflüsse von gewährten Darlehen	0,0	
7.	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,0	
	b) von Dritten	0,0	
8.	Gewinnvortrag	3,3	
9.	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	58,0	

Ausgaben (Mittelverwendung)		Planansatz	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	T EURO	Erläuterungen
1.	Baubetriebshof	63,4	
2.	Tilgung von Krediten	0,0	
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,0	
4.	Kassenbestand	-5,4	
5.	Ausgaben des Vermögensplanes	58,0	

Erläuterungen zum Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	TEURO	Erläuterungen
1.1	Fahrzeuge	60	
1.2	Maschinen und Geräte	3,4	

Stellenplan 2020 des Baubetriebshofes der Stadt Witzenhausen

Gliederungs- ziffer	Teil- haushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen							Beschäftigte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen
			9	8	7	5	4	3	AZU			
15012		Beschäftigte Baubetriebshof	1,00	2,0	1,00	16,00	2,00	2,00	0,00	24,00	24,75	23,75
Stellenplan 2020 gesamt:			1,00	2,0	1,00	16,00	2,00	2,00	0,00	24,00	24,75	23,75

Anlage zum Wirtschaftsplan 2020

FINANZPLAN

des

Baubetriebshofes der Stadt Witzenhausen

2020 - 2023

FINANZPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2020

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

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Abschreibungen	102,0	107,0	108,0	112,0
4.	Verlustausgleich Stadt Witzenhausen	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Rückflüsse von gewährten Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Kredite				
	a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Gewinn- / Verlustvortrag	3,3	-47,0	0,0	0,0
8.	Anfangsbestand Kasse	90,0	131,9	88,4	175,9
9.	Deckungsmittel insgesamt	195,3	191,9	196,4	287,9
<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1.	Baubetriebshof	63,4	103,5	20,5	150
2.	Tilgung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0
	Deckungsmittel insgesamt	195,3	191,9	196,4	287,9
	Kassenbestand	131,9	88,4	175,9	137,9

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben die sich auf die Finanzplanung
für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 TEUR	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR
<u>EINNAHMEN</u>					
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen und Mieten	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0
<u>AUSGABEN</u>					
1.	Gewinnabführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Verwaltungskostenbeiträge	33,0	34,0	35,0	36,0
3.	Eigenkapitalrückzahlung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Tilgung von Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0

ZINSAUFWAND Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen

Es sind für aufgenommene Darlehen folgende Zinsen und Tilgungen zu leisten

Lfd. Konto- Nr.	Darlehensgeber Nr. (Nr. + Jahr)	Ursprüngl. Darlehens- Höhe EUR	Restschuld 31.12.2020 EUR	Zinsen EUR	Tilgungen EUR	Restschuld 31.12.2020 EUR
1		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
		<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

Investitionsplanung Eigenbetrieb Baubetriebshof

2020 - 2023

2020

1 Schlepper	60.000,00 €
1 Motorsense	1.200,00 €
1 Laubbläser	1.000,00 €
1 Heckenschere	1.200,00 €
	<u>63.400,00 €</u>

2021

1 Pritsche	18.500,00 €
2 Rasenmäher	25.000,00 €
1 Bagger	60.000,00 €
	<u>103.500,00 €</u>

2022

1 Motorsense	1.000,00 €
1 Motorsäge	1.000,00 €
1 Pritsche	18.500,00 €
	<u>20.500,00 €</u>

2023

1 LKW mit Kran	150.000,00 €
----------------	--------------