

Wirtschaftsplan 2019

für

den

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

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.</u>
I. <u>Wirtschaftsplan 2019</u>	3
II. <u>Erfolgsplan 2019</u>	5
III. <u>Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019</u>	6
IV. <u>Vermögensplan 2019</u>	9
V. <u>Erläuterungen zum Vermögensplan 2019</u>	10
VI. <u>Stellenplan 2019</u>	12
VII. <u>Mittelfristige Ergebnisplanung 2018 bis 2022</u>	13
VIII. <u>Mittelfristige Finanzplanung 2019 bis 2023</u>	14
IX. <u>Investitionsplan 2019 bis 2023</u>	15

I. Wirtschaftsplan 2019

Auf der Grundlage des § 13 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Niedersachsen (Eig-BetrVO) 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 xxxxxx 2018 den Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		€
in den Erträgen	auf	1.719.300,00
in den Aufwendungen	auf	1.739.300,00
in dem Jahresergebnis	auf	- 20.000,00

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		€
in den Einnahmen	auf	107.300,00
in den Ausgaben	auf	107.300,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2019 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 2019 auf 0,00 €.

§ 4

Die Planansätze des Erfolgs- und Vermögensplanes 2019 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Lüchow (Wendland), den xxxxxxxxx 2018

(Carsten Busse)
techn. Betriebsleiter

(Anne Jirjahlke)
kaufm. Betriebsleiterin

II. Erfolgsplan 2019

	€	€
1. Umsatzerlöse	1.670.800,00	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>48.500,00</u>	
		1.719.300,00
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	115.200,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>62.700,00</u>	
		177.900,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.013.600,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>280.200,00</u>	
		1.293.800,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		101.600,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		160.100,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 14.100,00
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>5.900,00</u>
17. <u>Jahresgewinn/-fehlbetrag</u>		<u>- 20.000,00</u>

III. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019

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>
Erstattung von Personalkosten durch die Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	21.800,00
Mieten	13.400,00
Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuwendungen	8.300,00
Verkauf von Anlagevermögen	2.000,00
Sonstiges	<u>3.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>48.500,00</u>

3. Materialaufwand

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

	<u>€</u>
Kraft- und Schmierstoffe	57.600,00
Reparaturmaterial	35.300,00
Energiekosten, Wasser, Abwasser	17.000,00
Werkzeuge und Kleinmaterial	<u>5.300,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>115.200,00</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	€
Unterhaltung	
des Fuhrparks	50.800,00
von Geräten und Werkzeugen	3.400,00
von baulichen Anlagen	<u>8.500,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>62.700,00</u>

4. Personalaufwand

Der Ansatz der Personalkosten erfolgt gemäß dem Stellenplan.

5. Abschreibungen

	€
Abschreibungen auf	
Bestand 30. September 2018	91.200,00
Zugänge 2018	5.300,00
Zugänge 2019	<u>5.100,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>101.600,00</u>

Die Abschreibungen ergeben sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	€
Erstattung Verwaltungskosten	65.200,00
Versicherungen	24.600,00
Aus- und Fortbildung	22.500,00
Gebäudereinigung	19.600,00
Berufsbekleidung	8.000,00
Bürobedarf, EDV	5.200,00
Telefonkosten	<u>4.000,00</u>
Übertrag	149.100,00

	<u>€</u>
Übertrag	149.100,00
Reisekosten	3.000,00
BAD – Vorsorgeuntersuchungen	2.000,00
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	2.000,00
Sonstige Aufwendungen	<u>4.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>160.100,00</u>

8. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern beinhalten die Kfz-Steuern mit 5.900,00 €.

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 2019

	€
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	101.600,00
9. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>5.700,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>107.300,00</u>
 Finanzierungsbedarf	
1. Investitionen Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	79.000,00
2. Rückzahlung von Stammkapital	0,00
3. Entnahme aus den Rücklagen	0,00
4. Entnahme aus dem Sonderposten mit Rücklageanteil	8.300,00
5. Entnahme aus Rückstellungen	0,00
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>107.300,00</u>

V. Erläuterungen zum Vermögensplan 2019

Finanzierungsmittel

1. Abschreibungen und Anlagenabgänge

Für das Jahr 2019 erwarten wir erwirtschaftete Abschreibungen über 101.600,00 €, 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	40.000,00
Balkenmäher	23.000,00
Mähkopf für Fischer Ausleger	8.500,00
Motor-Hochdruckreiniger	2.500,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>5.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>79.000,00</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. 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 2019

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2019	Zahl der Stellen des Vorjahres		Vermerke, Erläuterungen
				Wirtschaftsplan 2018	davon am 30.06. besetzt	
1.	Technischer Werkleiter	9a	1,0	1,0*	1,0	
2.	Kaufm. Angestellte(r)	9a	1,0	1,0*	1,0	
3.	Beschäftigte(r)	7	1,0	1,0	1,0	
4.	Beschäftigte(r)	6	2,0	2,0	2,0	
5.	Beschäftigte(r)	5	16,0	16,0	15,0	
6.	Beschäftigte(r)	4	2,0	2,0	1,0	
			23,0	23,0	23,0	
	Nachrichtlich:					
7.	Auszubildender Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	1,0	
	Beschäftigte gesamt:		24,0	24,0	24,0	

VII. Mittelfristige Ergebnisplanung 2018 bis 2022

	Plan <u>2018</u> €	Plan <u>2019</u> €	Plan <u>2020</u> €	Plan <u>2021</u> €	Plan <u>2022</u> €
1. Umsatzerlöse	1.648.760,00	1.670.800,00	1.716.300,00	1.743.500,00	1.784.500,00
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	43.280,00	48.500,00	47.000,00	47.500,00	48.000,00
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	110.000,00	115.200,00	116.400,00	117.600,00	118.800,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>69.250,00</u>	<u>62.700,00</u>	<u>63.400,00</u>	<u>64.100,00</u>	<u>64.800,00</u>
	179.250,00	177.900,00	179.800,00	181.700,00	183.600,00
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	991.000,00	1.013.600,00	1.033.900,00	1.040.400,00	1.061.300,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>274.800,00</u>	<u>280.200,00</u>	<u>285.900,00</u>	<u>290.200,00</u>	<u>296.100,00</u>
	1.265.800,00	1.293.800,00	1.319.800,00	1.330.600,00	1.357.400,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	110.430,00	101.600,00	104.700,00	117.600,00	128.300,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	151.100,00	160.100,00	153.100,00	155.200,00	157.300,00
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	- 14.540,00	- 14.100,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
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>5.460,00</u>	<u>5.900,00</u>	<u>5.900,00</u>	<u>5.900,00</u>	<u>5.900,00</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 2019 bis 2023

	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2019 bis 2023 €
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	101.600,00	104.700,00	117.600,00	128.300,00	140.300,00	592.500,00
8. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>5.700,00</u>	<u>8.600,00</u>	<u>65.700,00</u>	<u>135.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>215.000,00</u>
Insgesamt	<u>107.300,00</u>	<u>113.300,00</u>	<u>183.300,00</u>	<u>263.300,00</u>	<u>140.300,00</u>	<u>807.500,00</u>
Finanzierungsbedarf						
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	79.000,00	105.000,00	175.000,00	255.000,00	50.000,00	664.000,00
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	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	41.500,00
5. Entnahme aus den Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>82.000,00</u>	<u>82.000,00</u>
Insgesamt	<u>107.300,00</u>	<u>113.300,00</u>	<u>183.300,00</u>	<u>263.300,00</u>	<u>140.300,00</u>	<u>807.500,00</u>

IX. Investitionsplan 2019 bis 2021

	<u>Plan 2019</u>	<u>Plan 2020</u>	<u>Plan 2021</u>	<u>Plan 2022</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Plan 2019 bis 2023</u>
	€	€	€	€	€	€
1. Transporter bis 3,5 t	40.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	85.000,00
2. Balkenmäher	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
3. Mähkopf für Fischer Ausleger	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00
4. Motor-Hochdruckreiniger	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5. Transporter 7,5 t	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
6. Schlegelmähwerk	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7. Winterdienstgerät	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
8. Kommunal-Schlepper	0,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
9. Aufsatztellerstreuer	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
10. Straßenkehrmaschine	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
11. Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>79.000,00</u>	<u>105.000,00</u>	<u>175.000,00</u>	<u>255.000,00</u>	<u>50.000,00</u>	<u>664.000,00</u>