

**"Bauhof", Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow**

## ***Wirtschaftsplan 2015***

**Kleinmachnow, 30.10.2014**

## **Inhaltsverzeichnis**

## **Seite**

|  |                 |         |
|--|-----------------|---------|
| <b>Festsetzungen</b> nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV |                 | 1       |
| <b>Erfolgsplan</b> nach § 15 i.V.m. § 24 EigV    |                 | 2       |
| <b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>             |                 | 3 - 4   |
| <b>Erfolgsübersicht</b>                          |                 | 5 - 6   |
| <b>Finanzplan</b> nach § 16 EigV                 |                 | 7 - 10  |
| <br>   |                 |         |
| <b><u>Anlagen</u></b> nach § 14 Abs. 2 EigV      |                 |         |
| <b>Bericht zum aktuellen Stand</b>               | <b>Anlage 1</b> | 11 - 12 |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>              | <b>Anlage 2</b> | 13      |
| <b>Stellenübersicht</b>                          | <b>Anlage 3</b> | 14      |
| <b>Investitionsmaßnahmen</b>                     | <b>Anlage 4</b> | 15      |
| <b>Kreditübersicht</b>                           | <b>Anlage 5</b> | 16      |
| <b>Ausblick</b>                                  | <b>Anlage 6</b> | 17      |

## ***Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2015***

Aufgrund des § 7 Nr. 3 der Eigenbetriebsverordnung hat die Gemeindevertretung durch

**Beschluss vom ..... 2014**

den Plan für das Wirtschaftsjahr 2015 festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1 im Erfolgsplan**

|                   |           |   |
|-------------------|-----------|---|
| die Erträge       | 2.605.500 | € |
| die Aufwendungen  | 2.605.500 | € |
| der Jahresgewinn  | -         | € |
| der Jahresverlust | -         | € |

#### **1.2 im Finanzplan**

|   |         |   |
|---|---------|---|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | 270.000 | € |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | 260.000 | € |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | -       | € |

### **2. Es werden festgesetzt**

|            |  |          |          |
|------------|--|----------|----------|
| <b>2.1</b> | <b>der Gesamtbetrag der Kredite auf</b>                            | <b>-</b> | <b>€</b> |
| <b>2.2</b> | <b>der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br/>ermächtigungen auf</b> | <b>-</b> | <b>€</b> |

Kleinmachnow,

Michael Grubert  
Bürgermeister

**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2015**

| Gewinn- und Verlostrechnung   | Vgl. Zahlen GuV 2013 € | Vgl. Zahlen Erfolgsplan 2014 € | Ausätze Erfolgsplan 2015 € | Ausätze Plan-WJ 2016 € | Ausätze Plan-WJ 2017 € | Ausätze Plan-WJ 2018 € |
|---|------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 2.741.250              | 2.567.000                      | 2.579.600                  | 2.593.500              | 2.624.000              | 2.626.000              |
| a) steuerpflichtig "G.H."   | 113.307                | 98.000                         | 83.000                     | 100.000                | 100.000                | 100.000                |
| b) steuerfrei   | 2.322.794              | 2.097.500                      | 2.208.600                  | 2.273.500              | 2.304.000              | 2.306.000              |
| c) steuerpflichtig "Privat"   | 304.849                | 371.500                        | 290.000                    | 220.000                | 220.000                | 220.000                |
| 2. Erhöhung oder Verringerung des Bestands  | -36.829                | 25.000                         | 15.000                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0                      | 0                              | 0                          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge  | 74.157                 | 20.000                         | 10.400                     | 15.000                 | 10.000                 | 10.000                 |
| 5. Materialaufwand  | -301.032               | -350.000                       | -310.000                   | -320.000               | -325.000               | -325.000               |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -172.781               | -250.000                       | -218.800                   | -220.000               | -225.000               | -225.000               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | -128.251               | -100.000                       | -100.000                   | -100.000               | -100.000               | -100.000               |
| 6. Personalaufwand  | -1.441.637             | -1.610.500                     | -1.630.500                 | -1.656.500             | -1.672.000             | -1.674.000             |
| a) Löhne und Gehälter   | -1.162.149             | -1.320.000                     | -1.335.000                 | -1.361.500             | -1.376.000             | -1.375.000             |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | -279.488               | -290.500                       | -295.500                   | -295.000               | -297.000               | -299.000               |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -281.357               | -220.000                       | -260.000                   | -220.000               | -220.000               | -220.000               |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen   | -489.803               | -418.500                       | -391.000                   | -400.000               | -405.000               | -405.000               |
| 9. Zinsen und ähnliche Erträge  | 635                    | 500                            | 500                        | 500                    | 500                    | 500                    |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 0                      | 0                              | 0                          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit  | 305.384                | 13.500                         | 14.000                     | 12.500                 | 12.500                 | 12.500                 |
| 12. Außerordentliche Erträge  |                        |                                |                            |                        |                        |                        |
| 13. a.o. und periodenfremder Aufwand  | 0                      | 0                              | 0                          | 0                      | 0                      | 0                      |
| 14. Außerordentliches Ergebnis  | -24.282                | -1.500                         | -2.000                     | 0                      | 0                      | 0                      |
| 15. Steuern vom Einkommen und Ertrag  | -10.872                | -12.000                        | -12.000                    | -12.500                | -12.500                | -12.500                |
| 16. Sonstige Steuern  |                        |                                |                            |                        |                        |                        |
| 17. Jahresergebnis  | 270.230                | 0                              | 0                          | 0                      | 0                      | 0                      |

## ***Erläuterungen zu den Gliederungsposten des Erfolgsplanes***

### **Allgemeines**

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 ist - wie immer - aus

- den Erfahrungswerten der Vorjahre
- den Abschlussberichten der Jahre 2012 und 2013
- den allgemein wiederkehrenden Dienstleistungen für die Gemeinde Kleinmachnow und Stadt Teltow
- den für das Jahr 2015 eventuell geplanten größeren Bauvorhaben der Gemeinde Kleinmachnow und
- den Wartungs- und Instandhaltungsnotwendigkeiten der Technik, der Büroausstattung sowie der Gebäude

erarbeitet worden.

### **1. Umsatzerlöse**

Die prognostizierten Umsatzerlöse ergeben sich aus den abgeforderten Zuarbeiten der einzelnen Fachdienstbereiche der Gemeinde Kleinmachnow, der gewog, der P&E und des KITA-Verbundes. Weiterhin wird davon ausgegangen, dass der „Vertrag über die interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Teltow“ auch im Jahr 2015 - wie gewohnt – weitergeführt wird. Die Zuwächse bei den steuerfreien Leistungen für die Gemeinde Kleinmachnow und für die Stadt Teltow ergeben sich aus den in Aussicht gestellten Mehrleistungen bei der Grünflächenmäh- und -pflege. Die Rubrik „steuerpflichtig und privat“ beinhaltet hauptsächlich den privaten Winterdienst und in geringerem Maß Privataufträge bei der Baumpflege und in noch geringerem Maß im Tiefbaubereich. Die privaten Aufträge ohne Winterdienst werden auf ca. 110.000 Euro geschätzt und würden dann ca. 5 % des Jahresumsatzes betragen. Es wird eingeschätzt, dass die Privataufträge weiterhin rückläufig sind und durch Auftragszuwächse bei den öffentlichen Auftraggebern gegebenenfalls ausgeglichen werden können.

### **2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes**

Es wird davon ausgegangen, dass maximal 15.000 Euro per 31.12. an angefangenen Arbeiten bestehen, die ins Folgejahr übertragen und abgerechnet werden.

### **4. Sonstige betriebliche Erträge**

Der Zuschuss der MAIA bzw. des Arbeitsamtes für Langzeitarbeitslose ist vollständig ausgelaufen. Die geplanten 10.400 Euro beinhalten eventuelle Einnahmen aus dem Verkauf von Arbeitsgeräten und Auflösungen von Rückstellungen.

## **5. Materialaufwand**

Es wird davon ausgegangen, dass die beauftragten Leistungen hauptsächlich Pflegearbeiten bedeuten und somit der investive Bereich zurückgeht. Somit müssen weniger Materialien geordert werden. Weiterhin wird versucht, die Fremdleistungen auf Arbeiten zu beschränken, welche der Bauhof selbst nicht ausführen kann.

## **6. Personalaufwand**

Die Personalkosten sind aufgrund des Personalbestandes gemäß der Stellenübersicht ermittelt. Die Vergütungen sind tarifvertraglich nach TVöD festgelegt. Eine Steigerung ab 03/2015 um 2,4 % ist eingerechnet.

## **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen ergeben sich rechnerisch aus dem vorhandenen Anlagenbestand und für die 2015 vorgesehenen Investitionen. Die Abschreibungen sind nach steuerlichen Gesichtspunkten angesetzt.

## **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Diese Position ist eine Sammelposition, die sich aus sehr vielen einzelnen buchhalterisch aufgelisteten Positionen zusammensetzt. Diese wurde unter Berücksichtigung der aktuellen Kosten des Jahres 2015 kritisch überarbeitet. Ziel ist die Reduzierung der Kosten. Als Zusatzleistungen gegenüber den Vorjahren kommen hinzu die arbeitsmedizinische Betreuung der Angestellten sowie eine Erhöhung der Rechts- und Beratungskosten, da zum einen der Steuerberater und zum anderen der Wirtschaftsprüfer den Bauhof kontrollieren. Zu Buche schlagen auch in diesem Bereich Fremdfirmen, z. B. die Reinigungsfirmen, die 2015 auch Mindestlohn bezahlen müssen. Im Gegensatz dazu können die Mieten für Fremdfahrzeuge, die Reparaturkosten und Versicherungsschäden gesenkt werden, so dass insgesamt ein geringerer Ansatz als beim Ansatz 2014 angenommen wird.

## **9. Zinsen und ähnliche Erträge**

Dies sind hauptsächlich Zinserträge auf dem Bauhofkonto.

## **11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Das Betriebsergebnis ergibt sich aus den Betriebserträgen nach Abzug der Aufwendungen. Es wurde eine durchschnittliche Steuerbelastung nach den geltenden Sätzen für Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer angesetzt.

Erfolgsübersicht

| Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten                          | Eigenbetrieb insgesamt |   | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen |          | Hilfslicher Bereich (nicht steuerliche Sparten) |                        |                       | Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten) |                     |       | Aktivierte Eigenleistungen |   |                 |
|--|------------------------|---|---|----------|---|------------------------|-----------------------|---|---------------------|-------|----------------------------|---|-----------------|
|  | TE                     | 3 | Verwaltung und Vertrieb                       | Sonsiges | Sparte 1 insgesamt                              | Sparte 2 (Bezeichnung) | Sparten (Bezeichnung) | BgA 1 insgesamt                                       | BgA n (Bezeichnung) |       |                            | Andere Betriebs-zweige einschließlich Nebenbetriebe | Hilfsbetriebe 1 |
|  |                        |   |   |          |   |                        |                       |   | BgA 1               | BgA n |                            |   |                 |
| 1  | 2                      | 3 | 4   | 5        | 6   | 7                      | 8                     | 9   | 10                  | 11    | 12                         | 13  |                 |
| 1. Umsatzerlöse *  | 2.580                  |   |   | 2.207    |   |                        | 373                   |   |                     |       |                            |   |                 |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 15                     |   |   | 15       |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen   |                        |   |   |          |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | 10                     |   |   | 10       |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 5. Materialaufwand   | -310                   |   |   | -260     |   |                        | -50                   |   |                     |       |                            |   |                 |
| 6. Personalaufwand   | -1.631                 |   |   | -1.403   |   |                        | -228                  |   |                     |       |                            |   |                 |
| 7. Abschreibungen  | -260                   |   |   | -234     |   |                        | -26                   |   |                     |       |                            |   |                 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -391                   |   |   | -336     |   |                        | -55                   |   |                     |       |                            |   |                 |
| 9. Erträge aus Bestellungen  |                        |   |   |          |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens    |                        |   |   |          |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 1                      |   |   | 1        |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens       |                        |   |   |          |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                        |   |   |          |   |                        |                       |   |                     |       |                            |   |                 |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                   | 14                     |   |   | 0        |   |                        | 14                    |   |                     |       |                            |   |                 |

| Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und nach Aufwandsarten  | Eigenbetrieb insgesamt |     | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen |           | Hohelichtler; Bereich (nicht steuerliche Sparten) |                        |                        | Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten) |                     |                     | Andere Betriebs-zweige einschließlich Nebenbetriebe | Hilfsbetriebe 1 | Aktivierte Eigenleistungen |    |
|---|------------------------|-----|---|-----------|---|------------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|---|-----------------|----------------------------|----|
|   | T€                     | T€  | Verwaltung und Vertrieb                       | Sonstiges | Sparte 1 insgesamt                                | Sparte 2 (Bezeichnung) | Sparte n (Bezeichnung) | BgA 1 insgesamt                                       | BgA 1 (Bezeichnung) | BgA n (Bezeichnung) |   |                 |                            |    |
|   |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            | T€ |
| 15. Erträge aus<br>Gewinngemeinschaften,<br>Gewinnabführungs- und<br>Teilgewinn-<br>abführungsverträgen |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 16. Aufwendungen aus<br>Verlustübernahme  |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 17. Außerordentliche<br>Erträge   |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 18. Außerordentliche<br>Aufwendungen  |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 19. Außerordentliches<br>Ergebnis   |                        |     |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 20. Steuern von<br>Einkommen und vom<br>Ertrag  |                        | -2  |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 21. Sonstige Steuern  |                        | -12 |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |
| 22. Jahresgewinn/<br>Jahresverlust  |                        | 0   |   |           |   |                        |                        |   |                     |                     |   |                 |                            |    |

Finanzplan

| Positionen |   | Ergebnis des Vorjahres  | Ansatz des lfd. Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |
|------------|---|---|------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            |   | TE  | TE                     | TE                               | TE                     | TE                     | TE                     |
| (1)        | ± | Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten   | 270                    | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (2)        | ± | Abschreibungen/<br>Zuschreibungen auf<br>Gegenstände des<br>Anlagevermögens   | 261                    | 220                              | 260                    | 220                    | 220                    |
| (3)        | ± | Abschreibungen/<br>Zuschreibungen auf<br>Sonderposten zum<br>Anlagevermögen   |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (4)        | ± | Zunahme/ Abnahme der<br>Rückstellungen  | -42                    | -130                             | 20                     | 0                      | 0                      |
| (5)        | ± | Gewinn/Verlust aus dem<br>Abgang des<br>Anlagevermögens   | -13                    | -4                               | 0                      | 0                      | 0                      |
| (6)        | ± | sonstige zahlungsunwirk-<br>same Aufwendungen und<br>Erträge  |                        | 0                                | 0                      |                        |                        |
| (7)        | ± | Zunahme/ Abnahme der<br>Vorräte, der Forderungen<br>aus Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer<br>Aktiva, die nicht der<br>Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind | -66                    | 45                               | -20                    | 0                      | 0                      |
| (8)        | ± | Zunahme/ Abnahme der<br>Verbindlichkeiten aus<br>Lieferungen und<br>Leistungen sowie anderer<br>Passiva, die nicht der<br>Investitions- oder<br>Finanzierungstätigkeit<br>zuzuordnen sind       | -41                    | 10                               | 10                     | 0                      | 0                      |
| (9)        | ± | Ein- und Auszahlungen aus<br>außerordentlichen Posten   |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (10)       | = | <u>Mittelzu-/Mittelabfluss<br/>aus laufender<br/>Geschäftstätigkeit</u>   | 369                    | 141                              | 270                    | 220                    | 220                    |

| Positionen |   | Ergebnis des Vorjahres   | Ansatz des lfd. Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |      |
|------------|---|--|------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------|
|            |   | 1  | 2                      | 3                                | 4                      | 5                      | 6                      |      |
| (11)       | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                             |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (12)       | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens   | 36                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |      |
| (13)       | + | Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände         |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (14)       | + | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens                  |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (15)       | + | sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                      |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (16)       | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                        | 36                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |      |
| (17)       | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen             | -242                   | -215                             | -255                   | -220                   | -215                   | -220 |
| (18)       | - | Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände  | -4                     | -5                               | -5                     | 0                      | -5                     | 0    |
| (19)       | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen           |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (20)       | - | sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      |                        |                                  |                        |                        |                        |      |
| (21)       | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                        | -246                   | -220                             | -260                   | -220                   | -220                   | -220 |
| (22)       | = | <b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16/21)</b> | -210                   | -220                             | -260                   | -220                   | -220                   | -220 |

| Positionen |   | Ergebnis des Vorjahres | Ansatz des lfd. Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |
|------------|---|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            |   | 1                      | 2                      | 3                                | 4                      |                        | 5                      |
| (23)       | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen            |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (24)       | + sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                        |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (25)       | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                                | 0                      | 0                      | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (26)       | + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                        |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (27)       | + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                         |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (28)       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0                      | 0                      | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (29)       | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen             |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (30)       | - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                    |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (31)       | - Auszahlungen an die Gemeinde  |                        | 135                    |                                  |                        |                        |                        |
| (32)       | - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen    |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (33)       | - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen     |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (34)       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0                      | 135                    | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (35)       | = <u>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 / 34)</u> | 0                      | -135                   | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |

| Positionen |   |   | Ergebnis des Vorjahres | Ansatz des lfd. Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |
|------------|---|---|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            |   |   | 1                      | 2                      | 3                                | 4                      | +2                     | +3                     |
| (36)       | + | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven  |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (37)       | - | Auszahlungen an Liquiditätsreserven   |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (38)       | = | Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)  |                        |                        |                                  |                        |                        |                        |
| (39)       | = | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)   | 159                    | -214                   | 10                               | 0                      | 0                      | 0                      |
| 40)        | + | Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) | 210                    | 369                    | 155                              | 165                    | 165                    | 165                    |
| (41)       | = | <u>voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)</u>   | 369                    | 155                    | 165                              | 165                    | 165                    | 165                    |

### **Bericht über die aktuelle Lage des Bauhofes**

Der Winter 2013/2014 war ein leichter Winter, bei dem es nur zu ganz wenigen Einsätzen wegen Neuschneefall kam. Wesentlich öfter und auch unbemerkt von der Bevölkerung sind die Unimogs in den frühen Morgenstunden zur Glatteisbekämpfung herausgefahren. Unfälle oder ähnliche Vorfälle aufgrund des Winterdiensteinsatzes sind nicht zu verzeichnen. Der insgesamt milde Winter hat dazu geführt, dass der Bauhof im Januar, Februar und März durchgängig andere Arbeiten erledigen konnte. Dies war auch auf eine sehr gute und zeitnahe Auftragsbeauftragung durch das Gemeindeamt Kleinmachnow möglich. Diese gute Auftragslage in den Anfangsmonaten des Jahres 2014 und die nicht angefallenen Großreparaturen an der Winterdiensttechnik mangels Einsatz haben dazu geführt, dass der Bauhof im Jahr 2014 insgesamt eine sehr gute Liquidität aufweisen konnte.

Durch den milden Winter bedingt, hat das Frühjahr bereits im April diesen Jahres Einzug gehalten und durch Witterung, die ein optimales Pflanzenwachstum ermöglichte, war der Bauhof in der Grünflächenpflege in diesem Jahr besonders stark gefragt. In Kleinmachnow wurden Pflegegänge – teilweise ein bis zwei Wochen – vorgezogen und es wurden zusätzliche Pflegegänge durchgeführt. Das Ortsscheinungsbild in der Gemeinde Kleinmachnow ist durchgängig positiv aufgenommen worden. Dagegen gab es in Teltow andere Probleme, die dazu führten, dass teilweise der Rasen höher als normal stand. Dies ließ sich auf wesentlich weniger beauftragte Mähaufräge in der Stadt Teltow gegenüber der Gemeinde Kleinmachnow zurückführen und dass die Handarbeit in der Beetpflege in Teltow sehr viele Arbeitskräfte gebunden hat, die dann nicht für die Mahd zur Verfügung standen. Die angespannte Personalsituation wurde durch mehrere Dauerkrankte zusätzlich verschärft, so dass sich die Werkleitung entschlossen hat, zum Spätsommer die Mitarbeiterzahl des Bauhofes voll auszuschöpfen, um die angefallenen Arbeiten bewältigen zu können. Des Weiteren wurden aufgrund mangelnder Schülerpräsenz in den Sommermonaten (Rückgang von 14 auf 9 Schüler) erstmalig Leiharbeiter engagiert, um die Saisonarbeit - Stammtriebe beschneiden - bewerkstelligen zu können. In Auswertung der Leiharbeiterbeschäftigung muss festgestellt werden, dass diese nicht optimal ist und künftig darauf verzichtet wird. Über die nicht befriedigenden Pflegeergebnisse in Teltow wurde mit der Stadtverwaltung Teltow gesprochen. Es wurden Vorschläge unterbreitet, um 2015 besser reagieren zu können. Es sollte die Beetpflege reduziert und die Mähgänge erhöht werden. Diese Entscheidung hat jedoch die Stadtverwaltung Teltow zu treffen.

Die Ersatz- und Neuinvestitionen wurden im vollen Umfang - entsprechend Wirtschaftsplan - durchgeführt. Besonders aufwendig und kompliziert war die Substitution eines Winterdienstfahrzeuges vom Typ Unimog durch einen Winterdienst-Lkw. Es wurde die Erfahrung gemacht, dass der Verkaufsmarkt der Unimogs in Deutschland gesättigt ist. Die Winterdienstfahrzeuge sind Lkw-Spezialfahrzeuge, die eher selten bei entsprechender Laufleistung und günstigeren Preisen gehandelt werden. Letztendlich hat der Bauhof mit Hilfe eines erfahrenden Händlers einen Lkw MAN mit Ladekran erwerben können, der die geforderten Parameter aufwies. Dieser wird in diesem Jahr erstmalig im Winterdienst in der Stadt Teltow eingesetzt werden. Aufgrund des Kaufes des großen Lkw konnte der alte 11-Tonner des Bauhofes ausgesondert werden. Des Weiteren wurde ein alter Transporter (3,5 t) durch einen Neukauf ersetzt und zusätzlich musste kurzfristig der vorhandene Fai-Bagger durch einen neuen gebrauchten ersetzt werden. Mit der erfolgten Ausschreibung für die neue Kehrmaschine, welche hoffentlich am Ende des Jahres geliefert werden kann, hatte der Bauhof einen großen Schritt in Richtung Modernisierung des Fahrzeugparkes vorgenommen und muss diesen Weg in den nächsten Jahren konsequent weiter beschreiten, um die steigenden Reparaturkosten gering zu halten. Die gute Liquidität des Bauhofes hat die Werk-

leitung bewogen, die Raumausstattung für die Mitarbeiter zu modernisieren. Es wurden für die Mitarbeiter neue Umkleideschränke geordert und die ca. 35 Jahre alten Schränke aus DDR-Zeiten wurden ausgesondert. So konnten den Mitarbeitern ordentliche Schränke zur Verfügung gestellt werden, die auch individuell abgeschlossen werden können. Weiterhin wurde die Bestuhlung im Mannschaftsraum erneuert, da die alte verschlissen ist und nicht mehr repariert werden konnte. Bei der Büroausstattung wurden zwei neue Softwareprogramme gekauft, zum einen die Aktualisierung des Programmes für die Buchhaltung und zum anderen ein neues Programm für die Erstellung der Angebote und der Rechnungslegung. Somit ist das alte Programm, welches noch auf DOS-Ebene gelaufen ist, im nächsten Jahr Geschichte.

Die Werkleitung ist bestrebt, die vorhandenen Arbeitsanweisungen, die teilweise aus den 90er Jahren stammen, durch aktuelle zu ersetzen, um auch auf veränderte Gesetze und technische Möglichkeiten reagieren zu können. So wurde eine neue Dienstweisung zur Erfassung der Arbeitszeit eingeführt, die auch das neue System Erfassung der Arbeitszeit mittels Donglesystem und Computer zurückgreift. Damit entfallen in der Verwaltung Arbeitszeiten zur Führung und Aktualisierung von Anwesenheitslisten etc. Des Weiteren ist eine Winterdienstweisung in Vorbereitung, welche die Arbeitsaufgaben der Mitarbeiter zusammenfassend regelt und auch das Winterdienstbereitschaftsgeld auf einen aktuellen angemessenen Stand anhebt. Beide Winterdienstweisungen sind ausführlich mit der Belegschaft besprochen worden und waren auch Wunsch dieser.

Bedingt durch die Rente mit 63, sind Kollegen in der Werkleitung in der Lage, vorzeitig in Rente zu gehen. Dadurch wurden 2014 Stellenausschreibungen und Neueinstellungen notwendig. Mit den gewonnenen Mitarbeitern werden hoffentlich die entstandenen Lücken gut und ohne Qualitätsverlust geschlossen.

| A  | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben<br>(§17 Absatz 1 EigV) |   |      |      |      |
|--|--|---|------|------|------|
|  | Verpflichtungsermächtigungen des Jahres  | Voraussichtlich fällige Ausgaben<br>- In T€ - |      |      |      |
|  |  | 2015  | 2016 | 2017 | 2018 |
| 2014   | -  | -   | -    | -    |      |
| 2015   | -  | -   | -    | -    |      |
| 2016   | -  | -   | -    | -    |      |
| 2017   | -  | -   | -    | -    |      |
| Summe  | -  | -   | -    | -    |      |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme |  | -   | -    | -    | -    |

| B                          | Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken<br>(§17 Absatz 2 EigV) - In T€ - |             |      |      |      |      |      |      |
|----------------------------|---|-------------|------|------|------|------|------|------|
|                            | Nr.   | Bezeichnung | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| <b><u>Einzahlungen</u></b> |   |             |      |      |      |      |      |      |
| 1                          | Zuschüsse der Gemeinde, davon als:  |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
|                            | - Kapitalzuschüsse (§23 Absatz 2)   |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | davon zum Ausgleich   |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | liquiditätswirksamer Verluste (§11 Abs. 6 Satz 1  |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | - Investitionszuschüsse (§23 Absatz 3)  |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | - Betriebskostenzuschüsse (§23 Absatz 4 Satz 1)   |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | - Verlustausgleichszuschüsse (§23 Abs.4 Satz 2)   |             |      |      |      |      |      |      |
| 2                          | Darlehen der Gemeinde   |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| 3                          | Sonstige Einzahlungen der Gemeinde  |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| <b><u>Auszahlungen</u></b> |   |             |      |      |      |      |      |      |
| 1                          | Ablieferung an die Gemeinde   |             |      |      |      |      |      |      |
|                            | - von Gewinnen  |             | --   | 135  | --   | --   | --   | --   |
|                            | - von Konzessionsabgaben  |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
|                            | - von Verwaltungskostenbeiträgen  |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
|                            | - bei Eigenkapitalentnahmen   |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| 2                          | Tilgung von Darlehen der Gemeinde   |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| 3                          | Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde   |             | --   | --   | --   | --   | --   | --   |

**Stellenübersicht**

**Technische Mitarbeiter und Geschäftsleitung**

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2015 | Zahl der Stellen 2014 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.09.2014 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--|
| E15           |                       |                       |  |
| E14           |                       |                       |  |
| E13           | 1,00                  | 1,00                  | -  |
| E12           |                       |                       | 1,00   |
| E11           | 1,00                  | 1,00                  | -  |
| E10           | 2,00                  | 1,00                  | 2,00   |
| E9            | 2,00                  | 2,00                  | 2,00   |
| E8            |                       |                       |  |
| E7            |                       | 1,00                  | -  |
| E6            | 1,00                  | 1,00                  | 1,00   |
| E5            |                       |                       |  |
| E4            |                       |                       |  |
| E3            |                       |                       |  |
| E2            |                       |                       |  |
| E1            |                       |                       |  |
| <b>Gesamt</b> | <b>7,00</b>           | <b>7,00</b>           | <b>6,00</b>  |

**Mitarbeiter im gewerblichen Bereich**

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2015 | Zahl der Stellen 2014 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.09.2014 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--|
| E15           |                       |                       |  |
| E14           |                       |                       |  |
| E13           |                       |                       |  |
| E12           |                       |                       |  |
| E11           |                       |                       |  |
| E10           |                       |                       |  |
| E9            |                       |                       |  |
| E8            |                       |                       |  |
| E7            |                       |                       |  |
| E6            | 3,00                  | 5,00                  | 2,00   |
| E5            | 10,00                 | 11,00                 | 9,00   |
| E4            | 16,00                 | 7,00                  | 9,00   |
| E3            | 1,00                  | 3,00                  | 2,00   |
| E2            | 3,00                  | 7,00                  | 11,00  |
| E1            |                       |                       |  |
| <b>Gesamt</b> | <b>33,00</b>          | <b>33,00</b>          | <b>33,00</b>   |

|                       |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Stellen gesamt</b> | <b>40,00</b> | <b>40,00</b> | <b>39,00</b> |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|

Durch die Werkleitung sind für das Jahr 2015 folgende Ersatzinvestitionen geplant:

Um die Leistungsfähigkeit bei der Rasen- und Grünflächenmähd zu erhöhen, sollen noch zwei weitere Spezialgeräte angeschafft werden:

- ein Schlegelmäher
- ein Aufsatzrasenmäher, allradgetrieben, mit sofortiger Grasaufnahme

Hintergrund ist, dass es weiterhin Flächen geben wird, auf denen der Bewuchs aufgrund der Witterungseinflüsse sehr schnell wächst und mit normalen Rasenmähern nicht mehr zu mähen ist. Hier ist ein Schlegelmäher sehr sinnvoll, da dieser problemlos Wuchshöhen zwischen 50 und 60 cm verarbeitet und so klein häckselt, dass das Mähgut als Mulch liegen bleiben kann. Ein solches Gerät ist bereits beim Bauhof im Einsatz. Der ausgewählte Aufsatzrasenmäher ist in Kleinmachnow im Einsatz und hat überdurchschnittliche Arbeitsergebnisse geliefert. Diese beiden Geräte sollen in Teltow zum Einsatz kommen. Im Gegensatz dazu soll einer von zwei Hako-Mähern mit Kabine und großem Auffangbehälter verkauft werden. Diese sind nicht so gut geeignet, hohe Grasbestände zu mähen und die Wendigkeit unter Bäumen und Büschen ist nicht gegeben.

Als zweite Ersatzinvestition muss der vorhandene Minibagger ersetzt werden. Dieser ist aus dem Jahre 2001 und am Ende seiner Laufzeit angelangt. Er soll durch einen gebrauchten neuwertigen Minibagger ersetzt werden.

Die Substitution der Unimogs, welche nur für den Winterdienst beim Bauhof der Gemeinde Kleinmachnow nutzbar sind und in den Sommermonaten einen erhöhten Pflegeaufwand erfordern, soll weiter fortgesetzt werden. Die Werkleitung plant, einen Unimog - den ältesten – zu verkaufen. Außerdem soll der Iveco-Selbstlader ebenfalls verkauft werden, da die Störanfälligkeit des Selbstladers im Jahr 2014 zu bedeutenden Ausfällen geführt hat. Im Gegensatz dazu soll ein leicht winterdienstfähiger Lkw mit Selbstlader als Neuinvestition angeschafft werden.

Als vierte Ersatzinvestition ist daran gedacht, einen VW-Transporter - geschlossener Kasten – aus dem Jahr 2004 zu ersetzen. Dieses Fahrzeug ist über 10 Jahre alt und die Praktikabilität eines geschlossenen Kastens ist für den Bauhof nicht mehr gegeben. Er soll durch einen 3,5 t-Transporter mit Spriegel ersetzt werden.

Für die Büro- und Geschäftsausstattung sind Kosten in Höhe von 5.000 Euro einzuplanen, um eventuelle Geräteausfälle schnellstmöglich ersetzen zu können.

***Übersicht der Kredite***

Der Bauhof bedient derzeit keine Kredite und hat auch keine genehmigt bekommen.

Neue Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

### **Ausblick**

Der Bauhof der Gemeinde Kleinmachnow kann die ihm übertragenen Aufgaben der kommunalen Auftraggeber mit der vorhandenen Technik und dem vorhandenen Mitarbeiterstamm derzeit sehr gut umsetzen. Verbesserungen an den Ortsserscheinungsbildern der beiden Kommunen sind immer möglich und so wünscht sich die Gemeinde Kleinmachnow mehr Pflegegänge in Grünanlagen und auch die Grünanlagenpflege soll 2015 insgesamt ausgeweitet werden. Der Bauhof wird dazu mit entsprechender Technik reagieren, damit die Mitarbeiterzahl nicht gesteigert werden muss. In der Stadt Teltow sind Gespräche geführt worden, um die Grünanlagepflege so zu verändern, dass mehr Zeit für Mähgänge zur Verfügung steht und dass durch die Umgestaltung von Grünanlagen die Beetpflege, die sehr zeitaufwendig ist, zurückgedrängt werden kann.

Ein aufgabenbedingtes Problem des Bauhofes besteht darin, dass der Bauhof in den Wachstumsmonaten der Grünanlagen sehr viel Arbeit hat und in den übrigen Zeiten des Jahres wenige Arbeitsaufträge vorhanden sind. Dies betrifft hauptsächlich die Stadt Teltow, die den Winterdienst an den Bauhof Kleinmachnow gegeben hat, die Grünanlagenpflege sowie die Reinigung der Regenwassereinflüsse. Konkret bedeutet dies, dass ab Mitte Oktober bis zum Wintereinbruch beim Bauhof keine Aufträge vorliegen, ebenso im Frühjahr bis die Vegetationsperiode beginnt. Die für die Stadt Teltow vorgehaltenen acht bis zehn Mitarbeiter sind dann in dieser traditionell arbeitsarmen Zeit mit durch die Gemeinde Kleinmachnow als Auftraggeber aufzufangen. Aus diesem Grund und aus anderen ökonomischen Gründen ist es weiterhin sinnvoll, über die Gründung eines Zweckverbandes nachzudenken. Der bisherige Hinderungsgrund - Ausweisung der Umsatzsteuer für nicht gemeindeeigene Flächen Kleinmachnows - wird entfallen, so dass die Werkleitung des Bauhofes hofft, dass wirklich im Jahr 2015 entsprechende Gespräche zwischen den Kommunen aufgenommen werden, um eine Richtungsbestimmung für die Zukunft des Bauhofes in den nächsten Jahren geben zu können. Dies würde auch die Motivation der Mitarbeiter des Bauhofes stärken, denen die Situation hier durch die öffentlichen Auftraggeber bewusst ist.

Der jetzt durchgeführte Modernisierungskurs bei der Technik ist beizubehalten, um die gestiegenen Reparaturkosten zu senken. Die allgemeine Lohnentwicklung macht bei den Reparaturwerkstätten auch einen Großteil der Kosten aus.

Für das Jahr 2015 geht der Bauhof der Gemeinde Kleinmachnow davon aus, dass die Auftragslage durch die Gemeinde Kleinmachnow und durch die Stadt Teltow kontinuierlich bleibt und somit wird die Personalstruktur nicht verändert werden. Bei Neueinstellungen wird weiterhin darauf geachtet, dass jüngere Kollegen eingestellt werden, die dann die Erfahrungen von den in nächster Zeit aus Altersgründen aus dem Bauhof ausscheidenden Mitarbeitern übernehmen.

Uwe Brinkmann  
Werkleiter Bauhof

