



Stadt Altena (Westf.) Haushaltsplan 2008

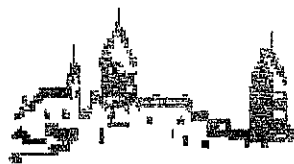
Wirtschaftsplan 2008

**Baubetriebshof
der Stadt Altena (Westf.)**

WIRTSCHAFTSPLAN

2008

ENTWURF



BAUBETRIEBSHOF

DER

STADT ALTENA (WESTF.)

Baubetriebshof der Stadt Altena (Westf.)

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2008

Vorbemerkung

Das Jahresergebnis 2006 in Höhe von T€ 63 (Planansatz T€ 1) ist zufrieden stellend. Der größte Teil des erwirtschafteten Gewinnes soll dem Haushalt der Stadt Altena als Hauptauftragsgeberin zugeführt werden.

Für das Geschäftsjahr 2008 wird mit einem minimal positiven Ergebnis gerechnet. Insbesondere im Hinblick auf die finanzielle Haushaltslage der Stadt werden steigende Kosten nur in dem Umfang weitergegeben, wie sie dem Betrieb entstehen. Eine angemessene Eigenkapitalverzinsung wird dadurch nicht erzielt.

Im investiven Bereich sind Ersatzbeschaffungen unumgänglich. Schon in der Vergangenheit wurden Käufe verschoben, wie der Zahlenvergleich Abschreibungen zu Neuinvestitionen zeigt.

Kreditaufnahmen sind nicht erforderlich.

Im Rahmen der Straßenverkehrssicherungspflicht wird durch zurückgestellte Straßenerneuerungsmaßnahmen mit höheren Aufwendungen zu rechnen sein.

Baubetriebshof der Stadt Altena (Westf.)

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2008

Präambel

Aufgrund des § 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der z. Zt. gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Altena (Westf.) am 12. November 2007 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2008 wird im Erfolgsplan

| | 2008 | 2007 |
|----------------------------------|----------|----------|
| in den Erträgen auf | 2.763 T€ | 2.697 T€ |
| in den Aufwendungen auf | 2.761 T€ | 2.696 T€ |
| und im Jahresgewinn/-verlust auf | 2 T€ | 1 T€ |

und

im Vermögensplan

| | | |
|--------------------------------|--------|--------|
| in der Deckung (Einnahmen) auf | 132 T€ | 158 T€ |
| im Bedarf (Ausgaben) auf | 132 T€ | 158 T€ |

festgesetzt.

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2008 zur rechtzeitigen Leistung von Aufgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600 T€ festgesetzt.

Baubetriebshof der Stadt Altena (Westf.)**Erfolgsplan 2008**

| | Plan 2008 T€ | Plan 2007 T€ | Ist 2006 T€ |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| Umsatzerlöse | 2.751 | 2.685 | 2.707 |
| sonstige betriebliche Erträge | 12 | 12 | 86 |
| | 2.763 | 2.697 | 2.793 |
| Materialaufwand | 656 | 664 | 733 |
| Personalaufwand | 1.555 | 1.500 | 1.418 |
| Abschreibungen | 160 | 145 | 161 |
| sonstiger betrieblicher Aufwand | 387 | 386 | 415 |
| | 2.758 | 2.695 | 2.727 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 1 | 2 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2 | 1 | 4 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 3 | 2 | 64 |
| Ertrag- und sonstige Steuern | 1 | 1 | 1 |
| Jahresergebnis | 2 | 1 | 63 |

Baubetriebshof der Stadt Altena

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2008

Der Aufbau des Erfolgsplans entspricht dem Gliederungsschema der Gewinn- und Verlustrechnung und den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches und der Eigenbetriebsverordnung.

Der vorliegende Erfolgsplan wurde dem Kontenplan entsprechend der Jahresabschlussberichte angepasst.

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

- a) Leistungen für die Stadt und den städtischen Eigenbetrieben

| | 2008 T€ | 2007 T€ |
|--|------------|------------|
| - Dienstl. Stadt Altena (Leistungen für FB 1, FB 2 u. Hochbau) | 150 | 140 |
| - Abwasserwerk | 240 | 240 |
| - Bäderbetrieb | 20 | 30 |
| - Sonstige Erlöse Stadt Altena (Grünanlagen, Spielplätze, Sportanlagen, Straßenbau, Straßenbeleuchtung, Sommerdienst, Gewässerunterhaltung, Containerdienst) | 2.166 | 2.035 |
| Zwischensumme: | 2.576 | 2.445 |

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| b) Fremde Gemeinden / Städte | 25 | 30 |
| c) Landesbetrieb Strassen NRW | 0 | 60 |
| d) Zweckverband für Abfallbeseitigung | 80 | 80 |
| e) <u>Leistungen an Dritte</u> | <u>70</u> | <u>70</u> |
| Gesamtsumme: | 2.751 | 2.685 |

2. sonstige betriebliche Erträge

Die Erträge in Höhe von T€ 12 (VJ. T€ 12) setzen sich zusammen aus Versicherungsentschädigungen, Verkauf von Anlagevermögen, Kostenerstattung für Fahrzeugstellung, etc.

3. Materialaufwand

Der Planansatz in Höhe von T€ 656 und liegt mit T€ 8 unter dem Planansatz des lfd. Jahres.

4. Personalaufwand

Die momentane Personalsituation und die erwarteten tariflichen Anpassungen sind berücksichtigt.

Es wird mit einem Aufwand von T€ 1.555 (Plan 2007 T€ 1.500) gerechnet.

5. Abschreibungen

Die Abschreibungen fallen mit T€160 zu T€ 161 für das Jahr 2006 (Plan 2007 = T€ 145) um T€ 1 geringer aus.

6. sonstiger betrieblicher Aufwand

Der Planansatz 2008 in Höhe von T€ 387 befindet sich T€ 1 über dem Planwert 2007 (Ist 2006 T€ 415).

1.7 Jahresergebnis

Der geringe Jahresüberschuss in Höhe von T€ 2 soll zur Eigenkapitalausstattung der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Vermögensplan 2008 des Baubetriebshofes der Stadt Altena/Westf.

Anlage 2 zum Wirtschaftsplan 2008

| Nr. | Bezeichnung | Plan 2008 T€ | Plan 2007 T€ | Nr. | Bezeichnung | Plan 2008 T€ | Plan 2007 T€ |
|--------------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----|--|-----------------|-----------------|
| A) Ausgaben | | | | | B) Einnahmen | | |
| I. Betriebliche Investitionen | | | | | I. Eigenmittel | | |
| 1 | Bauten auf fremden Grundstück | 0 | 0 | 1 | Abschreibungen | 160 | 145 |
| 2 | Kleingeräte und Werkzeuge für die bauliche Unterhaltung | 8 | 8 | 2 | Zuführung (-) / Entnahme (+) aus dem Gewinnvortrag | -28 | 13 |
| 3 | Kraftfahrzeuge (LKW, Transporter, PKW) | 33 | 113 | | | | |
| 4 | Maschinen und maschinenähnliche Anlagegüter | 86 | 13 | | Zwischensumme | 132 | 158 |
| 5 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5 | 5 | | II. Fremdmittel | | |
| | Zwischensumme | 132 | 139 | | Kredite | 0 | 0 |
| | II. Tilgung | 0 | 19 | | | | |
| | Ausgaben | 132 | 158 | | Einnahmen | 132 | 158 |

Erläuterungen:

Wirtschaftsplan 2008

Anlage 3

Baubetriebshof der Stadt Altena (Westf.)

Stellenübersicht 2008 gem. § 17 Eig.Betr.VO

Entgeltgruppen nach TVöD

| Wirtschaftsjahr | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----|----|----|----|----|---|---|---|----|---|---|---|---|---|
| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 2007 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2 | 0 | 5 | 11 | 9 | 4 | 1 | 0 | 0 |
| 2008 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2 | 0 | 5 | 11 | 9 | 4 | 1 | 0 | 0 |

Nachrichtlich:

| | |
|------|---|
| 2008 | 1 Werkleiter (Techn. BeigO; A 15 anteilig) |
| | 1 Auszubildenden, gewerblicher Bereich (ab Herbst 2007) |

Seit dem 01.10.2005 wird der Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD) angewendet. Alle Mitarbeiter wurden entsprechend dem TVöD übergeleitet.

Baubetriebshof der Stadt Altena (Westf.)

Finanzplan für die Jahre 2007 bis 2011

| Finanzplan | 2007 T€ | 2008 T€ | 2009 T€ | 2010 T€ | 2011 T€ |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| A) Benötigte Mittel: | | | | | |
| 1. Betriebliche Investitionen | 139 | 132 | 330 | 220 | 230 |
| 2. planmäßige Tilgungen | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 158 | 132 | 330 | 220 | 230 |
| B) Verfügbare Mittel | | | | | |
| Abschreibungen | 145 | 160 | 220 | 230 | 230 |
| Zuführung (-) bzw. Entnahme (+) Gewinnvortrag | 13 | -28 | 110 | -10 | 0 |
| Summe | 158 | 132 | 330 | 220 | 230 |

Erläuterungen:

Die Tilgungsleistungen sind bestehenden Zahlungsplänen aus Darlehensverpflichtungen entnommen.

Außer für das Wirtschaftsjahr 2007 wurden die Ansätze überschlägig ermittelt.