Wirtschaftsplan 2021

für

den

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

Inhaltsverzeichnis

	<u>Blatt Nr.</u>
I. <u>Wirtschaftsplan 2021</u>	3
II. <u>Erfolgsplan 2021</u>	5
III. <u>Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021</u>	6
IV. <u>Vermögensplan 2021</u>	9
V. <u>Erläuterungen zum Vermögensplan 2021</u>	10
VI. <u>Stellenplan 2021</u>	12
VII. <u>Mittelfristige Ergebnisplanung 2020 bis 2024</u>	13
VIII. <u>Mittelfristige Finanzplanung 2021 bis 2025</u>	14
IX. <u>Investitionsplan 2021 bis 2025</u>	15

I. Wirtschaftsplan 2021

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 ..... 2020 den Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 beschlossen.

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird im Erfolgsplan festgesetzt:

		€
in den Erträgen	auf	1.720.500,00
in den Aufwendungen	auf	1.720.500,00
in dem Jahresergebnis	auf	0,00

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird im Vermögensplan festgesetzt:

		€
in den Einnahmen	auf	119.300,00
in den Ausgaben	auf	119.300,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite wird für 2021 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 2021 auf 0,00 €.

§ 4

Die Planansätze des Erfolgs- und Vermögensplanes 2021 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Lüchow (Wendland), den xxxxxxxxx 2020

(Carsten Busse)
techn. Betriebsleiter

(Anne Jirjahlke)
kaufm. Betriebsleiterin

II. Erfolgsplan 2021

	<u>Ist 2019</u> €	<u>Plan 2020</u> €	<u>Plan 2021</u> €
1. Umsatzerlöse	1.568.444,86	1.648.000,00	1.693.900,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>43.144,97</u>	<u>37.500,00</u>	<u>26.600,00</u>
	1.611.589,83	1.685.500,00	1.720.500,00
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	85.569,58	119.100,00	119.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>48.657,11</u>	<u>69.600,00</u>	<u>67.000,00</u>
	134.226,69	188.700,00	186.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	951.876,85	969.200,00	965.400,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>272.184,70</u>	<u>270.100,00</u>	<u>269.300,00</u>
	1.224.061,55	1.239.300,00	1.234.700,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	97.063,91	103.200,00	102.800,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	194.667,72	148.100,00	190.600,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 38.430,04	6.200,00	6.400,00
12. Außerordentliche Erträge	13.506,37	0,00	0,00
13. Außerordentliche Aufwendungen	<u>13.506,37</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
14. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
16. Sonstige Steuern	<u>6.214,00</u>	<u>6.200,00</u>	<u>6.400,00</u>
17. <u>Jahresgewinn/-fehlbetrag</u>	<u>- 44.644,04</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

III. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

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	14.300,00
Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuwendungen	8.300,00
Verkauf von Anlagevermögen	1.000,00
Sonstiges	<u>3.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>26.600,00</u>

Die in den Vorjahren unter den sonstigen betrieblichen Erträgen enthaltenen Erstattungen von Personalkosten durch die Samtgemeinde Lüchow (Wendland) entfallen nach der Nachbesetzung der Stelle der Verwaltungskraft.

3. Materialaufwand

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

	<u>€</u>
Kraft- und Schmierstoffe	54.900,00
Reparaturmaterial	43.300,00
Energiekosten, Wasser, Abwasser	15.500,00
Werkzeuge und Kleinmaterial	<u>5.300,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>119.000,00</u>

In den Aufwendungen für Reparaturmaterial sind u. a. die Reifenerneuerungen bei drei Schleppern enthalten.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	<u>€</u>
Unterhaltung	
des Fuhrparks	57.300,00
von Geräten und Werkzeugen	2.900,00
von baulichen Anlagen	<u>6.800,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>67.000,00</u>

Von den Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen entfallen u. a. auf den Austausch von Fenstern in der Mietwohnung 3.000,00 €.

4. Personalaufwand

Der Ansatz der Personalkosten erfolgt gemäß dem Stellenplan unter Berücksichtigung einer Tarifsteigerung in Höhe von 2,5 %. Für die durch Erreichen der Altersgrenze frei werdenden drei Stellen sind Nachbesetzungen vorgesehen.

5. Abschreibungen

	<u>€</u>
Abschreibungen auf	
Bestand 30. September 2020	96.100,00
Zugänge 2020	600,00
Zugänge 2021	<u>6.100,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>102.800,00</u>

Die Abschreibungen ergeben sich gemäß der Entwicklung des Anlagevermögens.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	<u>€</u>
Erstattungen an die Samtgemeinde Lüchow (Wendland)	
Verwaltungskosten	69.200,00
Personalgestellung	36.500,00
Versicherungen	25.400,00
Gebäudereinigung	18.000,00
Aus- und Fortbildung	<u>12.200,00</u>
Übertrag	161.300,00

	€
Übertrag	161.300,00
Berufsbekleidung	8.500,00
Bürobedarf, EDV	5.300,00
Telefonkosten	4.000,00
Reisekosten	3.000,00
BAD – Vorsorgeuntersuchungen	2.000,00
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	2.500,00
Sonstige Aufwendungen	<u>4.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>190.600,00</u>

Nach Renteneintritt der bisherigen Verwaltungskraft in 2019 werden deren Tätigkeiten im Rahmen der Personalgestellung durch eine Beschäftigte der Samtgemeinde Lüchow (Wendland) wahrgenommen. Die hierfür anfallenden Kosten zählen nicht zu den Personalkosten, sondern sind unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen auszuweisen.

8. Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern beinhalten die Kfz-Steuern mit 6.400,00 €.

7. Jahresgewinn/-fehlbetrag

Um die finanzielle Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes weiterhin zu gewährleisten, wird in der Planung von einem ausgeglichenen Jahresergebnis für das Jahr 2021 ausgegangen.

IV. Vermögensplan 2021

	€
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	102.800,00
9. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>16.500,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>119.300,00</u>
 Finanzierungsbedarf	
1. Investitionen Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	111.000,00
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	0,00
9. Nicht verplante Mittel	<u>0,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>119.300,00</u>

V. Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

Finanzierungsmittel

1. Abschreibungen und Anlagenabgänge

Für das Jahr 2021 erwarten wir erwirtschaftete Abschreibungen über 102.800,00 €, 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 über 3,5 t (Ersatz für ein Altfahrzeug – Baujahr 1999)	100.000,00
Stromaggregat	2.000,00
Elektrostemmer	1.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>8.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>111.000,00</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.

VI. Stellenplan 2021

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Wirtschaftsjahr 2021	Zahl der Stellen des Vorjahres		Vermerke, Erläuterungen
				Wirtschaftsplan 2020	davon am 30.06. besetzt	
1.	Technischer Werkleiter	9b	1,0	1,0*	1,0	
2.	Beschäftigte(r)	7	1,0	1,0	1,0	Stelle wird künftig in eine Stelle EG 8 umgewandelt
3.	Kaufm. Angestellte(r)	6	1,0	1,0	0,0	Stelle beim KSL nicht besetzt, wird durch Personalgestellung seitens der Samtgemeinde zu 75 % abgedeckt
4.	Beschäftigte(r)	6	2,0	2,0	2,0	
5.	Beschäftigte(r)	5	16,0	16,0	16,0	• eine Stelle befristet für Azubi-Übernahme • eine Stelle Renteneintritt ab 05/2021 – Wiederbesetzung • eine Stelle Renteneintritt ab 06/2021 – Wiederbesetzung
6.	Beschäftigte(r)	4	2,0	2,0	2,0	
			23,0	23,0	22,0	
	Nachrichtlich:					
7.	Auszubildender Straßenwärter	Ausbildungsvergütung	1,0	1,0	1,0	
	Beschäftigte gesamt:		24,0	24,0	23,0	

VII. Mittelfristige Ergebnisplanung 2020 bis 2024

	Plan <u>2020</u> €	Plan <u>2021</u> €	Plan <u>2022</u> €	Plan <u>2023</u> €	Plan <u>2024</u> €
1. Umsatzerlöse	1.648.000,00	1.693.900,00	1.731.400,00	1.761.300,00	1.797.600,00
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	37.500,00	26.600,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	119.100,00	119.000,00	120.200,00	121.500,00	122.800,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>69.600,00</u>	<u>67.000,00</u>	<u>67.700,00</u>	<u>68.400,00</u>	<u>69.100,00</u>
	188.700,00	186.000,00	187.900,00	189.900,00	191.900,00
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	969.200,00	965.400,00	984.800,00	990.400,00	1.010.300,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>270.100,00</u>	<u>269.300,00</u>	<u>274.700,00</u>	<u>278.800,00</u>	<u>284.400,00</u>
	1.239.300,00	1.234.700,00	1.259.500,00	1.269.200,00	1.294.700,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	103.200,00	102.800,00	110.500,00	126.500,00	133.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	148.100,00	190.600,00	192.700,00	194.900,00	197.200,00
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	6.200,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
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>6.200,00</u>	<u>6.400,00</u>	<u>6.400,00</u>	<u>6.400,00</u>	<u>6.400,00</u>
17. Jahresgewinn/-fehlbetrag	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

VIII. Mittelfristige Finanzplanung 2021 bis 2025

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2021 bis 2025
	€	€	€	€	€	€
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	102.800,00	110.500,00	126.500,00	133.000,00	135.300,00	608.100,00
8. Bereits in Vorjahren bereitgestellte Mittel	<u>16.500,00</u>	<u>160.800,00</u>	<u>6.800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>184.100,00</u>
Insgesamt	<u>119.300,00</u>	<u>271.300,00</u>	<u>133.300,00</u>	<u>133.000,00</u>	<u>135.300,00</u>	<u>792.200,00</u>
Finanzierungsbedarf						
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	111.000,00	263.000,00	125.000,00	100.000,00	45.000,00	644.000,00
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	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>0,00</u>	<u>24.700,00</u>	<u>82.000,00</u>	<u>106.700,00</u>
Insgesamt	<u>119.300,00</u>	<u>271.300,00</u>	<u>133.300,00</u>	<u>133.000,00</u>	<u>135.300,00</u>	<u>792.200,00</u>

IX. Investitionsplan 2021 bis 2025

	<u>Plan 2021</u>	<u>Plan 2022</u>	<u>Plan 2022</u>	<u>Plan 2023</u>	<u>Plan 2024</u>	<u>Plan 2020 bis 2024</u>
	€	€	€	€	€	€
1. Transporter über 3,5 t	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2. Stromaggregat	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3. Elektrostemmer	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
4. Straßenkehrmaschine	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
5. Mulch-/Mähgerät für kleinen Schlepper	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
6. Kommunal-Schlepper	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
7. Fahrzeug mit Müllverdichter	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
8. Transporter bis 3,5 t	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
9. Ausleger mit Anbaugerät	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>8.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>28.000,00</u>
<u>Insgesamt</u>	<u>111.000,00</u>	<u>263.000,00</u>	<u>125.000,00</u>	<u>100.000,00</u>	<u>45.000,00</u>	<u>644.000,00</u>