

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóśebuz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016

Inhalt:

- Festsetzungen
- Erfolgsplan
- Finanzplan

Anlagen:

- Vorbericht
- Übersicht Verpflichtungsermächtigungen sowie Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Cottbus
- Stellenübersicht
- Investitionsplan
- Erläuterungen zum Erfolgsplan

Wirtschaftsplan

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus

Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV
für das Wirtschaftsjahr 2016

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 00.00.0000 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	<u>2.316.900 €</u>
die Aufwendungen	<u>2.305.900 €</u>
der Jahresgewinn	<u>11.000 €</u>
der Jahresverlust	<u>0 €</u>

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>125.885 €</u>
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	<u>-143.200 €</u>
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	<u>0 €</u>

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	<u>0 €</u>
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen auf	<u>0 €</u>

Cottbus,

Holger Kelch
Oberbürgermeister der Stadt Cottbus

Erfolgsplan 2016

Nr.	Ist 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
1. Umsatzerlöse	2.009.293	1.977.400	2.185.400	2.108.400	2.108.400	2.108.400
2. Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3. Andere aktivierte Eigenleistungen						
4. Sonstige betriebliche Erträge	156.797	141.400	131.500	131.500	131.500	131.500
dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		1.400	1.015	1.015	1.015	1.015
5. Materialaufwand	127.802	107.000	115.000	115.000	115.000	115.000
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	91.152	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
b) Aufwend. f. bezogene Leistungen	36.650	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6. Personalaufwand	1.719.135	1.720.000	1.864.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
a) Löhne und Gehälter	1.397.097	1.390.500	1.508.700	1.457.000	1.457.000	1.457.000
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung	322.038	329.500	355.300	343.000	343.000	343.000
dav. f. Altersversorgung	38.702	33.800	41.500	40.500	40.500	40.500
7. Abschreibungen	116.484	114.000	119.900	120.000	120.000	125.000
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	197.117	172.800	200.000	190.000	190.000	190.000
dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil						
Betriebsergebnis	5.552	5.000	18.000	14.900	14.900	9.900
9. Erträge aus Beteiligungen						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
10. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen						
dav. aus verbundenen Unternehmen						
11. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	25					
dav. aus verbundenen Unternehmen						
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens						
13. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	25					
dav. an verbundene Unternehmen						
Finanzergebnis						
14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.552	5.000	18.000	14.900	14.900	9.900
15. Außerordentliche Erträge						
16. Außerordentliche Aufwendungen						
17. Außerordentliches Ergebnis						
18. Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag						
19. Sonstige Steuern	5.552	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
20. Jahresgewinn/Jahresverlust			11.000	7.900	7.900	2.900
nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses						
Jahresgewinn zur Tilgung Verlustvortrag			11.000	7.900	7.900	2.900
Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen						
Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter						
Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen						

Finanzplan 2016

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2014 TEUR	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust			11.000	7.900	7.900	2.900
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	116	114.000	119.900	120.000	120.000	125.000
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		-1.400	-1.015	-1.015	-1.015	-1.015
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen	4					
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6.	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge						
7.	± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-25					
8.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-105					
9.	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-10	112.600	125.885	122.885	122.885	122.885
10.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
11.	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens			4.000	4.000	4.000	4.000
12.	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
13.	+ Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens						
14.	+ sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
15.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			4.000	4.000	4.000	4.000
16.	- Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen	-101	-143.500	-147.200	-130.000	-120.000	-125.000
17.	- Auszahlungen f. Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
18.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen						
19.	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
20.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101	-143.500	-147.200	-130.000	-120.000	-125.000
21.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	-101	-143.500	-143.200	-126.000	-116.000	-121.000
22.	+ Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen						
23.	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)						
24.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
25.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen		33.500				
26.	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
27.	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit		33.500				
28.	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen						
29.	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)						
30.	- Auszahlungen an d. Gemeinde						
31.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen						
32.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen						
33.	= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
34.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit		33.500				
35.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven						
36.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
37.	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven						
38.	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	-111	2.600	-17.315	-3.115	6.885	1.885
39.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode	151	82.626	85.226	67.911	64.796	71.681
40.	= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	40	85.226	67.911	64.796	71.681	73.566

Vorbericht 2016

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus. Seine Aufgaben beinhalten hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung öffentlicher Grün- und Parkanlagen sowie städtischer Grundstücke in ortsteilbezogener Gemeindearbeit und des Stadtwaldes, des öffentlichen Grüns auf städtischen Friedhöfen, von öffentlichen Spielplätzen, von Bewässerungssystemen und Leistungen im Bestattungswesen.

Im Wirtschaftsjahr 2016 ist bei den öffentlichen Grünanlagen, Spielplätzen, dem Stadtwald und den Gemeindearbeitern eine Steigerung der Haushaltsmittel gegenüber 2015 um 2,8 % geplant. Bei der Baumpflege beträgt hauptsächlich durch die Aufstockung um einen Baumpfleger die Erhöhung 23,8 %. Ab März 2016 werden 2 Baumkontrolleure eingestellt, deren Umsatz mit TEUR 77 geplant wird.

Bei den Friedhöfen einschließlich Bestattungen beträgt die Steigerung 3,3 %.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind um TEUR 9,9 geringer als im Vorjahr, wobei TEUR 7,0 Zuschüsse für einen Schwerbehinderten wegen dessen Ausscheidens wegfallen.

Der Personalaufwand 2016 steigt gegenüber 2015 um 8,4 %, wobei sich hier die Einstellung von 4 Mitarbeitern und eine durchschnittlich geplante Tarifsteigerung für 2016 in Höhe von 2,1 % auswirken.

Die Erträge belaufen sich in 2016 auf TEUR 2.316,9 und die Gesamtaufwendungen auf TEUR 2.305,9. Der geplante Jahresüberschuss beträgt somit TEUR 11,0.

Der Investitionsplan sieht Anschaffungen in Höhe von TEUR 147,2 vor. Die größten Investitionen sind ein Aufsitzrasenmäher über TEUR 47,0, zwei Transporter über TEUR 60,0 und zwei Anhänger über TEUR 23,0.

Die geplante Höhe der Liquidität sinkt im Wirtschaftsplan 2016 im Verhältnis zu 2015 durch die geplanten Investitionen und eine teilweise Finanzierung durch die Auflösung von Liquiditätsreserven. Die Schwankungen in den Folgejahren sind unerheblich.

Durch die jahreszeitlichen Schwankungen in den Einnahmen und durch Vorfinanzierungen, z.B. von den durch die Agentur für Arbeit geförderten Maßnahmen, ist der Eigenbetrieb im ersten Halbjahr z.Z. nur durch die Unterstützung der Stadtverwaltung Cottbus zahlungsfähig. Es ist jedoch beabsichtigt, ab 2016 ein neues System der Abrechnung einzuführen, wodurch eine ausgeglichene Liquidität gesichert werden kann.

Die Eigenkapitalausstattung beträgt zum 31.12.2014 TEUR 701,6.

Genehmigungspflichtige Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte sind nicht vorhanden. Es wurden in den Vorjahren keine Kredite für Investitionen durch den Eigenbetrieb aufgenommen und keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen.

Vorausschauend auf 2016 und Folgejahre ist eine Stärkung des Eigenbetriebes vor allem in Richtung Baumpflege vorgesehen.

Cottbus, 19.11.2015

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen und der sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirkenden Einnahmen und Ausgaben

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in T€ -				
	2016	2017	2018	2019	2020
2016 keine					
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	keine	keine	keine	keine	keine

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden auswirken (§ 17 Abs. 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	Ist 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €
1.	Einzahlungen						
	Zuschüsse der Gemeinden		33.500				
	davon als Kapitalzuschüsse						
	- zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste						
	davon als Investitionszuschüsse		33.500				
	davon als Betriebskostenzuschüsse						
	davon als Verlustausgleichszuschüsse						
2.	Darlehen der Gemeinden						
3.	Sonstige Einzahlungen der Gemeinden	1.973.636	1.945.400	2.175.900	2.175.900	2.175.900	2.175.900
	Einzahlungen gesamt	1.973.636	1.978.900	2.175.900	2.175.900	2.175.900	2.175.900
1.	Auszahlungen						
	Ablieferungen an die Gemeinden	3.700	3.540	3.425	3.425	3.425	3.425
	- von Gewinnen						
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	3.700	3.540	3.425	3.425	3.425	3.425
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2.	Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen						
3.	sonstige Auszahlungen an die Gemeinden						
	Auszahlungen gesamt	3.700	3.540	3.425	3.425	3.425	3.425

Stellenübersicht 2016

Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

	Plan 2015	Plan 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
Entgeltgruppen	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen		Erläuterungen
1	9	9	9	
2 Ü			1	
3	22	23	22	
4	1	5	1	
5	10	9	9	
6		1		
7				
8	2	2	2	
9				
10	1	1	1	
11				
12				
13				
14	1	1	1	
gesamt	46	51	46	

Teil 2 - Besondere Abschnitte

1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

		Plan 2016	Beschäftigt am 01.10. des Vorjahres	
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen
1. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt			
1./2. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt		1	
2./3. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt	1	1	

2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind

	Plan 2015	Plan 2016	
Entgeltgruppe	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen
3		1	Elternzeit

Investitionsplan 2016

		Planjahr 2016 €	Folgejahre				Summe Jahre €
Nr.	Maßnahme		2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	
Gebäude und bauliche Anlagen			35.000				35.000
1	Schüttgüterboxen		35.000				35.000
Technische Anlagen und Maschinen				50.000	60.000	175.000	285.000
1	Hacker			50.000			50.000
2	Anhängebühne				60.000		
3	LKW- Arbeitsbühne					175.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattungen		147.200	95.000	70.000	65.000	5.000	382.200
1	Aufsitzrasenmäher	47.000		65.000	30.000		142.000
2	Transporter	60.000			30.000		90.000
3	Tieflader	15.000					15.000
4	Anhänger	8.000					8.000
5	Multicar		90.000				90.000
6	Sonstiges/ GWG	17.200	5.000	5.000	5.000	5.000	37.200
Investitionen gesamt		147.200	130.000	120.000	125.000	180.000	702.200
Summe der einzahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelbestandes für o. g. Investitionen		147.200	130.000	120.000	125.000	180.000	702.200
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit		119.900	120.000	120.000	125.000	140.000	624.900
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens		119.900	120.000	120.000	125.000	140.000	624.900
Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
Einzahlungen aus Sopo zum Anlagevermögen							
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	20.000
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen							
Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen							
Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven		23.300	6.000			36.000	65.300
Zuführungen zu Liquiditätsreserven				4.000	4.000		8.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2016

Bezeichnung	Ist 2014 in EUR	Plan 2015 in EUR	Plan 2016 in EUR
1. Umsatzerlöse	2.009.293	1.977.400	2.185.400
1.1. Unterhaltung Grünanlagen	420.853	425.800	438.500
1.2. Unterhaltung Spiel- und Bolzplätze	292.917	297.800	306.700
1.3. Baumpflege, Baumkontrolle	280.148	281.000	424.900
1.4. Unratberäumung	98.770	101.000	102.100
1.5. Unterhaltung Friedhöfe, Bäume	298.762	304.800	309.600
1.6. Kriegsgräber	20.108	18.000	20.000
1.7. Ehrengräber	4.399	5.000	5.000
1.8. Grabfelder	40.459	40.000	40.000
1.9. Unternehmerreinigung	41.185	43.000	49.500
1.10. Bestatter, Feierhalle	201.298	207.000	214.100
1.11. Stadtwald	101.761	106.000	106.000
1.12. Gemeindearbeiter	110.859	116.000	122.000
1.13. Sonstige Umsatzerlöse	97.774	32.000	47.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	157.514	141.400	131.500
2.1. Zuschuss Bund und Land	108.653	132.000	123.700
2.2. Sonstige Erträge	48.861	9.400	7.800
dar. aus Auflösung Sonderposten	0	1.400	1.015
3. Sonstiger betrieblicher Aufwand	197.114	171.000	200.000
3.1. Raumkosten	29.858	27.100	30.600
3.2. Gebühren, Beiträge, Versicherung	19.571	19.760	18.600
3.3. Verwaltungskostenerstattung	3.700	3.540	3.425
3.4. Kraftfahrzeugkosten	16.836	16.700	13.350
3.5. Mietaufwendungen	12.941	11.000	12.000
3.6. Reparaturen und Instandhaltung	68.977	45.000	57.600
3.7. sonstige Fremdarbeiten	14.539	15.000	14.000
3.8. Sonstige Kosten	30.692	32.900	50.425