

7 Wirtschaftspläne Bauhof/Gärtnerei 2020 und 2021

Der Bauhof der Stadt Herzberg am Harz wird seit dem 01.01.2017 ebenfalls in der Rechtsform eines Eigenbetriebes geführt.

7.1 Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2020 und 2021

7.1.1 Erfolgspläne

In 2020 und 2021 werden inklusive der Saisonkräfte vermutlich rd. jeweils 25.700 Personalstunden abzurechnen sein.

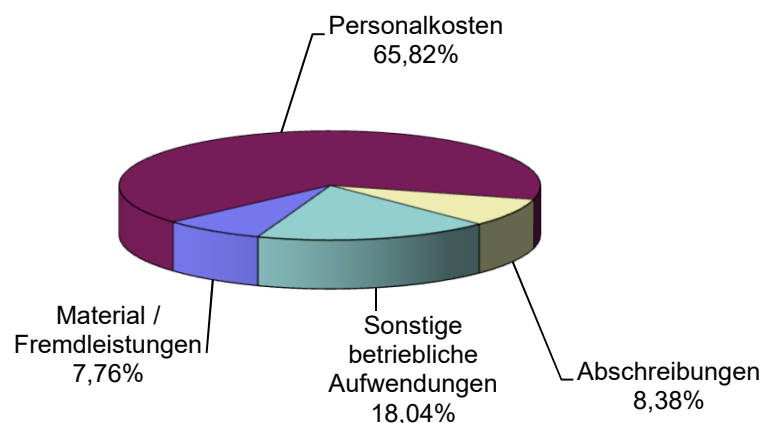
Es wird damit gerechnet, dass der Krankenstand reduziert werden kann und somit bisher entfallene Lohnfortzahlungen nicht mehr so gehäuft auftreten. Entsprechend entwickeln sich die Personalkosten. In 2020 und 2021 sind 4 Saisonkräfte eingeplant.

Durch notwendige Reparaturarbeiten am Bauhofsgebäude ergeben sich weiterhin hohe Instandsetzungskosten.

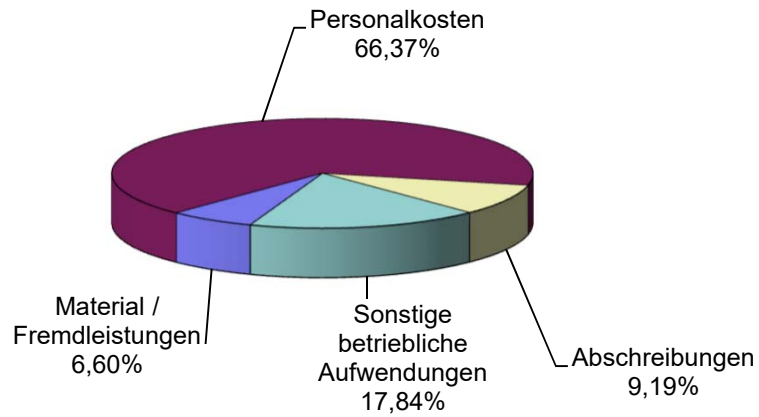
Die Abschreibungen erhöhen sich wegen der bis 2019 getätigten Investitionen erheblich.

Die Umsatzerlöse resultieren aus dem abzurechnenden Gesamtaufwand.

Geplante Aufwendungen Bauhof/Gärtnerei 2020



Geplante Aufwendungen Bauhof/Gärtnerei 2021



7.1.2 Vermögenspläne

Die Investitionen betreffen den Ersatz abgängiger Fahrzeuge, die Beschaffung eines Geräteträgers/Traktors, Geräte zur Unkrautbekämpfung sowie den Austausch einiger Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

7.2 Erfolgspläne 2020 und 2021

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Erfolgsplan -	Erfolgsplan			Ergebnis
	2021	2020	2019	2018
Umsatzerlöse	1.727.200,00	1.700.200,00	1.618.100,00	1.353.075,41
Erträge aus Leistungen an die Stadt	1.456.600,00	1.433.600,00	1.310.600,00	1.150.147,12
Erträge aus Leistungen an Dritte	4.700,00	4.700,00	5.300,00	3.316,86
Erträge aus Leistungen an andere Städt. Betriebe	265.900,00	261.900,00	302.200,00	199.611,43
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	3.000,00	3.000,00	15.000,00	5.501,00
Material / Fremdleistungen	112.600,00	130.900,00	139.900,00	95.955,06
Treibstoffverbrauch	23.200,00	22.700,00	23.300,00	22.242,83
Kleinwerkzeuge	700,00	700,00	900,00	782,09
Ersatzteile	15.000,00	16.000,00	16.400,00	15.367,29
Sonstige Verbrauchsmaterialien	10.700,00	10.500,00	9.700,00	9.880,57
Instandhaltung/Instandsetzung	63.000,00	81.000,00	89.600,00	47.682,28
Personalkosten	1.132.000,00	1.109.900,00	1.058.700,00	898.748,54
Löhne	819.600,00	803.500,00	764.700,00	638.924,38
Aushilfslöhne	0,00	0,00	0,00	0,00
Gehälter	63.200,00	62.000,00	59.700,00	61.728,60
Beamtenbezüge	1.000,00	1.000,00	900,00	935,37
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Lohnempfänger	163.100,00	159.900,00	155.200,00	130.246,57
AG-Anteil zur gesetzl. Sozialvers. Gehaltsempfänger	12.500,00	12.300,00	11.900,00	11.861,25
Beiträge zur Versorgungskasse	600,00	600,00	500,00	558,67
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	5.300,00	5.200,00	3.000,00	5.131,99
Aufwendungen z. Altersversorgung Lohnempfänger	61.800,00	60.600,00	57.700,00	45.268,01
Aufwendungen z. Altersversorgung Gehaltsempfänger	4.800,00	4.700,00	4.500,00	4.062,58
Beihilfen und andere Zuwendungen	100,00	100,00	600,00	31,12
Abschreibungen	156.700,00	141.300,00	108.400,00	87.944,75
Sonstige betriebliche Aufwendungen	304.200,00	304.200,00	315.900,00	231.818,10
Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Mieten und Pachten	24.300,00	24.300,00	41.100,00	26.478,52
Nebenkosten	24.400,00	24.400,00	24.100,00	18.751,27
Beiträge zu Verbänden etc.	0,00	0,00	0,00	0,00
Anerkennungsgebühren, Nutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
Mieten und Kosten für die EDV	0,00	0,00	0,00	0,00
Versicherungsbeiträge	11.300,00	11.300,00	10.000,00	10.475,58
Bürobedarf, Drucksachen, Zeitschriften	800,00	800,00	800,00	1.103,89
Postaufwand, Fernsprechkosten etc.	2.400,00	2.400,00	2.500,00	2.156,21
Öffentlichkeitsarbeit, Bekanntmachungen etc.	100,00	100,00	100,00	52,12
Reisekosten	200,00	200,00	200,00	48,00
Bewirtungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Spenden/Aufmerksamkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
Prüfungs- und Beratungskosten	2.600,00	2.600,00	2.500,00	6.121,00
Fremdreparaturen	400,00	400,00	100,00	1.284,19
Entsorgungskosten	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.079,36
Sonstige Fremdleistungen	105.800,00	105.800,00	105.800,00	95.137,07
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	73.600,00	73.600,00	72.200,00	40.997,77
Verwaltungskostenerstattung an Städtische Betriebe	48.500,00	48.500,00	47.500,00	20.397,37
Arbeitskleidung	4.600,00	4.600,00	4.700,00	4.921,00
Arbeitsschutz/arbeitsmedizinischer Dienst	1.000,00	1.000,00	800,00	1.022,28
Fort- und Weiterbildung	2.000,00	2.000,00	1.400,00	1.567,79
Sonstige Aufwendungen	200,00	200,00	100,00	224,68
Rundungsdifferenzen Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Journaldifferenzen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	8.800,00	9.100,00	4.600,00	1,84
Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.900,00	7.800,00	5.600,00	44.108,12
Sonstige Steuern	5.900,00	5.900,00	5.100,00	5.864,00
Jahresergebnis	10.000,00	1.900,00	500,00	38.244,12

7.3 Vermögenspläne 2020 und 2021

Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz - Vermögensplan -	Vermögensplan			Ergebnis
	2021	2020	2019	2018
Jahresergebnis	10.000,00	1.900,00	500,00	38.244,12
Abschreibungen	156.700,00	141.300,00	108.400,00	87.944,75
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	109.200,00	0,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewinne/Verluste aus Anlagenabgang	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	460.000,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	166.700,00	252.400,00	568.900,00	126.188,87
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	95.000,00	160.000,00	182.800,00	11.731,10
Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.000,00	78.500,00	4.100,00	1.951,20
Netto-Investitionen	123.000,00	238.500,00	186.900,00	13.682,30
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehenstilgungen	14.200,00	13.900,00	13.900,00	0,00
Veränderungen Aktiva/Passiva	0,00	0,00	0,00	25.386,27
Bestandsübertrag	29.500,00	0,00	368.100,00	87.120,30
Benötigte Mittel insgesamt	166.700,00	252.400,00	568.900,00	126.188,87

7.4 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2019 - 2024

Bauhof/Gärtnertei der Stadt Herzberg am Harz - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung -						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erfolgsplan						
Umsatzerlöse	1.618.100,00	1.700.200,00	1.727.200,00	1.765.000,00	1.800.000,00	1.835.000,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere betriebliche Erträge	15.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	1.633.100,00	1.703.200,00	1.730.200,00	1.768.000,00	1.803.000,00	1.838.000,00
Material/Fremdleistungen	139.900,00	130.900,00	112.600,00	120.000,00	123.300,00	127.500,00
Personalkosten	1.058.700,00	1.109.900,00	1.132.000,00	1.165.000,00	1.189.000,00	1.213.000,00
Abschreibungen	108.400,00	141.300,00	156.700,00	172.100,00	171.100,00	186.500,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	315.900,00	304.200,00	304.200,00	310.100,00	317.500,00	324.000,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	4.600,00	9.100,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	5.100,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
Summe Aufwendungen	1.632.600,00	1.701.300,00	1.720.200,00	1.773.100,00	1.806.800,00	1.856.900,00
Jahresergebnis Erfolgsplan	500,00	1.900,00	10.000,00	-5.100,00	-3.800,00	-18.900,00
Vermögensplan						
Jahresergebnis	500,00	1.900,00	10.000,00	-5.100,00	-3.800,00	-18.900,00
Abschreibungen	108.400,00	141.300,00	156.700,00	172.100,00	171.100,00	186.500,00
Entnahmen aus Rücklagen bzw. Verlustübernahme	0,00	109.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensaufnahmen	460.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verfügbare Mittel insgesamt	568.900,00	252.400,00	166.700,00	167.000,00	167.300,00	167.600,00
Zuführung an Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fuhrpark	282.800,00	160.000,00	95.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.100,00	78.500,00	28.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Netto-Investitionen	336.900,00	238.500,00	123.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
Entnahme aus Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehensstilgungen	13.900,00	13.900,00	14.200,00	14.500,00	14.800,00	14.800,00
Darlehensumschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bestandsübertrag	218.100,00	0,00	29.500,00	66.500,00	66.500,00	66.800,00
Benötigte Mittel insgesamt	568.900,00	252.400,00	166.700,00	167.000,00	167.300,00	167.600,00

7.5 Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2018

<i>Bauhof / Gärtnerei der Stadt Herzberg am Harz</i>			Vorjahr
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		1.353.075,41	1.244.165,22
2. Aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		5.501,00	13.244,42
4. Materialaufwand/Fremdleistungen		95.955,06	93.991,42
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	48.272,78		39.910,65
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	47.682,28		54.080,77
5. Personalaufwand		898.748,54	926.286,98
a) Löhne und Gehälter	701.588,35		728.280,30
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	197.160,19		198.006,68
6. Abschreibungen		87.944,75	81.186,59
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		231.818,10	299.215,86
8. Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1,84	0,96
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		44.108,12	-143.272,17
11. Sonstige Steuern		5.864,00	4.523,34
12. Jahresfehlbetrag		38.244,12	-147.795,51

Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Herzberg am Harz

Aktiva	2018 Euro	2017 Euro	Passiva	2018 Euro	2017 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>			<i>I. Stammkapital</i>	208.064,24	208.064,24
1. Software	0,00	0,00	<i>II. Gewinn</i>		
<i>II. Sachanlagen</i>			2. Ergebnisvortrag	-126.031,94	21.763,57
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	96.216,04	104.052,88	3. Jahresergebnis	38.244,12	-147.795,51
2. Fuhrpark	237.462,99	290.982,36		-87.787,82	-126.031,94
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	46.947,72	59.853,96		120.276,42	82.032,30
4. Anlagen im Bau	0,00	0,00			
	<u>380.626,75</u>	<u>454.889,20</u>	B. Wertberichtigungen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			C. Rückstellungen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>			1. Sonstige Rückstellungen	54.100,00	66.500,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	77.051,33	91.675,04	D. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen an die Gemeinde Kassenbestand	0,00	0,00	1. gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2. aus Lieferungen und Leistungen	56.014,88	83.686,22
	<u>77.051,33</u>	<u>91.675,04</u>	3. gegenüber der Gemeinde aus Kassenkrediten	229.182,61	316.302,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.895,83	1.957,19		285.197,49	399.989,13
Summe Aktiva	<u>459.573,91</u>	<u>548.521,43</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
			Summe Passiva	<u>459.573,91</u>	<u>548.521,43</u>