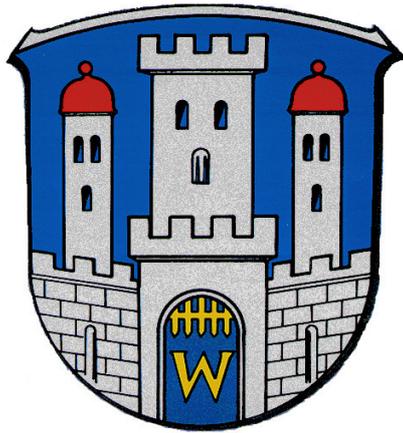


Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen



Wirtschaftsplan

2025

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Inhaltsverzeichnis

Seite	3		Vorbericht
Seite	4		Zusammenfassung
Seite	6	- 11	Erfolgsplan mit Erläuterungen
Seite	12	- 13	Gesamterfolgsplan
Seite	14	- 16	Vermögensplan
Seite	16		Erläuterungen zum Vermögensplan
Seite	17		Stellenplan
Seite	18	- 21	Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 -Finanzplan-
Seite	22		Investitionsplanung 2025 - 2028

Vorbericht

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2025, wird von einem positiven Ergebnis in Höhe von 114,8 T€ ausgegangen.

Die Umsatzzahlen sind mit den Zahlen des Haushaltsplanes der Stadt Witzenhausen abgestimmt. Dazu kommen noch Umsätze für die restlichen verbundenen Unternehmen und für Dritte.

Der Neubau des Baubetriebshofes im Gewerbegebiet Unterrieden, wurde im Frühjahr 2022 gestoppt. Der Tarifabschluss im öffentlichen Dienst u. die damit verbundenen Gehaltssteigerungen, stellen für den Baubetriebshof eine große Herausforderung dar. Aufgrund der zu erwartenden Tarifsteigerung wird der Stundenverrechnungssatz zum 01.01.2025 auf 48,00 €/ Stunde angepasst. Der Bauhof wird im Jahr 2025 weiterhin daran arbeiten, die Zusammenarbeit mit der Stadtwerke Witzehausen GmbH u. Witzenhäuser Wasser Ver- u. Entsorgung zu intensivieren.

Zusammenfassung

1. Erfolgsplan

Erträge	2.545.300,00 €
Aufwendungen	2.430.499,00 €
Gewinn	114.801,00 €

2. Vermögensplan

Deckungsmittel	723.400,00 €
Kreditaufnahme	0,00 €

3. Stellenübersicht

Beschäftigte	26
--------------	----

ERFOLGSPLAN

Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen

Wirtschaftsjahr 2025

	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
1. <u>Umsatzerlöse</u>			
Erlöse aus Leistungen für die Stadt und verb. Unternehmen	2.166.349,80 €	2.240.000,00 €	2.500.000,00 €
Erlöse aus Arbeiten für Dritte	9.166,10 €	50.000,00 €	20.000,00 €
Summe	2.175.515,90 €	2.290.000,00 €	2.520.000,00 €
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
Erlöse aus Schrottverkauf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge aus Auflösung Rückstellung	244,52 €	0,00 €	0,00 €
Andere sonstige betriebliche Erträge	9.793,07 €	0,00 €	10.000,00 €
Erträge Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
andere Kostenersatzleistungen u. Erst.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	10.037,59 €	5.000,00 €	15.000,00 €
3. <u>Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen</u>			
Erträge Aufl. SOPO v. öffentl. Bereich	5.104,15 €	5.100,00 €	10.300,00 €
Kostenerstattung vom Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattung verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattung priv. Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	5.104,15 €	5.100,00 €	10.300,00 €
Gesamte Erlöse	2.190.657,64 €	2.300.100,00 €	2.545.300,00 €

	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
4. <u>Aufwendungen</u>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
Treibstoffe	80.714,47 €	90.000,00 €	90.000,00 €
Dienstkleidung und Ausrüstungsgegenst.	7.167,44 €	6.500,00 €	7.000,00 €
Materialaufwand Geräte und Fahrzeuge	42.028,87 €	35.000,00 €	40.000,00 €
Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdb.	95.325,77 €	60.000,00 €	100.000,00 €
Weiterer Materialaufwand	<u>13.299,96 €</u>	<u>15.000,00 €</u>	<u>15.000,00 €</u>
Summe	238.536,51 €	206.500,00 €	252.000,00 €
b) Aufwendungen für bez. Leistungen	74.485,43 €	90.000,00 €	90.000,00 €
Summe	74.485,43 €	90.000,00 €	90.000,00 €
Summe Materialaufwand	<u>313.021,94 €</u>	<u>296.500,00 €</u>	<u>342.000,00 €</u>
5. <u>Personalaufwand</u>			
a) Entgelt	1.165.176,45 €	1.341.767,00 €	1.392.804,00 €
b) Soziale Abgaben	239.139,30 €	290.081,00 €	290.499,00 €
c) Aufwand für Altersvorsorge (ZVK)	<u>88.867,02 €</u>	<u>78.200,00 €</u>	<u>77.996,00 €</u>
Summe Personalaufwand	<u>1.493.182,77 €</u>	<u>1.710.048,00 €</u>	<u>1.761.299,00 €</u>
6. <u>Abschreibungen</u>			
auf Fahrzeuge und Maschinen und Geräte	106.448,74 €	115.000,00 €	140.000,00 €
auf VG.d.Uml.Verm.s.d.i.Untern.übl.Abschr.			
Summe	<u>106.448,74 €</u>	<u>115.000,00 €</u>	<u>140.000,00 €</u>
7. <u>Betriebliche Aufwendungen</u>			
Miete	50.585,04 €	50.000,00 €	51.000,00 €
Leasinggebühren für Fahrzeuge	29.667,45 €	26.000,00 €	26.000,00 €
Versicherung für Fahrzeuge	24.081,50 €	23.000,00 €	25.000,00 €
Verwaltungskostenbeiträge	33.356,58 €	35.000,00 €	35.000,00 €
Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	4.003,40 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Übrige betriebliche Aufwendungen	25.264,24 €	30.000,00 €	40.000,00 €
Summe	<u>166.958,21 €</u>	<u>169.000,00 €</u>	<u>182.000,00 €</u>
<u>Gesamte Aufwendungen</u>	<u>2.079.611,66 €</u>	<u>2.290.548,00 €</u>	<u>2.425.299,00 €</u>

	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
8. Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinsen von Sparkassen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) sonstige Zinsen (ATZ Rückstellung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Zinsen aus Geldverkehr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) sonstige Zinsen (Abzinsung RST ATZ)	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Summe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamter Zinsaufwand / Ertrag	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	111.045,98 €	9.552,00 €	120.001,00 €
10. Außerordentliche Erträge	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
11. Steuern	<u>5.142,85 €</u>	<u>5.200,00 €</u>	<u>5.200,00 €</u>
Summe	<u>5.142,85 €</u>	<u>5.200,00 €</u>	<u>5.200,00 €</u>
Jahresgewinn / -verlust	105.903,13 €	4.352,00 €	114.801,00 €

Erläuterungen zum Erfolgsplan Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen

Zu 1. Umsatzerlöse

Der Ansatz der Umsatzerlöse ergibt sich aus den Ansätzen der einzelnen Bereiche bei der Stadt, sowie dem Umsatz aus Arbeiten für Dritte.

Zu 2. Sonstige betriebliche Erträge

Die wesentlichen Positionen in diesem Bereich sind Veräußerungen von alten Maschinen und Geräten, sowie Erstattungen von Versicherungsschäden.

Zu 3. Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen

Unter diese Position fallen auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten.

Zu 4. Aufwendungen

In diesem Ansatz sind die Materialaufwendungen für die Maschinen und Geräte berücksichtigt. Große Posten sind die Treibstoffkosten sowie die Rohstoffe bzw. Vorprodukte die bei Verarbeitung entsprechend weiter berechnet werden. Ferner werden alle Leistungen, die der Baubetriebshof von Dritten bezieht bspw. Wartung oder Reparatur der Fahrzeuge und Maschinen erfasst.

Zu 5. Personalaufwand

Der Ansatz wurde nach dem z.Zt. gültigen Tarifvertrag (TÖVD) unter Berücksichtigung tariflicher Veränderungen gebildet.

Zu 6. Abschreibungen

Die Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und Geräte ergeben sich aus der Abschreibungsvorschau für das Jahr 2025. Bei dieser Vorschau werden aufgrund der Anlagen aus dem Jahr 2024 die Abschreibungen für das Jahr 2025 hochgerechnet. Die Veränderungen der Abschreibungen durch Neuanschaffungen wurden hier ebenso berücksichtigt.

Zu 7. Betriebliche Aufwendungen

Hierunter sind unter anderem Mieten, Leasinggebühren, Verwaltungskostenbeiträge, Steuerberatungsgebühren sowie Verwaltungsaufwendungen zu erfassen.

Zu 8. Zinsen und ähnliche Erträge

Zinserträge sind nicht zu erwarten.

Zu 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen sind nicht zu erwarten.

Zu 10. Steuern

Für den Baubetriebshof fallen derzeit nur Kfz-Steuern an.

GESAMTERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2025

	Ergebnis 2023	Erfolgsplan 2024	Erfolgsplan 2025
1. Umsatzerlöse	2.175.515,90 €	2.290.000,00 €	2.520.000,00 €
2. Sonstige betriebliche Erlöse	10.037,59 €	5.000,00 €	15.000,00 €
3. Erträge aus Zuweisungen und Kostenerstattungen	5.104,15 €	5.100,00 €	10.300,00 €
GESAMT-ERLÖSE	2.190.657,64 €	2.300.100,00 €	2.545.300,00 €
4. Aufwendungen	313.021,94 €	296.500,00 €	342.000,00 €
5. Personalaufwand	1.493.182,77 €	1.710.048,00 €	1.761.299,00 €
6. Abschreibungen	106.448,74 €	115.000,00 €	140.000,00 €
7. Betriebliche Aufwendungen	166.958,21 €	169.000,00 €	182.000,00 €
GESAMT-AUFWENDUNGEN	2.079.611,66 €	2.290.548,00 €	2.425.299,00 €
8. Sonst. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GESAMTER ZINSAUFWAND / ERTRAG	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	111.045,98 €	9.552,00 €	120.001,00 €
10. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. Steuern	5.142,85 €	5.200,00 €	5.200,00 €
JAHRESGEWINN / -VERLUST	105.903,13 €	4.352,00 €	114.801,00 €

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2025

Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025**

Deckungsmittel (Mittelherkunft)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	T EURO	Erläuterungen
1.	Jahresgewinn (errechnet)	114,8	
2.	Zuführung zum Stammkapital	0,0	
3.	Zuführung zu Rücklagen	0,0	
4.	Abschreibungen	140,0	
5.	Investitionszuweisung Stadt Witzenhausen	0,0	
6.	Rückflüsse von gewährten Darlehen	0,0	
7.	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,0	
	b) von Dritten	0,0	
8.	Gewinnvortrag	468,6	
9.	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	723,4	

Ausgaben (Mittelverwendung)		Planansatz	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	T EURO	Erläuterungen
1.	Baubetriebshof	285,0	
2.	Tilgung von Krediten	0,0	
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,0	
4.	Kassenbestand	323,6	
5.	Ausgaben des Vermögensplanes	0,0	

Erläuterungen zum Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	TEURO	Erläuterungen
1.1	Fahrzeuge	80,0	
1.2	Maschinen und Geräte	205,0	
1.3	Gebäude	0,0	

**Stellenplan 2025
des Baubetriebshofes der Stadt Witzenhausen**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Entgeltgruppen							Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2024 Tatsächlich besetzten Stellen
		9b	8	7	6	5	4	3			
15012	Beschäftigte Baubetriebshof	1,00	2,00	1,00	4,00	16,00	1,00	1,00	26,00	26,00	25,58
Stellenplan 2025 gesamt:		1,00	2,00	1,00	4,00	16,00	1,00	1,00	26,00		
Stellenplan 2024 gesamt:		1,00	2,00	1,00	4,00	16,00	1,00	1,00		26,00	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,00	2,00	1,00	4,00	15,58	1,00	1,00			25,58

Anlage zum Wirtschaftsplan 2024

FINANZPLAN

des

Baubetriebshofes der Stadt Witzenhausen

2025 - 2028

FINANZPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel
des Finanzplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Abschreibungen	140,0	145,0	145,0	145,0
4.	Zuschuss Stadt Witzzenhausen	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	Rückflüsse von gewährten Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Kredite				
	a) von der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) von Dritten	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	Gewinn- / Verlustvortrag	468,6	498,6	528,6	558,6
8.	Deckungsmittel insgesamt	608,6	643,6	673,6	703,6
<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1.	Baubetriebshof	285,0	130,0	280,0	235,0
2.	Tilgung von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,0	0,0	0,0	0,0
	Deckungsmittel insgesamt	608,6	643,6	673,6	703,6
	Kassenbestand	323,6	513,6	393,6	468,6

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben die sich auf die Finanzplanung

für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
<u>EINNAHMEN</u>					
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen und Mieten	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0

<u>AUSGABEN</u>					
1.	Gewinnabführungen	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	Verwaltungskostenbeiträge	34,0	35,0	36,0	37,0
3.	Eigenkapitalrückzahlung	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Tilgung von Darlehen	0,0	0,0	0,0	0,0

ZINSAUFWAND Baubetriebshof der Stadt Witzenhausen

Es sind für aufgenommene Darlehen folgende Zinsen und Tilgungen zu leisten

Lfd. Konto- Nr.	Darlehensgeber Nr.	Darlehensgeber (Nr. + Jahr)	Ursprüngl. Darlehens- Höhe TEUR	Restschuld 31.12.2024 TEUR	Zinsen TEUR	Tilgungen TEUR	Restschuld 31.12.2025 TEUR
1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Investitionsplanung Eigenbetrieb Baubetriebshof**2025 - 2028****2025**

3 Mäher	45.000,00 €
2 Pritschen	80.000,00 €
1 Tiltrotator	40.000,00 €
1 Trapetzlöffel	12.000,00 €
1 Motorsense/Kleingeräte	8.000,00 €
1 Bagger	<u>100.000,00 €</u>
	<u>285.000,00 €</u>

2026

1 LKW Dreiseitenkipper 10 to	80.000,00 €
1 Mulcher	35.000,00 €
1 Aufsitzmäher	<u>15.000,00 €</u>
	<u>130.000,00 €</u>

2027

3 Motorsense	5.000,00 €
1 Container LKW	100.000,00 €
1 Schlepper Holder	100.000,00 €
1 Schlepper, Ersatz Steyer	<u>75.000,00 €</u>
	<u>280.000,00 €</u>

2028

2 Pritsche	90.000,00 €
1 Radlader	100.000,00 €
1 Schlegelmäher	20.000,00 €
1 Frontmähwerk	<u>25.000,00 €</u>
	<u>235.000,00 €</u>