

|   | <b>Vorlage zum öffentlichen Teil der Sitzung</b> | <b>am</b> | <b>TOP</b> |
|---|--|-----------|------------|
|   | <b>der Stadtvertretung</b>                       |           |            |
| X | <b>des Haupt- und Finanzausschusses</b>          |           |            |
|   | <b>des Wirtschaftsausschusses</b>                |           |            |

- Personalrat: nein
- Gleichstellungsbeauftragte: nein
- Schwerbehindertenbeauftragte/r: nein
- Kriminalpräventiver Rat: nein
- Seniorenbeirat: nein

## **Wirtschaftsplan für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Bauhof der Stadt Heiligenhafen“ für das Wirtschaftsjahr 2016**

### **A) SACHVERHALT**

In der Anlage ist der Entwurf des Wirtschaftsplanes für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Bauhof der Stadt Heiligenhafen“ für das Wirtschaftsjahr 2016 beigefügt.

Der Entwurf des Erfolgsplanes sieht im Wirtschaftsjahr 2016 bei Erträgen von 998.500,00 € und Aufwendungen von 988.500,00 € einen Jahresgewinn in Höhe von 10.000,00 € vor.

Im Vermögensplan sind geringfügige Investitionen für Ersatz, Ergänzungs- und Erneuerungsbeschaffungen in Höhe von 22.000,00 € sowie die Tilgung von Krediten in Höhe von 13.000,00 € vorgesehen.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen sind im Wirtschaftsjahr 2016 nicht vorgesehen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird, wie in den Vorjahren auch, auf 200.000,00€ festgesetzt. Der Kassenkredit dient zur Überbrückung der jahreszeitlichen Schwankungen bei den Erträgen und Aufwendungen.

Das Investitionsprogramm sieht lediglich geringfügige Investitionen in Höhe der erwirtschafteten Abschreibungen von 22.000,00 € im Wirtschaftsjahr 2016 und jeweils 21.000,00 € in den Folgejahren vor.

Im Bereich der Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2016 ist die Stelle laufende Nr. 1 mit einem kw-Vermerk vorgesehen, der nach Ausscheiden des Stelleninhabers in Kraft tritt. Darüber hinaus sind zwei zusätzliche Stellen mit der Gruppe 3 gemäß den Forderungen des Organisationsgutachtens vorgesehen.

## **B) STELLUNGNAHME DER WERKLEITUNG**

Seitens der Werkleitung wird empfohlen dem vorgelegten Entwurf des Wirtschaftsplanes der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Bauhof der Stadt Heiligenhafen“ für das Wirtschaftsjahr 2016 zuzustimmen und die beigefügte Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2016 zu beschließen.

## **C) FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN AUF DEN HAUSHALT DER STADT HEILIGENHAFEN**

Für das Wirtschaftsjahr 2016 wird ein geringer Jahresgewinn erwartet. Es ergeben sich somit keine finanziellen Auswirkungen auf das Haushaltsgeschehen der Stadt Heiligenhafen, sofern die Stadt die erhöhten Personalkosten im Rahmen der Pauschalvereinbarung ausgleicht und die zusätzlich zu erbringenden Leistungen damit entsprechend vergütet.

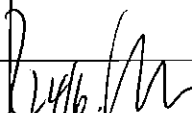

## **D) BESCHLUSSVORSCHLAG DER WERKLEITUNG**

Die beigefügte Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Bauhof der Stadt Heiligenhafen“ für das Wirtschaftsjahr 2016 wird beschossen.

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2015 bis 2019 wird beschlossen.



(Heiko Müller)  
Bürgermeister

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Sachbearbeiterin /<br>Sachbearbeiter |  |
| Werkleiter                           |  |

**Wirtschaftsplan  
des  
Bauhofes der Stadt Heiligenhafen  
für das  
Wirtschaftsjahr 2016**

## Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2016

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Stadtvertretung der Stadt Heiligenhafen durch Beschluss vom 2015 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 festgestellt:

1. Es betragen

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| <b>1.1 im Erfolgsplan</b> |              |
| die Erträge               | 998.500,00 € |
| die Aufwendungen          | 988.500,00 € |
| der Jahresgewinn          | 10.000,00 €  |

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| <b>1.2 im Vermögensplan</b> |             |
| die Einnahmen               | 35.000,00 € |
| die Ausgaben                | 35.000,00 € |

2. Es werden festgesetzt

|  |              |
|--|--------------|
| 2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0,00 €       |
| 2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf                                  | 0,00 €       |
| 2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf   | 200.000,00 € |

Heiligenhafen, den

\_\_\_\_\_  
(Wohnrade)

\_\_\_\_\_  
(Gabriel)

## Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2016

| Nr. | Bezeichnung  | Planansatz          |                     | Rechnungs-<br>ergebnis |
|-----|--|---------------------|---------------------|------------------------|
|     |  | 2016 in €           | 2015 in €           |                        |
| 1   | Umsatzerlöse   | 966.500,00          | 835.000,00          | 816.111,14             |
| 2   | Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
| 3   | Sonstige betriebliche Erträge  | 32.000,00           | 30.000,00           | 31.852,37              |
| 4   |  | <b>998.500,00</b>   | <b>865.000,00</b>   | <b>847.963,51</b>      |
| 5   | Materialaufwand  |                     |                     |                        |
|     | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
|     | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                       | 0,00                | 19.000,00           | 0,00                   |
| 6   |  | <b>+ 998.500,00</b> | <b>+ 846.000,00</b> | <b>+ 847.963,51</b>    |
| 7   | Personalaufwand  |                     |                     |                        |
|     | a) Löhne und Gehälter  | 600.000,00          | 480.000,00          | 535.724,98             |
|     | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 150.000,00          | 135.000,00          | 138.096,72             |
| 8   | Abschreibungen auf Sachanlagen   | 35.000,00           | 39.000,00           | 34.487,42              |
| 9   | Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 195.000,00          | 175.000,00          | 197.781,58             |
| 10  |  | <b>+ 18.500,00</b>  | <b>+ 17.000,00</b>  | <b>- 58.127,19</b>     |
| 11  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
| 12  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 7.000,00            | 7.000,00            | 6.178,81               |
| 13  |  | <b>- 7.000,00</b>   | <b>- 7.000,00</b>   | <b>- 6.178,81</b>      |
| 14  | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                        | <b>+ 11.500,00</b>  | <b>+ 10.000,00</b>  | <b>- 64.306,00</b>     |
| 15  | Außerordentliche Erträge   | 0,00                | 0,00                | 10.020,09              |
| 16  | Außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
| 17  | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>+ 10.020,09</b>     |
| 18  | Steuern von Einkommen und Erträgen   | 0,00                | 0,00                | 0,00                   |
| 19  | Sonstige Steuern   | 1.500,00            | 0,00                | 1.305,26               |
| 20  | <b>Jahresgewinn(+)/ Jahresverlust (-)</b>                                  | <b>+ 10.000,00</b>  | <b>+ 10.000,00</b>  | <b>- 55.591,17</b>     |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

- Lfd. Nr. 1 Entgelt der Stadt Heiligenhafen für die Pauschalleistungen, die Einzelaufträge und den Winterdienst.
- Lfd. Nr. 2 Entfällt.
- Lfd. Nr. 3 Erträge aus Mieten und aus Leistungen für Dritte, z. B. der HVB.
- Lfd. Nr. 7 Personalaufwand für die Beschäftigten gem. Stellenübersicht.
- Lfd. Nr. 8 Abschreibungsbetrag gem. dem Anlagennachweis.
- Lfd. Nr. 9 Geschätzt nach Vorjahreserfahrungen ohne Berücksichtigung evtl. verstärkter Aufwendungen für den Winterdienst.
- Lfd. Nr. 11 Entfällt.
- Lfd. Nr. 12 Zinsen für die lang- und kurzfristigen Kreditverbindlichkeiten.
- Lfd. Nr. 15 Entfällt.
- Lfd. Nr. 16 Entfällt.
- Lfd. Nr. 18 Entfällt.
- Lfd. Nr. 19 Grundsteuer B für die Grundstücke Gewerbestr. 4 und 6.

## Erfolgsübersicht 2016

|                                 | Gesamt<br>in €  | Verwaltung/Vertrieb<br>in € | Dienstleistung<br>in € | Winterdienst<br>in € | Vermietung/<br>Verpachtung<br>in € |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Materialaufwand                 | 0               | 0                           | 0                      | 0                    | 0                                  |
| Löhne und Gehälter              | 600.000         | 65.000                      | 520.000                | 15.000               | 0                                  |
| soziale Abgaben                 | 150.000         | 16.000                      | 130.000                | 4.000                | 0                                  |
| Abschreibungen                  | 35.000          | 1.500                       | 14.500                 | 10.000               | 9.000                              |
| Zinsen                          | 7.000           | 500                         | 500                    | 500                  | 5.500                              |
| sonstiger betrieblicher Aufwand | 196.500         | 50.000                      | 93.500                 | 50.000               | 3.000                              |
| <b>Summe</b>                    | <b>988.500</b>  | <b>133.000</b>              | <b>758.500</b>         | <b>79.500</b>        | <b>17.500</b>                      |
| Umlage                          | 0               | - 133.000                   | + 118.000              | 12.400               | 2.600                              |
| <b>Aufwendungen</b>             | <b>988.500</b>  | <b>0</b>                    | <b>876.500</b>         | <b>91.900</b>        | <b>20.100</b>                      |
| Erträge                         | 998.500         | 0                           | 874.600                | 91.900               | 32.000                             |
| <b>Betriebsergebnis</b>         | <b>+ 10.000</b> | <b>0</b>                    | <b>- 1.900</b>         | <b>0</b>             | <b>+ 11.900</b>                    |
| Finanzerträge                   | 0               |                             |                        |                      |                                    |
| Steuern vom Ertrag              | 0               |                             |                        |                      |                                    |
| <b>Jahresergebnis</b>           | <b>+ 10.000</b> |                             |                        |                      |                                    |

**Vermögensplan  
für das Wirtschaftsjahr 2016**

| Nr. | Einnahmen<br>Bezeichnung  | Planansatz |            | Rechnungsergebnis<br>2014 in T€ |
|-----|---|------------|------------|---------------------------------|
|     |   | 2016 in T€ | 2015 in T€ |                                 |
| 1   | Zuweisungen der Gemeinde  | 0          | 0          | 0                               |
| 2   | Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellung<br>mit langfristigem Charakter          | 0          | 0          | 0                               |
| 3   | Zuführungen zu Sonderposten mit<br>Rücklageanteil                                 | 0          | 0          | 0                               |
| 4   | Rückflüsse aus Darlehen   | 0          | 0          | 0                               |
| 5   | Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse<br>von Kapitalanlagen                | 0          | 0          | 0                               |
| 6   | Zuschüsse Nutzungsberechtigter<br>a) Ertragszuschüsse<br>b) Sonstige Bauzuschüsse | 0<br>0     | 0<br>0     | 0<br>0                          |
| 7   | Abschreibungen  | 35         | 39         | 34                              |
| 8   | Abgang von Gegenständen des<br>Anlagevermögens<br>a) Grundstück<br>b) Sonstiges   | 0<br>0     | 0<br>0     | 0<br>0                          |
| 9   | Kredite   | 0          | 0          | 0                               |
| 10  | Sonstige Einnahmen  | 0          | 0          | 0                               |
|     | <b>Summe</b>  | <b>35</b>  | <b>39</b>  | <b>34</b>                       |



| Ausgaben   | Planansatz |                                |            | Rechnungsergebnis 2014 in T€ | Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                             |
|--|------------|--------------------------------|------------|------------------------------|---|-----------------------------|
|  | 2016 in T€ | Verpflichtungsmächtigung in T€ | 2015 in T€ |                              | Gesamtausgabebedarf in T€                         | bisher bereitgestellt in T€ |
| 1 Rückzahlung von Eigenkapital   | 0          |                                | 0          | 0                            | 0   | 0                           |
| 2 Auflösung von Rücklagen und Rückstellung mit langfristigem Charakter | 0          |                                | 0          | 0                            | 0   | 0                           |
| 3 Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                        | 0          |                                | 0          | 0                            | 0   | 0                           |
| 4 Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter                        | 0          |                                | 0          | 0                            | 0   | 0                           |
| 5 Gewährung von Darlehen   | 0          |                                | 0          | 0                            | 0   | 0                           |
| 6 Investitionen  | 22         | 0                              | 26         | 4                            | 0   | 0                           |
| 7 Tilgung von Krediten   | 13         |                                | 13         | 13                           | 0   | 0                           |
| 8 Sonstige Ausgaben  | 0          |                                | 0          | 17                           | 0   | 0                           |
| <b>Summe</b>   | <b>35</b>  | <b>0</b>                       | <b>39</b>  | <b>34</b>                    | <b>0</b>  | <b>0</b>                    |



**Finanzplan  
für das Wirtschaftsjahr 2016**

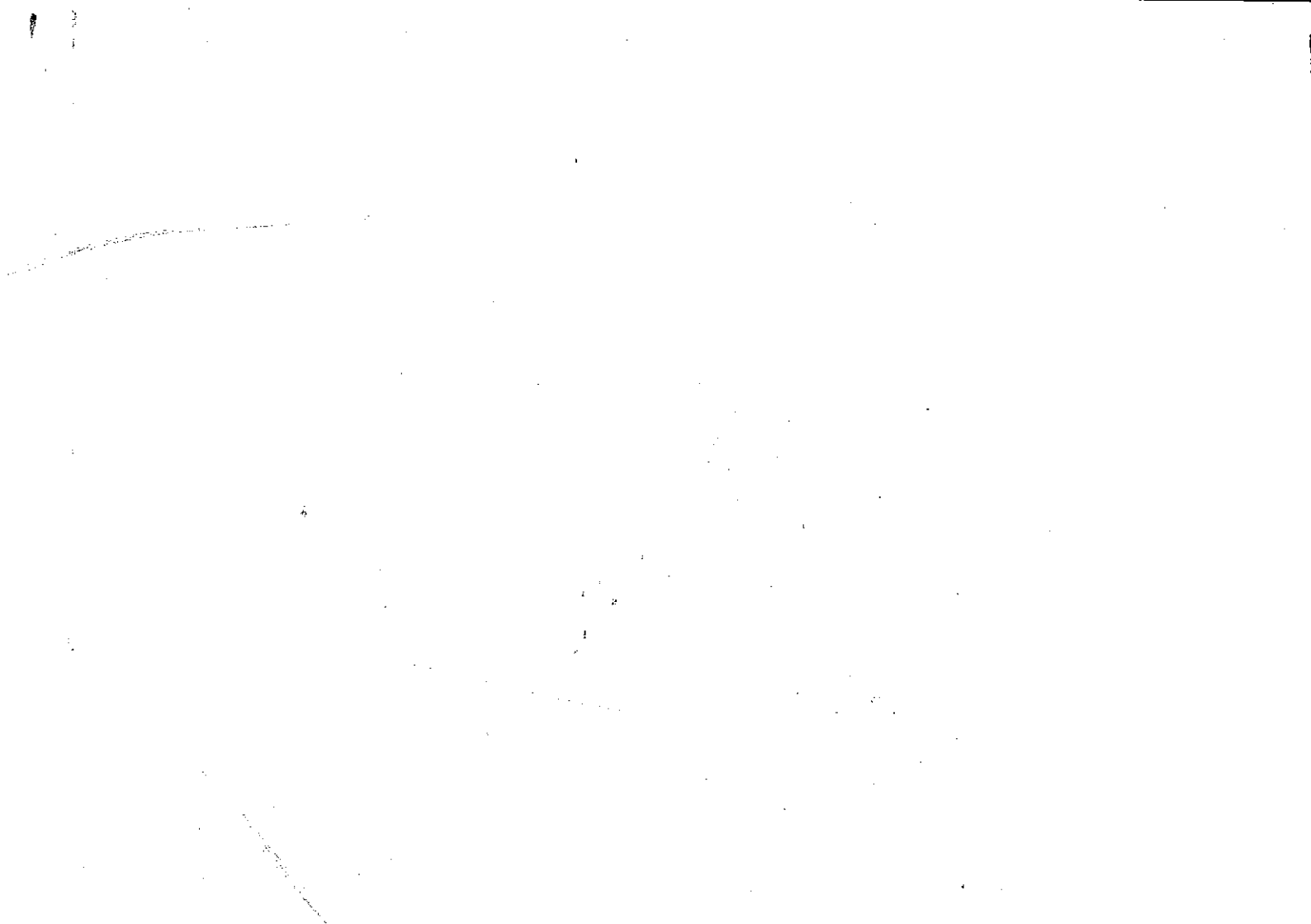
| A   | Einnahmen   | Planansatz    |               |               |               |               |
|-----|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |   | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | 2017<br>in T€ | 2018<br>in T€ | 2019<br>in T€ |
| Nr. | Bezeichnung   |               |               |               |               |               |
| 1   | Zuweisungen der Gemeinde  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2   | Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellung mit langfristigem Charakter             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3   | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil                                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4   | Rückflüsse aus Darlehen   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5   | Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitalanlagen                   | 0             | 0             |               |               |               |
| 6   | Zuschüsse Nutzungsberechtigter<br>a) Ertragszuschüsse<br>b) Sonstige Bauzuschüsse | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        |
| 7   | Abschreibungen  | 39            | 35            | 34            | 34            | 34            |
| 8   | Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens<br>a) Grundstück<br>b) Sonstiges      | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        | 0<br>0        |
| 9   | Kredite   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10  | Sonstige Einnahmen  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|     | <b>Summe</b>  | <b>39</b>     | <b>35</b>     | <b>34</b>     | <b>34</b>     | <b>34</b>     |

| Nr. | Ausgaben<br>Bezeichnung  | Planansatz    |               |               |               |               |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |  | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | 2017<br>in T€ | 2018<br>in T€ | 2019<br>in T€ |
| 1   | Rückzahlung von Eigenkapital   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2   | Auflösung von Rücklagen und Rückstellung mit langfristigem Charakter | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3   | Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4   | Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter                        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5   | Gewährung von Darlehen   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6   | Investitionen  | 26            | 22            | 21            | 21            | 21            |
| 7   | Tilgung von Krediten   | 13            | 13            | 13            | 13            | 13            |
| 8   | Sonstige Ausgaben  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|     | <b>Summe</b>   | <b>39</b>     | <b>35</b>     | <b>34</b>     | <b>34</b>     | <b>34</b>     |

**Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,  
die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt Heiligenhafen auswirken  
(§ 16 Nr. 2 EigVO)**

| B                | Nr. | Bezeichnung   | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     |          |
|------------------|-----|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                  |     |   | in T€    | in T€    | in T€    | in T€    | in T€    |          |
| <b>Einnahmen</b> |     |   |          |          |          |          |          |          |
|                  | 1   | Zuweisung der Gemeinde zur Eigenkapitalaufstockung zum Verlustausgleich | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                  | 2   | Darlehen der Gemeinde   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                  |     | <b>Summe</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

| <b>Ausgaben</b> |   |  |          |          |          |          |          |
|-----------------|---|--|----------|----------|----------|----------|----------|
|                 | 1 | Ablieferung an die Gemeinde von Gewinnen                 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                 |   | von Konzessionsabgaben                                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                 |   | von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalentnahmen | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                 | 2 | Tilgung von Darlehen der Gemeinde                        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
|                 |   | <b>Summe</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |



## Erläuterungen zum Finanzplan

### Einnahmen

Lfd. Nr. 7 Abschreibungsbeträge gem. dem Anlagennachweis

### Ausgaben

Lfd. Nr. 6 Investitionen gem. dem Investitionsprogramm. Die erwirtschafteten Abschreibungen sollen abzüglich der Tilgung der Kreditverbindlichkeiten in den Ersatz und die Ergänzung der Maschinen, der Geräte und der Ausrüstung reinvestiert werden.

Lfd. Nr. 7 Planmäßige Tilgung der langfristigen Kreditverbindlichkeiten

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben  
für das Wirtschaftsjahr 2016**

| Verpflichtungsermächtigungen<br>im Vermögensplan des Jahres  | Voraussichtlich fällige Ausgaben |               |               |               |
|--|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2017<br>in T€                    | 2018<br>in T€ | 2019<br>in T€ | 2020<br>in T€ |
| 2016   | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| 2017   | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| 2018   | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| 2019   | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| <b>Summe</b>   | <b>0</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Nachrichtlich:<br>Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen: | 0                                | 0             | 0             | 0             |



## Investitionsprogramm für das Wirtschaftsjahr 2016

| Lfd. Nr. | Bezeichnung der Investition  | Vorauss. Volumen in T€ | Planansatz |            |            |            |            |
|----------|--|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|          |  |                        | 2015 in T€ | 2016 in T€ | 2017 in T€ | 2018 in T€ | 2019 in T€ |
| 1        | Ersatz und Ergänzung von Maschinen, Fahrzeugen, Geräten und Ausrüstung | 111                    | 26         | 22         | 21         | 21         | 21         |
|          | <b>Gesamtsumme</b>   | <b>111</b>             | <b>26</b>  | <b>22</b>  | <b>21</b>  | <b>21</b>  | <b>21</b>  |

## Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2016

| Lfd Nr.                   | Bezeichnung | Stellenplan 2015 |          | tatsächlich besetzt in 2015 |          | Stellenplan 2016 |          | Veränderung   | Bemerkungen   |
|---------------------------|-------------|------------------|----------|-----------------------------|----------|------------------|----------|---------------|---|
|                           |             | Beschäftigte     | Gruppe   | Beschäftigte                | Gruppe   | Beschäftigte     | Gruppe   |               |   |
| 1                         | Vorarbeiter | 1,00             | 5 + 12 % | 1,00                        | 5 + 12 % | 1,00             | 5 + 12 % |               | kw nach Ausscheiden des Stelleninhabers                   |
| 2                         | Arbeiter    | 1,00             | 7        | 1,00                        | 7        | 1,00             | 7        |               | ku Gruppe 5 nach Ausscheiden des Stelleninhabers          |
| 3 – 6                     | Arbeiter    | 4,00             | 5        | 4,00                        | 5        | 4,00             | 5        |               |   |
| 7 – 12                    | Arbeiter    | 6,00             | 4        | 6,00                        | 4        | 6,00             | 4        |               | 3 Stellen ku Gruppe 3 nach Ausscheiden der Stelleninhaber |
| 13 - 15                   | Arbeiter    | 1,00             | 3        | 1,00                        | 3        | 3,00             | 3        | + 2,00        | gem. Forderung aus dem Organisationsgutachten             |
| <b>Anzahl der Stellen</b> |             | <b>13,00</b>     |          | <b>13,00</b>                |          | <b>15,00</b>     |          | <b>+ 2,00</b> |   |

**Nachrichtlich:**

Ein Beschäftigter in einem geringfügigen Beschäftigungsverhältnis