

Wirtschaftsplan 2013

für

den

**Eigenbetrieb „Kommunal-Service Lüchow“
der Samtgemeinde Lüchow (Wendland)**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.</u>
I. <u>Wirtschaftsplan 2013</u>	3
II. <u>Erfolgsplan 2013</u>	5
III. <u>Erläuterungen zum Erfolgsplan 2013</u>	6
IV. <u>Vermögensplan 2013</u>	9
V. <u>Erläuterungen zum Vermögensplan 2013</u>	10
VI. <u>Stellenplan 2013</u>	12
VII. <u>Mittelfristige Ergebnisplanung 2012 bis 2016</u>	13
VIII. <u>Mittelfristige Finanzplanung 2013 bis 2017</u>	14
IX. <u>Investitionsplan 2013 bis 2017</u>	15

I. Wirtschaftsplan 2013

Auf der Grundlage des § 13 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Niedersachsen (EigBetrVO) vom 27. Januar 2011 in der zzt. geltenden Fassung in Verbindung mit dem § 58 Absatz 1 Nr. 9 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NkomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) in seiner Sitzung vom 2012 den Wirtschaftsplan für das Jahr 2013 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2013 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		€
in den Erträgen	auf	1.435.600,00
in den Aufwendungen	auf	1.418.000,00
in dem Jahresergebnis	auf	+ 17.600,00

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2013 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		€
in den Einnahmen	auf	109.280,00
in den Ausgaben	auf	109.280,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2013 festgesetzt auf 0,00 € für die Investitionen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf 0,00 €.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt für 2013 auf 0,00 €.

§ 4

Die Planansätze des Erfolgs- und Vermögensplanes 2013 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Lüchow (Wendland), den

(Busse)
techn. Betriebsleiter

(Jirjahlke)
kfm. Betriebsleiterin

II. Erfolgsplan 2013

	€	€
1. Umsatzerlöse	1.395.640,00	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>39.960,00</u>	
		1.435.600,00
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	108.350,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>50.450,00</u>	
		158.800,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	808.200,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>235.900,00</u>	
		1.044.100,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		91.630,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		118.790,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		22.280,00
12. Außerordentliche Erträge	0,00	
13. Außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	
14. Außerordentliches Ergebnis		0,00
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00
16. Sonstige Steuern		<u>4.680,00</u>
17. <u>Jahresgewinn/-fehlbetrag</u>		<u>17.600,00</u>

III. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2013

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse resultieren aus dem Einsatz von Personal, Fahrzeugen und Geräten zur Erbringung von Leistungen für die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) und deren Mitgliedsgemeinden.

2. Sonstige betriebliche Erträge

	<u>€</u>
Mieten	14.080,00
Erstattung von Personalkosten durch die Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	14.600,00
Auflösung des Sonderposten für Investitionszuwendungen	8.280,00
Sonstiges	<u>3.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>39.960,00</u>

3. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	<u>€</u>
Kraft- und Schmierstoffe	54.050,00
Reparaturmaterial	30.700,00
Energiekosten, Wasser, Abwasser	18.500,00
Werkzeuge und Kleinmaterial	<u>5.100,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>108.350,00</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	€
Unterhaltung	
des Fuhrparks	38.000,00
von Geräten und Werkzeugen	2.450,00
von baulichen Anlagen	<u>10.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>50.450,00</u>

4. Personalaufwand

Der Ansatz der Personalkosten erfolgt gemäß dem Stellenplan.

5. Abschreibungen

	€
Abschreibungen auf	
Bestand 30. September 2011	85.930,00
Zugänge 2012	1.860,00
Zugänge 2013	<u>3.840,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>91.630,00</u>

Die Abschreibungen ergeben sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	€
Erstattung Verwaltungskosten	54.700,00
Versicherungen	20.040,00
Gebäudereinigung	11.500,00
Berufsbekleidung	7.000,00
Aus- und Fortbildung	6.000,00
Bürobedarf, EDV	4.200,00
Telefon	4.000,00
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	<u>3.000,00</u>
Übertrag	110.440,00

	€
Übertrag	110.440,00
Reisekosten	3.000,00
Sonstige Aufwendungen	<u>5.350,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>118.790,00</u>

8. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern beinhalten die Kfz-Steuern mit 4.680,00 €

7. Jahresgewinn/-fehlbetrag

Für das Jahr 2013 wird aufgrund der Verteilung der Kosten, die in 2011 für die Sanierung der Straßenkehrmaschine angefallen sind, auf einen Kalkulationszeitraum von drei Jahren ein Jahresgewinn in Höhe von 17.600,00 € ausgewiesen.

IV. Vermögensplan 2013

	€
Finanzierungsmittel	
1. Zuführungen zum Stammkapital	0,00
2. Zuführungen zu den Rücklagen	0,00
3. Jahresgewinn	17.600,00
4. Zuführungen zum Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00
7. Kredite	
a) vom Aufgabenträger	0,00
b) von Dritten	0,00
c) Kassenkredite (Inanspruchnahme)	0,00
8. Abschreibungen und Anlagenabgänge	91.630,00
9. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>50,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>109.280,00</u>
 Finanzierungsbedarf	
1. Investitionen Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	69.000,00
2. Rückzahlung von Stammkapital	0,00
3. Entnahme aus den Rücklagen	0,00
4. Entnahme aus dem Sonderposten mit Rücklageanteil	8.280,00
5. Entnahme aus dem Sonderposten mit Rücklageanteil	32.000,00
6. Tilgungen	0,00
7. Gewährung von Krediten	
a) an den Aufgabenträger	0,00
b) an Dritte	0,00
8. Jahresfehlbetrag	0,00
9. Nicht verplante Mittel	<u>0,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>109.280,00</u>

V. Erläuterungen zum Vermögensplan 2013

Finanzierungsmittel

1. Jahresgewinn

Aufgrund der Verteilung der in 2011 für die Sanierung der Straßenkehrmaschine angefallenden Kosten auf einen Kalkulationszeitraum von drei Jahren wird für das Jahr 2013 ein Jahresgewinn in Höhe von 17.600,00 € ausgewiesen.

2. Abschreibungen und Anlagenabgänge

Für das Jahr 2013 erwarten wir erwirtschaftete Abschreibungen über 91.630,00 €, die zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung gestellt werden.

3. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel

Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans werden Finanzierungsüberhänge aus Vorjahren abgebaut.

Finanzierungsbedarf

3. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

	€
Transporter < 3,5 t	50.000,00
Schneepflug f. Kommunalschlepper (klein)	6.000,00
Kastenstreuer f. gr. Traktor	6.000,00
Pkw-Anhänger	2.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>5.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>69.000,00</u>

4. Entnahme aus dem Sonderposten mit Rücklageanteil

Die im Rahmen des Erwerbs des Betriebshofes in Lüchow erhaltenen Investitionszuschüsse sind entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Anlagen jährlich aufzulösen und als Ausgabe im Vermögenshaushalt darzustellen.

5. Entnahme aus den Rückstellungen

Aus der Vermögensauseinandersetzung im Rahmen der Fusion des Bauhofes Clenze mit dem Eigenbetrieb wurde eine Rückstellung aufgrund einer bestehenden Altersteilzeitvereinbarung ausgewiesen. Diese wird nach Eintritt des Mitarbeiters in die passive Phase der Altersteilzeit in Anspruch genommen.

VI. Stellenplan 2013

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2013	Zahl der Stellen des Vorjahres		Vermerke, Erläuterungen
				Wirtschaftsplan 2012	davon am 30.06. besetzt	
1.	Technischer Werkleiter	9	1,0	1,0	1,0	
2.	Kaufm. Angestellte(r)	9	1,0	1,0	1,0	
3.	Beschäftigte(r)	7	1,0	1,0	1,0	
4.	Beschäftigte(r)	6	1,0	1,0	1,0	
5.	Beschäftigte(r)	5	17,0	17,0	17,0	1 Stellen KW (Altersteilzeit)
6.	Beschäftigte (r)	3	1,0	0,0	0,0	
	<u>Nachrichtlich:</u>					
7.	Auszubildender Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	0,0	

VII. Mittelfristige Ergebnisplanung 2012 bis 2016

	Plan <u>2012</u>	Plan <u>2013</u>	Plan <u>2014</u>	Plan <u>2015</u>	Plan <u>2016</u>
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.361.320,00	1.395.640,00	1.395.490,00	1.409.890,00	1.427.580,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	43.660,00	39.960,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	104.350,00	108.350,00	109.500,00	110.600,00	111.800,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>49.250,00</u>	<u>50.450,00</u>	<u>51.000,00</u>	<u>48.600,00</u>	<u>49.100,00</u>
	153.600,00	158.800,00	160.500,00	159.200,00	160.900,00
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	782.650,00	808.200,00	816.300,00	824.500,00	832.800,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>231.250,00</u>	<u>235.900,00</u>	<u>238.300,00</u>	<u>240.700,00</u>	<u>243.200,00</u>
	1.013.900,00	1.044.100,00	1.054.600,00	1.065.200,00	1.076.000,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	90.790,00	91.630,00	94.300,00	97.700,00	101.190,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	124.390,00	118.790,00	120.390,00	122.090,00	123.790,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>20,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	22.280,00	22.280,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
12. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
14. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Sonstige Steuern	<u>4.680,00</u>	<u>4.680,00</u>	<u>4.700,00</u>	<u>4.700,00</u>	<u>4.700,00</u>
17. Jahresgewinn/-fehlbetrag	<u><u>17.600,00</u></u>	<u><u>17.600,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

VIII. Mittelfristige Finanzplanung 2013 bis 2017

	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2013 bis 2017
	€	€	€	€	€	€
Finanzierungsmittel						
1. Zuführungen zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuführungen zu den Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jahresgewinn	17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00
4. Zuführungen zum Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kredite						
a) vom Aufgabenträger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Abschreibungen und Anlageabgänge	91.630,00	94.300,00	97.700,00	101.190,00	109.830,00	494.650,00
8. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>50,00</u>	<u>14.980,00</u>	<u>0,00</u>	<u>17.090,00</u>	<u>0,00</u>	<u>32.120,00</u>
Insgesamt	<u>109.280,00</u>	<u>109.280,00</u>	<u>97.700,00</u>	<u>118.280,00</u>	<u>109.830,00</u>	<u>544.370,00</u>
Finanzierungsbedarf						
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	69.000,00	69.000,00	35.000,00	110.000,00	60.000,00	343.000,00
2. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Entnahme aus den Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Entnahme aus dem Sonderposten mit Rücklageanteil	8.280,00	8.280,00	8.280,00	8.280,00	8.280,00	41.400,00
5. Entnahme aus den Rückstellungen	32.000,00	32.000,00	22.000,00	0,00	0,00	86.000,00
5. Tilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Gewährung von Krediten						
a) an den Aufgabenträger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nicht verplante Mittel	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>32.420,00</u>	<u>0,00</u>	<u>41.550,00</u>	<u>73.970,00</u>
Insgesamt	<u>109.280,00</u>	<u>109.280,00</u>	<u>97.700,00</u>	<u>118.280,00</u>	<u>109.830,00</u>	<u>544.370,00</u>

IX. Investitionsplan 2013 bis 2017

	<u>Plan</u> <u>2013</u>	<u>Plan</u> <u>2014</u>	<u>Plan</u> <u>2015</u>	<u>Plan</u> <u>2016</u>	<u>Plan</u> <u>2017</u>	Plan 2013 bis 2017
	€	€	€	€	€	€
1. Lastkraftwagen unter 3,5 t	50.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	75.000,00
2. Kastenstreuer (großer Traktor)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
3. Pkw-Anhänger	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
4. Schneepflug f. Kommunal- schlepper (klein)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
5. Schlepper (klein)	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	100.000,00
6. Schlegelmäher	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
7. Kommunal-Schlepper	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
8. Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>40.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>69.000,00</u>	<u>69.000,00</u>	<u>35.000,00</u>	<u>110.000,00</u>	<u>60.000,00</u>	<u>343.000,00</u>