

Wirtschaftsplan 2015

für

den

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

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.</u>
I. <u>Wirtschaftsplan 2015</u>	3
II. <u>Erfolgsplan 2015</u>	5
III. <u>Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015</u>	6
IV. <u>Vermögensplan 2015</u>	9
V. <u>Erläuterungen zum Vermögensplan 2015</u>	10
VI. <u>Stellenplan 2015</u>	12
VII. <u>Mittelfristige Ergebnisplanung 2014 bis 2018</u>	13
VIII. <u>Mittelfristige Finanzplanung 2015 bis 2019</u>	14
IX. <u>Investitionsplan 2015 bis 2019</u>	15

I. Wirtschaftsplan 2015

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 03. Dezember 2014 den Wirtschaftsplan für das Jahr 2015 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		€
in den Erträgen	auf	1.573.670,00
in den Aufwendungen	auf	1.593.670,00
in dem Jahresergebnis	auf	- 20.000,00

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		€
in den Einnahmen	auf	120.380,00
in den Ausgaben	auf	120.380,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2015 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 2015 auf 0,00 €.

§ 4

Die Planansätze des Erfolgs- und Vermögensplanes 2015 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Lüchow (Wendland), den 03. Dezember 2014



(Carsten Busse)
techn. Betriebsleiter



(Hubert Schwedland)
Samtgemeindebürgermeister

II. Erfolgsplan 2015

	€	€
1. Umsatzerlöse	1.531.330,00	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>42.340,00</u>	
		1.573.670,00
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	112.000,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>59.900,00</u>	
		171.900,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	918.200,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>264.860,00</u>	
		1.183.060,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		100.380,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		133.175,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 14.845,00
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>5.155,00</u>
17. <u>Jahresgewinn/-fehlbetrag</u>		<u>- 20.000,00</u>

III. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015

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

	€
Mieten	13.160,00
Erstattung von Personalkosten durch die Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	15.400,00
Auflösung des Sonderposten für Investitionszuwendungen	8.280,00
Sonstiges	<u>5.500,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>42.340,00</u>

3. Materialaufwand

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

	€
Kraft- und Schmierstoffe	58.500,00
Reparaturmaterial	30.000,00
Energiekosten, Wasser, Abwasser	18.500,00
Werkzeuge und Kleinmaterial	<u>5.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>112.000,00</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	€
Unterhaltung	
des Fuhrparks	47.900,00
von Geräten und Werkzeugen	3.000,00
von baulichen Anlagen	<u>9.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>59.900,00</u>

4. Personalaufwand

Der Ansatz der Personalkosten erfolgt gemäß dem Stellenplan.

5. Abschreibungen

	€
Abschreibungen auf	
Bestand 30. September 2014	88.001,00
Zugänge 2014	8.559,00
Zugänge 2015	<u>3.820,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>100.380,00</u>

Die Abschreibungen ergeben sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	€
Erstattung Verwaltungskosten	58.000,00
Versicherungen	21.925,00
Gebäudereinigung	15.200,00
Aus- und Fortbildung	9.500,00
Berufsbekleidung	8.000,00
Miete, Pacht	850,00
Bürobedarf, EDV	5.200,00
Telefon	4.000,00
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	<u>3.000,00</u>
Übertrag	125.675,00

	€
Übertrag	125.675,00
Reisekosten	3.000,00
Sonstige Aufwendungen	<u>4.500,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>133.175,00</u>

8. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern beinhalten die Kfz-Steuer mit 5.155,00 €.

7. Jahresgewinn/-fehlbetrag

Aufgrund der Empfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg wird entsprechend der finanziellen Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 20.000,00 € ausgewiesen, um die bisher aufgelaufenen Gewinnvorträge sukzessive abzubauen.

IV. Vermögensplan 2015

	€
Finanzierungsmittel	
1. Zuführungen zum Stammkapital	0,00
2. Zuführungen zu den Rücklagen	0,00
3. Jahresgewinn	0,00
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	100.380,00
9. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>20.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>120.380,00</u>
 Finanzierungsbedarf	
1. Investitionen Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	71.500,00
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	20.600,00
6. Tilgungen	0,00
7. Gewährung von Krediten	
a) an den Aufgabenträger	0,00
b) an Dritte	0,00
8. Jahresfehlbetrag	20.000,00
9. Nicht verplante Mittel	<u>0,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>120.380,00</u>

V. Erläuterungen zum Vermögensplan 2015

Finanzierungsmittel

1. Abschreibungen und Anlagenabgänge

Für das Jahr 2015 erwarten wir erwirtschaftete Abschreibungen über 100.380,00 €, die zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung gestellt werden.

2. 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
PKW-Anhänger	2.500,00
Kompressor	2.000,00
Schlegelmähwerk	12.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>5.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>71.500,00</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.

6. Jahresfehlbetrag

Aufgrund der Empfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Lüneburg wird entsprechend der finanziellen Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 20.000,00 € ausgewiesen, um die bisher aufgelaufenen Gewinnvorträge abzubauen.

VI. Stellenplan 2015

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2015	Zahl der Stellen des Vorjahres		Vermerke, Erläuterungen
				Wirtschaftsplan 2014	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	16,0	16,0	16,0	
6.	Beschäftigte(r)	4	3,0	3,0	3,0	2 Einstellungen 2014, Tarifzuordnung führte zur EG 4
7.	Beschäftigte(r)	3	0,0	0,0	0,0	
8.	Beschäftigte(r)	5	1,0	1,0	1,0	Altersteilzeit, Freistellungsphase bis 31.08.2015
	Nachrichtlich:		24,0	24,0	24,0	
8.	Saisonbeschäftigte	2	2,0	2,0	2,0	Saisonkräfte 01.05. bis 31.10.
9.	Auszubildender Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	1,0	Ende der Ausbildung 07/2015
	Beschäftigte gesamt:		27,0	27,0	27,0	

VII. Mittelfristige Ergebnisplanung 2014 bis 2018

	Plan <u>2014</u>	Plan <u>2015</u>	Plan <u>2016</u>	Plan <u>2017</u>	Plan <u>2018</u>
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.495.970,00	1.531.330,00	1.573.732,62	1.595.021,62	1.610.384,62
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	52.480,00	42.340,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	117.950,00	112.000,00	113.200,00	114.400,00	115.600,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>64.150,00</u>	<u>59.900,00</u>	<u>60.500,00</u>	<u>61.200,00</u>	<u>61.900,00</u>
	182.100,00	171.900,00	173.700,00	175.600,00	177.500,00
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	891.700,00	918.200,00	927.400,00	936.700,00	946.100,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>260.800,00</u>	<u>264.860,00</u>	<u>267.600,00</u>	<u>270.300,00</u>	<u>273.100,00</u>
	1.152.500,00	1.183.060,00	1.195.000,00	1.207.000,00	1.219.200,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	94.860,00	100.380,00	104.002,62	109.691,62	109.254,62
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	133.910,00	133.175,00	134.875,00	136.575,00	138.275,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-14.920,00	-14.845,00	5.155,00	5.155,00	5.155,00
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>5.080,00</u>	<u>5.155,00</u>	<u>5.155,00</u>	<u>5.155,00</u>	<u>5.155,00</u>
17. Jahresgewinn/-fehlbetrag	<u>-20.000,00</u>	<u>-20.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

VIII. Mittelfristige Finanzplanung 2015 bis 2019

	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2015 bis 2019
	€	€	€	€	€	€
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	100.380,00	104.002,62	109.691,62	109.254,62	96457,62	519.786,50
8. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>20.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.025,38</u>	<u>1.822,38</u>	<u>25.847,76</u>
Insgesamt	<u>100.267,00</u>	<u>103.989,62</u>	<u>109.678,62</u>	<u>113.280,00</u>	<u>98.280,00</u>	<u>545.634,26</u>
Finanzierungsbedarf						
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	71.500,00	75.000,00	40.000,00	105.000,00	90.000,00	381.500,00
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	20.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.600,00
5. Tilgungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
8. Nicht verplante Mittel	<u>0,00</u>	<u>20.722,62</u>	<u>61.411,62</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>82.134,26</u>
Insgesamt	<u>120.380,00</u>	<u>104.002,62</u>	<u>109.691,62</u>	<u>113.280,00</u>	<u>98.280,00</u>	<u>545.634,26</u>

IX. Investitionsplan 2015 bis 2019

	<u>Plan 2015</u>	<u>Plan 2016</u>	<u>Plan 2017</u>	<u>Plan 2018</u>	<u>Plan 2019</u>	<u>Plan 2015 bis 2019</u>
	€	€	€	€	€	€
1. Schlepper (klein)	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	120.000,00
2. Schlegelmäher	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
3. Balkenmäher	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sichelmähwerk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Transporter über 3,5 t	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
6. Schneepflug (kleiner Traktor)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pkw-Anhänger	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
8. Kompressor	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
9. Winterdienstgeräte	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
10. Transporter unter 3,5 t	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	60.000,00
11. Kommunal-Schlepper	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
12. Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	<u>5.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>30.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>71.500,00</u>	<u>75.000,00</u>	<u>40.000,00</u>	<u>105.000,00</u>	<u>90.000,00</u>	<u>381.500,00</u>