

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus

Eigenbetrieb der Stadt Cottbus / Chóšebuz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018

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 2018

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 2018 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	<u>2.438.500 €</u>
die Aufwendungen	<u>2.436.500 €</u>
der Jahresgewinn	<u>2.000 €</u>
der Jahresverlust	<u>0 €</u>

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>136.985 €</u>
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	<u>-122.500 €</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 2018

Nr.		Ist 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
1.	Umsatzerlöse	2.184.311	2.279.600	2.350.200	2.353.200	2.353.200	2.353.200
2.	Erhöhung od. Verminderung d. Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	132.197	127.800	88.300	88.300	88.300	88.300
4.	Sonstige betriebliche Erträge		1.015	1.015	1.015	1.015	1.015
	dav. Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	125.447	120.000	111.000	111.000	111.000	111.000
5.	Materialaufwand	77.852	77.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	47.595	43.000	31.000	31.000	31.000	31.000
6.	Personalaufwand	1.759.032	1.928.200	1.928.700	1.928.700	1.928.700	1.928.700
	a) Löhne und Gehälter	1.430.189	1.553.000	1.550.800	1.536.700	1.536.700	1.536.700
	b) soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. f. Unterstützung	328.843	375.200	377.900	392.000	392.000	392.000
	dav. f. Altersversorgung	41.747	48.000	50.300	85.000	85.000	85.000
7.	Abschreibungen	119.133	123.800	138.500	138.500	138.500	138.500
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	260.937	221.600	251.000	251.000	251.000	251.000
	dav. Zuführungen zu Sonderposten m. Rücklageanteil						
	Betriebsergebnis	51.959	13.800	9.300	12.300	12.300	12.300
9.	Erträge aus Beteiligungen						
	dav. aus verbundenen Unternehmen						
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen d. Finanzanlagevermögen						
	dav. aus verbundenen Unternehmen	5					
11.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge						
	dav. aus verbundenen Unternehmen						
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere d. Umlaufvermögens						
13.	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen						
	dav. an verbundene Unternehmen						
	Finanzergebnis	5					
14.	Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag						
15.	Ergebnis nach Steuern	51.964	13.800	9.300	12.300	12.300	12.300
16.	Sonstige Steuern	7.137	6.600	7.300	7.300	7.300	7.300
17.	Jahresgewinn/Jahresverlust	44.827	7.200	2.000	5.000	5.000	5.000
	nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses						
	Jahresgewinn zur Tilgung Verlustvortrag						
	Jahresgewinn z. Einstellung in Rücklagen						
	Jahresverlust durch Träger/Gesellschafter auszugleichen						
	Jahresgewinn z. Abführung an Träger/Gesellschafter	44.827	7.200	2.000	5.000	5.000	5.000
	Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen						

Finanzplan 2018

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016 TEUR	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust	45	7.200	2.000	5.000	5.000	5.000
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	119	123.800	138.500	138.500	138.500	138.500
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-1	-1.015	-1.015	-1.015	-1.015	-1.015
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen	38					
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens	-4	-2.500	-2.500	-1.000	-3.000	-3.000
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	-21					
8.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1					
9.	± Zinsaufwendungen/ Zinserträge						
10.	- Sonstige Beteiligungserträge						
11.	± Ertragssteueraufwand/-ertrag						
12.	± Ertragssteuerzahlungen						
13.	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	175	127.485	136.985	141.485	139.485	139.485
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV						
15.	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens	4	2.500	2.500	1.000	3.000	3.000
16.	+ Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens						
17.	+ erhaltene Zinsen						
18.	+ Erhaltene Dividenden						
19.	+ sonstige Einzahlungen aus d. Investitionstätigkeit			2.500	1.000	3.000	3.000
20.	=	4	2.500	2.500	1.000	3.000	3.000
21.	- Auszahlungen f. Investitionen in d. immat. Anlagevermögen						
22.	- Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen	-147	-119.000	-125.000	-125.000	-145.000	-135.000
23.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen						
24.	- sonstige Auszahlungen aus d. Investitionstätigkeit						
25.	=	-147	-119.000	-125.000	-125.000	-145.000	-135.000
26.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	-143	-116.500	-122.500	-124.000	-142.000	-132.000
27.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern						
28.	+ Einzahlungen aus d. Begebung von Anleihen/ Aufnahme v. Krediten						
29.	+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuwendungen/ Zuschüssen						
30.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
31.	+ Sonstige Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
32.	=						
33.	- Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an Gesellschafter						
34.	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen						
35.	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit						
36.	- Gezahlte Zinsen						
37.	- Gezahlte Dividenden an Gesellschafter						
38.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen						
39.	=						
40.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit						
41.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven						
42.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
43.	=						
44.	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven						
45.	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	32	10.985	14.485	17.485	-2.515	7.485
46.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang d. Periode	77	67.911	78.896	93.381	110.866	108.351
46.	= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	109	78.896	93.381	110.866	108.351	115.836

Vorbericht 2018

Einleitung

Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus. Der Wirtschaftsplan wird auf der Grundlage der Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg aufgestellt.

Die Leistungen umfassen laut Betriebssatzung hauptsächlich die Pflege und Unterhaltung

- öffentlicher Grün- und Parkanlagen einschließlich deren wassertechnischen Anlagen
- des öffentlichen Grüns auf städtischen Friedhöfen einschließlich der Kriegsgräber und Ehrengräber sowie deren wassertechnischen Anlagen
- städtischer Grundstücke in ortsteilbezogener Gemeindearbeit
- von öffentlichen Spielplätzen und Spielanlagen einschließlich Spielgeräten
- sowie Beseitigung von Bäumen auf öffentlichen Flächen und des Stadtwaldes sowie Leistungen im Bestattungswesen.

Erträge

Im Wirtschaftsplan 2018 steigen die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 3,1% bzw. TEUR 69,6. Die größte Steigerung ergibt sich bei der Baumpflege Grünanlagen, da die ursprünglich geplanten HHM Baumpflege auf den Friedhöfen in Höhe von TEUR 26,0 als Leistung an private Dritte vergeben werden.

Die HHM für die Unternehmerrereinung auf den Friedhöfen mindern sich um 45,8 %, da die Stadt die Entsorgung von Müll ab 2018 selbst ausschreibt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von TEUR 88,3 ergeben sich fast ausschließlich aus Mitteln der Agentur für Arbeit für geförderte Maßnahmen.

Aufwendungen

Der geplante Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe über TEUR 80,0 ergibt sich zu rund 2/3 aus dem eingesetzten Material und 1/3 aus dem Verbrauch an Kraftstoffen für kalkulierte Maschinen und Geräte.

Der geplante Aufwand für bezogene Leistungen reduziert sich um TEUR 12, und beträgt TEUR 31,0, da die Stadt die Abfallentsorgung diverser Materialien selbst durchführt.

Der Personalaufwand 2018 entspricht ca. dem Vorjahr.

Der für 2018 geplante sonstige betriebliche Aufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 13,3 % bzw. TEUR 29,4. Die Erhöhungen finden hauptsächlich bei den Positionen Reparaturen und Instandhaltung statt.

Vorbericht 2018 - Teil 2

Die geplanten Erträge belaufen sich in 2018 auf TEUR 2.438,5 und die Gesamtaufwendungen auf TEUR 2.436,5.

Investitionen

In 2018 sind Investitionen in Höhe von TEUR 125,0 geplant, wobei der Ersatz eines Multicars mit TEUR 95,0 und zwei Anhänger mit TEUR 18,0 eingestellt werden.

Die Finanzierung erfolgt aus Abschreibungen.

Da der Mittelzufluss insgesamt höher ist, sollen TEUR 16,0 den Liquiditätsreserven zugeführt werden.

Eigenkapitalentwicklung

Der Eigenbetrieb Grün- und Parkanlagen der Stadt Cottbus plant für das Wirtschaftsjahr 2018 einen Jahresgewinn von TEUR 2,0, der voraussichtlich zur Tilgung des Verlustvortrages eingesetzt wird.

Die Eigenkapitalausstattung betrug zum 31.12.2016 TEUR 715,8.

Genehmigungspflichtige Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte sind nicht vorhanden. Es wurden in den Vorjahren keine Kredite für Investitionen aufgenommen oder Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Es ist nicht beabsichtigt, Darlehen aufzunehmen und es bestehen auch keine laufenden Darlehensverpflichtungen.

Liquidität

Die geplante Höhe der Liquidität steigt im Wirtschaftsplan 2018 im Verhältnis zu 2017 z.B. durch die Differenz aus Mittelzu- und Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit.

Die Liquidität des Eigenbetriebes insgesamt ist sichergestellt. Die jahreszeitlichen Schwankungen in den Einnahmen und durch Vorfinanzierungen, z.B. von den durch die Agentur für Arbeit geförderten Maßnahmen, werden seit dem Wirtschaftsjahr 2017 durch ein neues System der Abrechnung über das gesamte Wirtschaftsjahr ausgeglichen.

Ausblick

Für das Geschäftsjahr 2018 sowie für die Folgejahre wird für das Jahresergebnis ein geringer Gewinn erwartet. Es wird in der Leistungserbringung mit einer konstanten Entwicklung geplant, wobei sich der Eigenbetrieb vor allem bei der Baumpflege und Baumkontrolle nachhaltig festigen und die Leistungserbringung für den Fachbereich Umwelt und Natur verstetigen soll.

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€ -			
	2018	2019	2020	2021
keine				
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	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 2016 €	Plan 2017 €	Plan 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €
1.	Einzahlungen Zuschüsse der Gemeinden - davon als Kapitalzuschüsse - zum Ausgleich liquiditätswirks. Verluste davon als Investitionszuschüsse davon als Betriebskostenzuschüsse davon Stadt davon Land davon als Verlustausgleichszuschüsse Darlehen der Gemeinden Sonstige Einzahlungen der Gemeinden	2.151.708	2.258.600	2.328.200	2.331.200	2.331.200	2.331.200
	Einzahlungen gesamt	2.151.708	2.258.600	2.328.200	2.331.200	2.331.200	2.331.200
1.	Auszahlungen Ablieferungen an die Gemeinden - von Gewinnen - von Konzessionsabgaben - von Verwaltungskostenbeiträgen - bei Eigenkapitalentnahmen Tilgung von Darlehen der Gemeinden einschl. Zinsen sonstige Auszahlungen an die Gemeinden	3.605	4.130	4.467	4.467	4.467	4.467
2.		3.605	4.130	4.467	4.467	4.467	4.467
3.	Auszahlungen gesamt	3.605	4.130	4.467	4.467	4.467	4.467

Stellenübersicht 2018

Teil 1 - Tariflich Beschäftigte

	Plan 2017	Plan 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
Entgeltgruppen	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen		Erläuterungen
1	9	7	7	
2			1	
3	18	19	22	
4	3	6	7	
5	14	10	6	
6	2	2	2	
7				
8	2	2	2	
9				
10	1	1	1	
11				
12				
13				
14	1	1	1	
gesamt	50	48	49	

Teil 2 - Besondere Abschnitte

1. Probeämter, Anwärter und Auszubildende

		Plan 2018	01.10. des Vorjahres	
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen
1. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt	1		
1./2. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt	1	1	
2./3. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt			
3./4. Lehrjahr	Ausbildungsentgelt			

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

	Plan 2017	Plan 2018	
Entgeltgruppe	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen	Erläuterungen

Investitionsplan 2018

Nr. Maßnahme	Plan 2017 €	Planjahr 2018 €	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Summe Jahre €
Gebäude und bauliche Anlagen	35.000					
	35.000					
Technische Anlagen und Maschinen	50.000				120.000	120.000
1 Anhänger					80.000	80.000
2 Leiber-Motorkipper	50.000				40.000	40.000
	34.000	125.000	125.000	145.000	15.000	410.000
Betriebs- und Geschäftsausstattungen						
3 Multicar	8.500	95.000				95.000
4 2 Anhänger		18.000				18.000
5 3 Aufsitzrasenmäher			110.000			110.000
6 Radlader				65.000		65.000
7 2 Transporter				70.000		70.000
8 Sonstiges/GWG	25.500	12.000	15.000	10.000	15.000	52.000
Investitionen gesamt	119.000	125.000	125.000	145.000	135.000	530.000
Mittelherkunft	119.000	125.000	125.000	145.000	135.000	530.000
<i>gemeindliche Investitionszuschüsse</i>						
für Maßnahme						
für Maßnahme						
<i>Zuschüsse/ Zuwendungen Dritter</i>						
für Maßnahme						
für Maßnahme						
<i>Kreditaufnahmen des Eigenbetriebes</i>						
für Maßnahme						
für Maßnahme						
<i>andere Eigenmittel des Eigenbetriebes</i>						
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	119.000	125.000	125.000	145.000	135.000	530.000
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	123.800	138.500	140.000	140.000	143.000	561.500
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	2.500	2.500	1.000	3.000	3.000	9.500
Zuführungen zu Liquiditätsreserven	7.300	16.000	16.000	2.000	11.000	2.000
						43.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

Bezeichnung	Ist 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR
1. Umsatzerlöse	2.184.311	2.279.600	2.350.200
1.1. Unterhaltung Grünanlagen	444.240	448.000	461.500
1.2. Unterhaltung Spiel- und Bolzplätze	301.572	313.000	322.400
1.3. Baumpflege Grünanlagen	322.905	342.000	381.000
1.4. Baumkontrolle	77.724	102.000	110.000
1.5. Unratberäumung	99.604	104.000	103.000
1.6. Unterhaltung Friedhöfe	277.224	285.000	293.600
1.7. Baumpflege Friedhöfe	32.921	25.000	0
1.8. Kriegsgräber	19.006	20.000	20.000
1.9. Ehrengräber	5.847	5.100	5.500
1.10. Grabfelder	38.432	40.000	44.000
1.11. Unternehmerreinigung	54.014	49.800	27.000
1.12. Bestatter, Feierhalle	202.381	217.500	219.200
1.13. Gemeindearbeiter	120.715	125.000	135.500
1.14. Sonstige Umsätze FB 23	64.084	37.500	37.500
1.15. Stadtwald	88.489	106.000	108.000
1.16. Sonstige Umsätze FB 72	2.551	38.700	60.000
1.17. Sonstige Umsatzerlöse	32.603	21.000	22.000
1.18. Andere Aktivierte Eigenleistung	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	126.828	127.800	88.300
2.1. Zuschuss Bund und Land	118.979	124.300	84.800
2.2. Sonstige Erträge	7.849	3.500	3.500
dar. aus Auflösung Sonderposten	1.015	1.015	1.015
3. Sonstiger betrieblicher Aufwand	260.937	221.600	251.000
3.1. Raumkosten	36.409	16.900	16.100
3.2. Gebühren, Beiträge, Versicherung	16.872	19.800	19.500
3.3. Verwaltungskostenerstattung	3.605	4.130	4.500
3.4. Kraftstoffkosten	15.246	15.900	16.000
3.5. Mietaufwendungen	14.958	16.900	19.100
3.6. Reparaturen und Instandhaltung	101.336	79.000	106.100
3.7. sonstige Fremdarbeiten	16.891	16.800	17.000
3.8. Sonstige Kosten	55.620	52.170	52.700