

Gemeinde Kalkhorst

Beschlussvorlage

BV/04/25/001

öffentlich

Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebes minimare

<i>Organisationseinheit:</i> Betriebsleitung minimare <i>Bearbeiter:</i> Franziska Herrmann	<i>Datum</i> 11.01.2025 <i>Verfasser:</i> Franziska Herrmann
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Betriebsausschuss minimare der Gemeinde Kalkhorst (Vorberatung)	18.02.2025	Ö
Gemeindevertretung Kalkhorst (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „minimare“ ist untergliedert in den Erfolgsplan, Finanzplan und die Stellenübersicht.

Im Erfolgsplan für das Jahr 2025 wird mit Erträgen in Höhe von 245 TEUR gerechnet, denen Aufwendungen, in der Bewirtschaftung von 146,9 TEUR und im Personalaufwand von 320 TEUR, gegenüberstehen. Aufgrund der Ausstattung mit Barmitteln durch die Gemeinde Kalkhorst in Höhe von 230 TEUR wird planmäßig von einem Jahresergebnis von 0T€ im Wirtschaftsjahr 2025 ausgegangen.

Es wird aufgrund der Erweiterung des minimares im laufenden Wirtschaftsjahr 2025, mit weiteren Nachträgen gerechnet. Mit Planung und Erweiterung des Eigenbetriebes um ein Multifunktionales Gebäudes sind weitere Investitionen im laufenden Jahr zu erwarten, die mit Nachträgen abzudecken sind. Die Kosten hierfür können aufgrund von Planungszeiträumen und noch unvollständiger Ausschreibungen erst zu einem späteren Zeitpunkt (Mai / September) benannt werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Kalkhorst beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „minimare“ 2025 in der vorliegenden Fassung.

Finanzielle Auswirkungen:

Zuschuss durch die Gemeinde Kalkhorst an den Eigenbetrieb in Höhe von 230 TEUR.

Anlage/n:

1	Kostenübersicht Entwurf 2025 minimare Park öffentlich
2	Zusammenstellung Wirtschaftsplan 2025 minimare Park öffentlich

3	Stellenübersicht nur Park 2025 öffentlich
4	Wirtschaftsplan 2025 minimare mit Vergleich der Vorjahre öffentlich

Zuarbeit zur Planung 2025
minimale Eigenbetrieb der Gemeinde Kalkhorst

Ergebniskonto	Kurzbezeichnung	Planansatz 2025 (brutto)	Bemerkungen
Einnahmen			
44190000	sonstige Entgelte: Souvenirverkauf	5.000,00 €	2024 (5.100€)
44160000	sonstige Entgelte: Eintritt	130.000,00 €	2024 (Eintritt +Veranstaltungseintritt:130.000€)
4419000	sonstige Entgelte: Imbiss	110.000,00 €	2024 (106.000€)
245.000,00 €			
Ausgaben			
52210000	Aufwendungen für Abfall	1.000,00 €	
52220000	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	2.000,00 €	
52260000	Aufwendungen für Strom	8.000,00 €	
52529	Aufwendung für sonstige Dienstleistungen	15.000,00 €	Steuerhaus/Wirtschaftsprüfung/ Lohnabrechnung
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	9.000,00 €	Pflanzen , Spielplatz jährliche Wartung/ Inspektion Eisenbahn
52313000	Unterhaltung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.000,00 €	Elektroprüfung, jährlich, Sanitär, Wasserpumpe, Stromanschlüsse
52323000	Bewirtschaftung allgemein	36.000,00 €	Toilettenpapier, Falthandtücher, Seife, Reinigungsmittel Lebensmittel/Wareneinkauf Igelhaus
52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.000,00 €	
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	- €	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	- €	
52380000	geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 150,- € Netto	500,00 €	kleine Geräte für die Gartenpflege und Hausmeistertätigkeiten
52490000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	500,00 €	Rasensaat, Dünger, Drainagesplit Stellflächen 2 Hänger, Sand

56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	200,00 €	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.500,00 €	Zusätzliche Dienstkleidung für alle Mitarbeiter mit Logo, zusätzliche Schutzkleidung für Gärtner
56210000	Mieten und Pachten	- € ?	
56253000	Gerichts, Anwalts, Notarkosten	500,00 €	
56243000	Unterhaltung Software, Updates	13.000,00 €	Wartung/Updates App p. Quartal
56244000	Unterhaltung Hardware	5.000,00 €	4500,- Wartungsvertrag WLAN AP 400,- Wartungsvertrag Kopierer
5633000	Porto- und Versandkosten	1.000,00 €	Versand Infopost/ Schule, Leistungsträger,
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.000,00 €	170,- Webhosting 15,- Domain 780,- Telefon und Internet
56390000	Aufwendungen für Souvenireinkauf	3.000,00 €	T-shirt Nachbestellung, Postkarten, Windspiele, kleine Plüschtiere
56120000	Aufwendungen für Fortbildungen	2.000,00 €	Spielplatzwartung/ Vergabe/ Kassensystem/ Arbeitsschutz
56310000	Büromaterial	3.000,00 €	Papierrollen für Kasse, Kopierpapier, Ticketrohlinge (1400€)/Gutscheine
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	40.000,00 €	Schaltung und Entwurf Anzeigen, Plakatierung, Flyer, Onlinewerbung, Plakate, Veranstaltungskosten // Veranstaltung 30.000/ Werbung 10.000
56412000	KFZ Versicherung	100,00 €	Anhänger Haftpflicht
56419000	sonstige Versicherungen	500,00 €	Elektroversicherung, Unfallversicherung, Haftpflicht
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und vereinen	- €	
56820000	KFZ Steuer	100,00 €	Anhänger
		146.900,00 €	
Finanzrechnungskonto			
08270000	Anlagevermögen unter 410,- € netto	3.600,00 €	Ausfall Geräte

08290000	Anlagevermögen über 410,- € netto	4.500,00 €	Kühlvitrine, Rasenmäher, Heckenschere
	Personal	320.000,00 €	
		328.100,00 €	
	Verlustausgleich Gemeinde	- 230.000,00 €	

Eigenbetrieb Minimare, Kalkhorst

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	245.000
Gesamtbetrag der Aufwendungen	475.000
Jahresergebnis	-230.000

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	245.000
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	475.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-230.000

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.100

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	
--	--

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	
--	--

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	
--	--

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	
--	--

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	5,75
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	31.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	

[illegible]

Eigenbetrieb Minimare, Kalkhorst
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025
Erfolgsplan

		Ist 2021	Plan/HR 2021	Ist 2022	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
						(Vorjahr)	(Planjahr)	(3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	167.000	205.000	201.000	190.000	212.000	248.000	245.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen							
3	andere aktivierte Eigenleistungen							
4	sonstige betriebliche Erträge							
5	Materialaufwand	29.000						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für							
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen							
6	Personalaufwand	194.000	170.000	219.000	230.000	280.000	310.000	320.000
	a) Löhne und Gehälter							
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für							
	- davon für Altersversorgung							
7	Abschreibungen							
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und		4.000	12.800	4.000	6.000	6.500	8.100
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V							
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	130.000	95.500	146.000	124.000	126.000	131.500	146.900
10	Erträge aus Beteiligungen							
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des							
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen							
15	Steuern vom Einkommen und vom							
16	Ergebnis nach Steuern							
17	sonstige Steuern							
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetra	-169.000	-150.000	-163.000	-168.000	-200.000	-200.000	-230.000
Verwendung des Jahresergebnisses								
Verrechnung mit dem Verlustvortrag								
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag								
Vortrag auf neue Rechnung		169.000	150.000		168.000	200.000		230.000
Einstellung in die Rücklagen								
Entnahme aus den Rücklagen								
Ausschüttung an die Gemeinde								
Ausgleich durch die Gemeinde			150.000		168.000	200.000		230.000