

**Bauhof**  
Eigenbetrieb der Gemeinde Kleinmachnow

## **Wirtschaftsplan 2018**

**Kleinmachnow, im Oktober 2017**

# Inhaltsverzeichnis

|  |          | <b>Seite</b> |
|--|----------|--------------|
| <b>Festsetzungen nach § 14, Abs. 1, Nr. 1 EigV</b> |          | 3            |
| <b>Erfolgsplan nach § 15 i. V. m. § 24 EigV</b>    |          | 4            |
| <b>Erläuterungen zum Erfolgsplan</b>               |          | 5            |
| <b>Erfolgsübersicht</b>                            |          | 8            |
| <b>Finanzplan nach § 16 EigV</b>                   |          | 10           |
| <b>Anlagen nach § 14 Abs. 2 EigV</b>               |          |              |
| <b>Bericht über die aktuelle Lage des Bauhofes</b> | Anlage 1 | 14           |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>                | Anlage 2 | 15           |
| <b>Stellenübersicht</b>                            | Anlage 3 | 16           |
| <b>Investitionsmaßnahmen</b>                       | Anlage 4 | 17           |
| <b>Kreditübersicht</b>                             | Anlage 5 | 19           |
| <b>Ausblick</b>                                    | Anlage 6 | 20           |

## **Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2018**

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

**Beschluss vom ..... 2017**

den Plan für das Wirtschaftsjahr **2018** festgestellt:

### **1. Es betragen**

#### **1.1 im Erfolgsplan**

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| die Erträge       | 2.967.000 EUR |
| die Aufwendungen  | 2.967.000 EUR |
| der Jahresgewinn  | 0 EUR         |
| der Jahresverlust | 0 EUR         |

#### **1.2 im Finanzplan**

|   |              |
|---|--------------|
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus laufender Geschäftstätigkeit | 320.000 EUR  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Investitionstätigkeit    | -320.000 EUR |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss<br>aus der Finanzierungstätigkeit   | 0 EUR        |

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

|            |  |              |
|------------|--|--------------|
| <b>2.1</b> | <b>der Gesamtbetrag der Kredite auf</b>                            | <b>0 EUR</b> |
| <b>2.2</b> | <b>der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-<br/>ermächtigungen auf</b> | <b>0 EUR</b> |

Kleinmachnow,

Michael Grubert  
Bürgermeister

| Gewinn- und Verlustrechnung   | Zahlen GuV |            | Zahlen Erfolgsplan |            | Ansätze Erfolgsplan |            | Ansätze Plan-WJ |            | Ansätze Plan-WJ |            |
|---|------------|------------|--------------------|------------|---------------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|   | 2016       | 2017       | 2016               | 2017       | 2013                | 2019       | 2020            | 2021       | 2020            | 2021       |
|   | EUR        | EUR        | EUR                | EUR        | EUR                 | EUR        | EUR             | EUR        | EUR             | EUR        |
| 1. Umsatzerlöse   | 2.953.242  | 2.755.500  | 2.957.000          | 2.755.500  | 3.005.000           | 3.005.000  | 3.055.000       | 3.105.000  | 3.055.000       | 3.105.000  |
| a) steuerpflichtig "ö.H."   | 66.354     | 70.000     | 80.000             | 80.000     | 30.000              | 30.000     | 35.000          | 35.000     | 35.000          | 35.000     |
| b) steuerfrei   | 2.722.088  | 2.380.500  | 2.722.088          | 2.380.500  | 2.825.000           | 2.825.000  | 2.870.000       | 2.920.000  | 2.870.000       | 2.920.000  |
| c) steuerpflichtig "Privat"   | 164.799    | 305.000    | 145.000            | 305.000    | 150.000             | 150.000    | 150.000         | 150.000    | 150.000         | 150.000    |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands  | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge  | 51.539     | 10.000     | 10.000             | 10.000     | 5.000               | 5.000      | 5.000           | 5.000      | 5.000           | 5.000      |
| 5. Materialaufwand  | -267.162   | -300.000   | -310.000           | -300.000   | -310.000            | -310.000   | -320.000        | -320.000   | -320.000        | -320.000   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -137.545   | -205.000   | -170.000           | -205.000   | -170.000            | -210.000   | -220.000        | -220.000   | -220.000        | -220.000   |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | -129.617   | -95.000    | -140.000           | -95.000    | -140.000            | -100.000   | -100.000        | -100.000   | -100.000        | -100.000   |
| 6. Personalaufwand  | -1.760.505 | -1.770.000 | -1.900.000         | -1.770.000 | -1.940.000          | -1.940.000 | -1.990.000      | -2.050.000 | -1.990.000      | -2.050.000 |
| a) Löhne und Gehälter   | -1.445.721 | -1.444.000 | -1.555.400         | -1.444.000 | -1.555.400          | -1.555.400 | -1.640.000      | -1.698.000 | -1.640.000      | -1.698.000 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung                                    | -314.784   | -326.000   | -344.600           | -326.000   | -384.600            | -384.600   | -350.000        | -352.000   | -350.000        | -352.000   |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -316.616   | -300.000   | -320.000           | -300.000   | -320.000            | -320.000   | -320.000        | -320.000   | -320.000        | -320.000   |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen   | -346.592   | -375.000   | -410.000           | -375.000   | -420.000            | -420.000   | -420.000        | -410.000   | -420.000        | -410.000   |
| 9. Zinsen und ähnliche Erträge  | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -724       | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit  | 313.182    | 20.500     | 27.000             | 20.500     | 20.000              | 20.000     | 10.000          | 10.000     | 10.000          | 10.000     |
| 12. Außerordentliche Erträge  |            |            |                    |            |                     |            |                 |            |                 |            |
| 13. a.o. und periodenfremder Aufwand  |            |            |                    |            |                     |            |                 |            |                 |            |
| 14. Außerordentliches Ergebnis  | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |
| 15. Steuern vom Einkommen und Ertrag  | -28.703    | -8.000     | -15.000            | -8.000     | -8.000              | -8.000     | -3.000          | -3.000     | -3.000          | -3.000     |
| 16. Sonstige Steuern  | -10.538    | -12.500    | -12.500            | -12.500    | -12.000             | -12.000    | -7.000          | -7.000     | -7.000          | -7.000     |
| 17. Jahresergebnis  | 273.942    | 0          | 0                  | 0          | 0                   | 0          | 0               | 0          | 0               | 0          |

## **Erläuterungen zu den Gliederungsposten des Erfolgsplans**

### **Allgemeines**

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wurde aus:

- den Erfahrungswerten der Vorjahre,
- den geprüften Jahresabschlüssen der Jahre 2015 und 2016,
- den allgemein wiederkehrenden Dienstleistungen für die Gemeinde Kleinmachnow und der Stadt Teltow,
- den Wartungs- und Instandhaltungsnotwendigkeiten für den Maschinenpark und
- den notwendigen Mitteln für die Verwaltungstätigkeiten

erarbeitet.

### **1. Umsatzerlöse**

Die angenommenen Umsatzerlöse ergeben sich aus den Erfahrungen der Auftragsauslösungen der vergangenen Jahre. Ferner werden die einzelnen Fachdienstbereiche des Gemeindeamtes Kleinmachnow angeschrieben. Diese teilen dem Bauhof ihren angedachten Kostenrahmen mit. Es gibt Auskünfte der P & E GmbH und des KITA-Verbundes. Die Stadt Teltow hat von der Möglichkeit der Kündigung des öffentlich rechtlichen Vertrages keinen Gebrauch gemacht, sodass sich dieser um 1 Jahr verlängert. Der Bauhof hat hier mit dem durchschnittlichen Auftragsvolumen der letzten Jahre gerechnet. Die Verringerung des Auftragsvolumens von privaten Auftraggebern ergibt sich aus dem bisherigen Jahresverlauf des Jahres 2017. Dieses geringe Auftragsvolumen kann der Bauhof nur dann beibehalten, wenn die öffentlichen Auftraggeber die von ihnen prognostizierten Steigerungen auch tatsächlich auslösen. Um die Auslastung des Bauhofes mit gemeindeeigenen Aufträgen zu erhöhen und zu sichern, hat die Gemeinde Kleinmachnow entschieden, dass ab dem Jahr 2018 die Straßenreinigung in Kleinmachnow durch den Bauhof ausgeführt wird. Diese Auftragssteigerungen sind sicher und tragen zu einem erhöhten Umsatz für die Gemeinde Kleinmachnow bei.

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

Ziel ist es, den Bestand auf dem Level des Jahres 2017 zu halten und keine Erhöhung oder Verminderung des Bestandes vorzunehmen.

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

Die geplanten 10.000 Euro beinhalten eventuelle Einnahmen aus dem Verkauf von Arbeitsgeräten.

### **5. Materialaufwand**

Der Materialaufwand bei den Leistungen des Bauhofes geht tendenziell zurück. Dies liegt daran, dass verstärkt Unterhaltungs- und Pflegearbeiten ausgeführt werden und Neuanlagen, die materialintensiv sind, stark rückläufig sind. Dagegen werden die

Aufwendungen für bezogene Leistungen stark ansteigen. Dies liegt hauptsächlich an den Entsorgungsleistungen, welche eine Preissteigerung aufweisen und an der Übernahme der Straßenreinigung. Hier spiegelt sich die Entsorgung des Straßenkehrrechtes, welcher zusätzlich anfällt, wieder.

## **6. Personalaufwand**

Der Bauhof als Eigenbetrieb hat eine genaue, auf den Jahresumsatz abgestimmte, Mitarbeiteranzahl. Diese ist im Laufe des Jahres tendenziell zu niedrig, da sich erfahrungsgemäß, bedingt durch den hohen Arbeitsanfall und das Alter der Mitarbeiter, 1 bis 2 Dauerkranke einstellen. Aufgrund des Tarifrechts können diese meist nicht in einer kurzen Zeit durch Krankheitsvertretungen ausgeglichen werden. Um die neue Aufgabe der Straßenreinigung personell sicherstellen zu können, soll die Mitarbeiteranzahl von 40 auf 41 Mitarbeiter erhöht werden. Für die 1,5 benötigten Stellen wird 1 Stelle für die Straßenreinigung neu geschaffen und eine 0,5 Stelle aus dem vorhandenen Mitarbeiterpool aufgefüllt. Der Personalaufwand für 41 Mitarbeiter wird mit einer tariflichen Steigerung von 2,5 % für das Jahr 2018 gerechnet.

## **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen ergeben sich rechnerisch aus dem vorhandenen Anlagenbestand und aus den Investitionen der letzten Jahre. Die Abschreibungen sind nach steuerlichen Gesichtspunkten angesetzt.

## **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Diese Position enthält die Verwaltung und die Bewirtschaftung der Gebäude und Anlagen sowie der Werkstatt und Reparaturkosten. Die Einsparpotentiale der letzten Jahre sind aufgezehrt, sodass sich die allgemeine Teuerungsrate hier niederschlägt. Insgesamt sind die Steigerungsraten im Durchschnitt moderat. Ausnahme bilden hier die erhöhten Kfz-Reparaturkosten, die Kfz-Ersatzteile und das Kfz-Zubehör. Festzustellen ist, dass die Neuinvestitionen der letzten Jahre hier stark kostendämpfend wirken. Aufgrund dessen, dass der Anteil ‚Betrieb gewerblicher Art‘ stark rückläufig ist, wird der Mehrwertsteueranteil, welcher durch den Bauhof zu tragen ist, deutlich höher und führt zu hohen Steigerungsraten.

## **9. Zinsen und ähnliche Erträge**

Hier können keine Erträge erzielt werden. Der Bauhof wird versuchen, die Tendenz der Negativzinsen für das Jahr 2018 abzuwenden.

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

Die Werkleitung geht davon aus, dass ein geringes positives Ergebnis am Jahresende verzeichnet werden kann. Besonders die Zusatzaufträge im Bereich der nicht vorhersehbaren Leistungen werden ein positives Gesamtergebnis ermöglichen.

## **17. Jahresergebnis**

Die Werkleitung ist bemüht, ein positives Jahresergebnis zu erzielen und ein negatives Jahresergebnis unbedingt zu vermeiden. Das Jahresergebnis ist im Laufe des Jahres abhängig von der Mitarbeiterentwicklung und den Auftragseingängen, welche bisher nicht vorhersehbar sind.

**Erfolgsübersicht 2018**

| Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten                          | Eigenbetrieb insgesamt |      | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen |   | Hofleitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten) |   |                         | Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten) |                      |   |                      | Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe | Hilfsbetriebe 1 | Aktivierte Eigenleistungen |   |                      |   |                   |   |
|--|------------------------|------|---|---|---|---|-------------------------|---|----------------------|---|----------------------|--|-----------------|----------------------------|---|----------------------|---|-------------------|---|
|  | TEUR                   | 2    | Verwaltung und Vertrieb TEUR                  | 3 | Sonstiges TEUR                                    | 4 | Sparte 1 insgesamt TEUR | 5   | Sparte 2 (Bez.) TEUR | 6 | Sparte n (Bez.) TEUR |  |                 |                            | 7 | BgA 1 insgesamt TEUR | 8 | BgA 2 (Bez.) TEUR | 9 |
| 1. Umsatzerlöse  |                        | 2957 |   |   |   |   | 2732                    |   |                      |   |                      |  | 225             |                            |   |                      |   |                   |   |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen   |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | 10                     |      |   |   |   |   | 10                      |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 5. Materialaufwand   | -310                   |      |   |   |   |   | -286                    |   |                      |   |                      |  | -24             |                            |   |                      |   |                   |   |
| 6. Personalaufwand   | -1900                  |      |   |   |   |   | -1755                   |   |                      |   |                      |  | -145            |                            |   |                      |   |                   |   |
| 7. Abschreibungen  | -320                   |      |   |   |   |   | -296                    |   |                      |   |                      |  | -24             |                            |   |                      |   |                   |   |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -410                   |      |   |   |   |   | -379                    |   |                      |   |                      |  | -31             |                            |   |                      |   |                   |   |
| 9. Erträge aus Beteiligungen   |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens          |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens       |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                        |      |   |   |   |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                   | 27                     |      |   |   |   |   | 26                      |   |                      |   |                      |  | 1               |                            |   |                      |   |                   |   |

### Erfolgsübersicht 2018

| Aufwendungen und Erträge nach Bereichen und Aufwandsarten                                | Eigenbetrieb insgesamt |     | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen |   | Hoheitlicher Bereich (nicht steuerliche Sparten) |   |                         | Betriebe gewerblicher Art - BgA (steuerliche Sparten) |                      |   |                      | Andere Betriebszweige einschließlich Nebenbetriebe | Hilfsbetriebe 1 | Aktivierte Eigenleistungen |   |                      |   |                   |   |
|--|------------------------|-----|---|---|--|---|-------------------------|---|----------------------|---|----------------------|--|-----------------|----------------------------|---|----------------------|---|-------------------|---|
|  | TEUR                   | 2   | Verwaltung und Vertrieb TEUR                  | 3 | Sonstiges TEUR                                   | 4 | Sparte 1 insgesamt TEUR | 5   | Sparte 2 (Bez.) TEUR | 6 | Sparte n (Bez.) TEUR |  |                 |                            | 7 | BgA 1 insgesamt TEUR | 8 | BgA 2 (Bez.) TEUR | 9 |
| 15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- u. Teilgewinnabführungsverträgen |                        |     |   |   |  |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme  |                        |     |   |   |  |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 17. Außerordentliche Erträge   |                        |     |   |   |  |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 18. Außerordentliche Aufwendungen  |                        |     |   |   |  |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 19. Außerordentliches Ergebnis   |                        |     |   |   |  |   |                         |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 20. Steuern von Einkommen und vom Ertrag   |                        | -15 |   |   |  |   | -15                     |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 21. Sonstige Steuern   |                        | -12 |   |   |  |   | -12                     |   |                      |   |                      |  |                 |                            |   |                      |   |                   |   |
| 22. Jahresgewinn/ Jahresverlust  |                        | 0   |   |   |  |   | -1                      |   |                      |   |                      |  | 1               |                            |   |                      |   |                   |   |

## Finanzplan 2018

| 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   | 274                    | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (2)        | ± | Abschreibungen/<br>Zuschreibungen auf<br>Gegenstände des<br>Anlagevermögens   | 317                    | 300                   | 320                              | 320                    | 320                    | 320                    |
| (3)        | ± | Abschreibungen/<br>Zuschreibungen auf<br>Sonderposten zum<br>Anlagevermögen   | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (4)        | ± | Zunahme/ Abnahme der<br>Rückstellungen  | -7                     | -10                   | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (5)        | ± | Gewinn/Verlust aus dem<br>Abgang des<br>Anlagevermögens   | -41                    | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (6)        | ± | sonstige zahlungsunwirk-<br>same Aufwendungen und<br>Erträge  | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 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 | -133                   | 0                     | 0                                | 0                      | 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       | 9                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (9)        | ± | Ein- und Auszahlungen aus<br>außerordentlichen Posten   | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (10)       | = | <b>Mittelzu-/Mittelabfluss<br/>aus laufender<br/>Geschäftstätigkeit</b>   | 419                    | 290                   | 320                              | 320                    | 320                    | 320                    |

## Finanzplan 2018

| Positionen |   |   | Ergebnis des | Ansatz des  | Ansatz des  | Planwirt-   | Planwirt-   | Planwirt-   |
|------------|---|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|            |   |   | Vorjahres    | ltü Jahres  | Planwirt-   | schaftsjahr | schaftsjahr | schaftsjahr |
|            |   |   | 1            | 2           | 3           | +1          | +2          | +3          |
| (11)       | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                    | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (12)       | + | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens          | 41           | 0           | 10          | 5           | 5           | 5           |
| (13)       | + | Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögegenstände                    | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (14)       | + | Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens                         | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (15)       | + | sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (16)       | = | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | 41           | 0           | 10          | 5           | 5           | 5           |
| (17)       | - | Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen                    | -322         | -300        | -330        | -340        | -350        | -360        |
| (18)       | - | Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände         | 0            | 0           | 0           | -5          | 0           | -5          |
| (19)       | - | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                  | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (20)       | - | sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                             | 0            | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| (21)       | = | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | -322         | -300        | -330        | -345        | -350        | -365        |
| (22)       | = | <b><u>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16/21)</u></b> | <b>-281</b>  | <b>-300</b> | <b>-320</b> | <b>-340</b> | <b>-345</b> | <b>-360</b> |

## Finanzplan 2018

| Positionen |   |  | Ergebnis des Vorjahres | Ansatz des lfd Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |
|------------|---|--|------------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|            |   |  | 1                      | 2                     | 3                                | 4                      | 5                      | 6                      |
| (23)       | + | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen           | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (24)       | + | sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                       | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (25)       | + | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen                               | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (26)       | + | Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen                       | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (27)       | + | Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen                        | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (28)       | = | Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                            | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (29)       | - | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen            | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (30)       | - | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                   | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (31)       | - | Auszahlungen an die Gemeinde   | 189                    | 98                    | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (32)       | - | Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen   | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (33)       | - | Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen    | 0                      | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (34)       | = | Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                            | 189                    | 98                    | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |
| (35)       | = | <b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28./34)</b> | <b>-189</b>            | <b>-98</b>            | <b>0</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>               |

## Finanzplan 2018

| Positionen |   | Ergebnis des Vorjahres  | Ansatz des lfd Jahres | Ansatz des Planwirtschaftsjahres | Planwirtschaftsjahr +1 | Planwirtschaftsjahr +2 | Planwirtschaftsjahr +3 |     |
|------------|---|---|-----------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----|
|            |   | 1   | 2                     | 3                                | 4                      |                        | 5                      |     |
| (36)       | + | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven  | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |     |
| (37)       | - | Auszahlungen an Liquiditätsreserven   | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |     |
| (38)       | = | Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36./37)  | 0                     | 0                                | 0                      | 0                      | 0                      |     |
| (39)       | = | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)   | -51                   | -108                             | 0                      | -20                    | -40                    |     |
| 40)        | + | Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) | 808                   | 757                              | 649                    | 649                    | 629                    | 604 |
| (41)       | = | <u>voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40./39)</u>   | 757                   | 649                              | 649                    | 629                    | 604                    | 564 |

## Anlage 1

**Bericht über die aktuelle Lage des Bauhofes**

Die erfolgreiche Entwicklung des Bauhofes setzt sich fort. Die Umsatzentwicklung kann aufgrund des bisher sehr hohen Niveaus nur noch moderat gesteigert werden. Die Entwicklung eines Eigenbetriebes ist nicht nur aus den Umsatzzahlen zu beurteilen sondern auch aus der Mitarbeiterentwicklung und dem Maschinen- und Anlagenpark.

Zum Ende des Jahres 2017 wird es im Bauhof keine Mitarbeiter geben, die einen befristeten Arbeitsvertrag haben. Altersbedingt sind 2 Mitarbeiter ausgeschieden, 1 Mitarbeiter konnte nach der Probezeit nicht übernommen werden. Die ausgeschiedenen Mitarbeiter wurden durch neue Mitarbeiter ersetzt. Das durchschnittliche Alter der Mitarbeiter des Bauhofes ist damit gesunken. Aufgrund des Renteneintritts scheiden in den nächsten Jahren Mitarbeiter aus. Die somit entstandenen Lücken im Mitarbeiterstamm sind zunehmend schwerer durch geeignete Mitarbeiter zu füllen. Die Ursache dafür liegt darin, dass die allgemeine Leistungsbereitschaft, einen Beruf mit Tätigkeiten im Außenbereich auszuüben, geringer wird. Die Verfügbarkeit der Arbeitskräfte geht deutlich zurück. Um das hohe Qualitätsniveau für unsere Arbeiten zu halten, werden besondere Anstrengungen der Werkleitung zur Mitarbeiterauslese notwendig sein. Sehr positiv ist zu erwähnen, dass die Anzahl der Arbeitsunfälle stetig zurück geht und im Bauhof keine besonders schweren Arbeitsunfälle zu verzeichnen sind.

Mit dem Verkauf des ältesten Unimog aus dem Jahr 1990 ist die grundlegende Erneuerung der schweren und teuren Winterdiensttechnik und der großen Spezialfahrzeuge abgeschlossen. Das Alter der Fahrzeuge hat sich dementsprechend im Durchschnitt verringert. Dies schlägt sich positiv auf die Reparaturanfälligkeit und die Reparaturkosten nieder. Da der Fuhrpark des Bauhofes eine Grundlage darstellt, um die Qualität/Quantität der Arbeiten weiterhin zufriedenstellend auszuführen, muss weiterhin konsequent an der Erneuerung der Technik gearbeitet werden. Dies geschieht auch vor dem Hintergrund der allgemeinen Verbesserung der Umweltbilanz. So müssen in den nächsten Jahren die kleineren Fahrzeuge systematisch erneuert werden. Um die Umweltauflage für diese Fahrzeuge erfüllen zu können, sind diese in den Anschaffungskosten stark gestiegen. In den nächsten Jahren sind erhöhte Investitionskosten notwendig, welche die Abschreibungsrate übersteigen, um den derzeitigen Technikpool auf dem jetzigen Niveau halten zu können. Die Werkleitung ist angehalten, das derzeitige Fahrzeugniveau zu erhalten.

Anlage 2  
 (§ 17 EigV)

| A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§17 Absatz 1 EigV) |   |   |      |      |      |
|---|---|---|------|------|------|
|   | Verpflichtungsermächtigungen des Jahres | Voraussichtlich fällige Ausgaben<br>- in TEUR - |      |      |      |
|   |   | 2018  | 2019 | 2020 | 2021 |
| 2018  |   | -   | -    | -    | -    |
| 2019  |   | -   | -    | -    | -    |
| 2020  |   | -   | -    | -    | -    |
| 2021  |   | -   | -    | -    | -    |
| Summe   |   | -   | -    | -    | -    |
| Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme  |   | -   | -    | -    | -    |

| B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§17 Absatz 2 EigV) - in TEUR - |  |      |      |      |      |      |      |
|--|--|------|------|------|------|------|------|
| Nr.  | Bezeichnung                                      | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| <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                                     | 189  | 98   | --   | --   | --   | --   |
|  | von Konzessionsabgaben                           | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
|  | von Verwaltungskostenbeiträgen                   | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
|  | bei Eigenkapitalentnahmen                        | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| 2  | Tilgung von Darlehen der Gemeinde                | --   | --   | --   | --   | --   | --   |
| 3  | Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde            | --   | --   | --   | --   | --   | --   |

### Stellenübersicht 2018

#### Technische Mitarbeiter und Geschäftsleitung

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--|
| E15           |                       |                       |  |
| E14           |                       |                       |  |
| E13           | 1,00                  | 1,00                  | 1,00   |
| E12           |                       |                       |  |
| E11           | 1,00                  | 1,00                  | 0,00   |
| E10           | 2,00                  | 2,00                  | 2,00   |
| E9            | 2,00                  | 2,00                  | 2,00   |
| E8            |                       |                       |  |
| E7            |                       |                       |  |
| 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 2018 | Zahl der Stellen 2017 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--|
| E15           |                       |                       |  |
| E14           |                       |                       |  |
| E13           |                       |                       |  |
| E12           |                       |                       |  |
| E11           |                       |                       |  |
| E10           |                       |                       |  |
| E9            |                       |                       |  |
| E8            |                       |                       |  |
| E7            |                       |                       |  |
| E6            | 3,00                  | 3,00                  | 3,00   |
| E5            | 12,00                 | 11,00                 | 11,00  |
| E4            | 15,00                 | 14,00                 | 14,00  |
| E3            | 4,00                  | 5,00                  | 5,00   |
| E2            |                       |                       |  |
| E1            |                       |                       |  |
| <b>Gesamt</b> | <b>34,00</b>          | <b>33,00</b>          | <b>33,00</b>   |

|                       |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Stellen gesamt</b> | <b>41,00</b> | <b>40,00</b> | <b>39,00</b> |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|

**Anlage 4**  
(§14 Abs. 2 Nr. 4 EigV)

| <b>Aufstellung</b><br>über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen und deren geplanter Finanzierung für den Wirtschaftsplan des<br><b>Wirtschaftsjahres 2018</b> |            |            |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Wirtschaftsjahr   | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
| <b>Investitionen (In €/T€)</b>  |            |            |            |            |            |
| Immaterielle Vermögegenstände   | 0          | 0          | 5          | 0          | 5          |
| <b>Sachanlagen</b>  |            |            |            |            |            |
| Fuhrpark/Technik  | 300        | 330        | 340        | 350        | 360        |
|   |            |            |            |            |            |
| <b>Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)</b>  | <b>300</b> | <b>330</b> | <b>345</b> | <b>350</b> | <b>365</b> |
| <b>Finanzierungsart (In €/T€)</b>   |            |            |            |            |            |
| <b>gemeindliche Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV)</b>  |            |            |            |            |            |
| Davon für:  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 1  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 2  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 3  |            |            |            |            |            |
| <b>- andere Zuweisungen der Gemeinde</b>  |            |            |            |            |            |
| Davon für:  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 1  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 2  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 3  |            |            |            |            |            |
| <b>- Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form von Kreditaufnahmen</b>   |            |            |            |            |            |
| Davon für:  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 1  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 2  |            |            |            |            |            |
| - Maßnahme 3  |            |            |            |            |            |
| <b>- andere Eigenmittel des Eigenbetriebes (z.B. Auflösung von Rücklagen)</b>   |            |            |            |            |            |
| Davon für:  |            |            |            |            |            |
| Immaterielle Vermögensw.  | 0          | 0          | 5          | 0          | 5          |
| Sachanlagen   | 300        | 330        | 340        | 350        | 360        |
|   |            |            |            |            |            |
| <b>Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)</b>  | <b>300</b> | <b>330</b> | <b>345</b> | <b>350</b> | <b>365</b> |

zu Anlage 4

## Planung der Investitionen für das Jahr 2018

Im Jahr 2018 sollen folgende Investitionen (Netto) getätigt werden:

- Ersatz des Radladers Zeppelin CC aus dem Baujahr 1996. Aufgrund des Alters des vorhandenen Radladers ist mit Ausfällen zu rechnen.  
Es ist der Kauf eines guten gebrauchten Fahrzeuges geplant.  
Investitionssumme 50 T€.
- Kauf eines neuen Holzhackers auf Anhängerbasis zur Erzeugung von Hackschnitzeln. Der Holzhacker soll in der Lage sein, Baumstämme bis 30 cm Durchmesser zu zerkleinern. Die beiden vorhandenen Holzhacker vom Typ Dücker mit Hackleistungen bis zu einem Durchmesser 12 cm zeigen gerade im Winter Technikprobleme. Aufgrund der Kälte verringert sich der Ölfluss und es kommt zu besonders hohen Ausfallzeiten. Eine stabile Technik ist besonders in dieser Haupteinsatzzeit wichtig. Des Weiteren wird für das neue Gebäude des Bauhofes eine Hackschnitzelheizung geplant. Dazu müssen jedoch größere Hackschnitzel erzeugt werden, damit die Anlage funktioniert. Auch vor diesem Hintergrund ist der Kauf eines neuen Holzhackers erforderlich.  
Geplante Investitionssumme beträgt 50 T€.
- Kauf eines Hängers bis 7,5 t mit Ankerspill, um liegen gebliebene Fahrzeuge des Bauhofes selbstständig zu den Werkstätten transportieren zu können. Dies betrifft hauptsächlich kleine Winterdienstfahrzeuge z. B. Tremo, welche nach Ausfall der Hydraulik nicht mehr zu bewegen sind. Des Weiteren sollen die hohen Fahrzeiten zum Transport der Spezialtechnik wie Avant, Aufsitzrasenmäher oder Ähnliches in die weiter gelegenen Bereiche der Stadt Teltow verkürzt werden.  
Geplante Investitionssumme 18 T€.
- Ersatz von 2 Tremo aus dem Jahr 2000 und 2002. Diese Fahrzeuge sind aufgrund ihrer hohen Betriebsleistung und der Ersatzteilsituation zu erneuern.  
Geplante Investitionssumme jeweils 75 T€.
- Da der Fuhrpark prinzipiell nicht vergrößert werden soll, ist der vorhandene Radlader, die vorhanden 2 Tremo und ein 2-achs Hänger zu verkaufen.  
Geplante Einnahme 10 T€.

## **Übersicht der Kredite**

Anlage 5

Der Bauhof hat keine Kredite.

Neue Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

## Anlage 6

**Ausblick**

Nachdem im Jahr 2017 von den 3 Kommunen: Teltow, Kleinmachnow und Stahnsdorf, die Absichtserklärung zur Gründung eines Zweckverbandes abgegeben wurde, steht im Jahr 2018 die konkrete Gründung eines Zweckverbandes oder eine Entscheidung keinen Zweckverband zu gründen unmittelbar an. Davon hängt die weitere Entwicklung des Eigenbetriebes „Bauhof“ ab. Bei Gründung eines Zweckverbandes wird der Eigenbetrieb „Bauhof“ solange weitergeführt, bis er in den Zweckverband überführt wird d.h. die Arbeiten werden dann durch den Zweckverband ausgeführt. In der Übergangsphase, in dem der Zweckverband gegründet, jedoch nicht arbeitsfähig ist, wird der Bauhof seine Aufgaben wie gewohnt erfüllen.

Die Situation ‚Gründung eines Zweckverbandes‘ unter vollster Aufgabenerledigung durch den Eigenbetrieb wird von der Werkleitung besondere Arbeitsaktivität erfordern. Voraussetzungen zur erfolgreichen Tätigkeitsaufnahme des Zweckverbandes müssen geschaffen werden. Dies erfordert, neben dem laufenden Geschäftsbetrieb des Eigenbetriebes, um diese Arbeitsaufgabe erfolgreich bewältigen zu können, auch die Unterstützung der Verwaltungen und der Gemeindevertretung. Gemeinsam wird es vorrangiges Ziel sein, den Übergangszeitraum Eigenbetrieb zum Zweckverband so kurz und kostensparend wie möglich zu gestalten.



Uwe Brinkmann  
Werkleiter Bauhof