



**Fachbereich/Eigenbetrieb**    **Gesamtleitung der Eigenbetriebe**  
**Werkhof, Stadtgrün und**  
**Friedhöfe**

**Verfasser/in**    Ivona Lukac

**Vorlage Nr.**    270/2023

**Datum**    02.11.2023

## Beschlussvorlage

Beratungsfolge	Öffentlichkeit	Sitzung am	Ergebnis
Ortschaftsrat Haagen	öffentlich-Anhörung	28.11.2023	
Ortschaftsrat Hauingen	öffentlich-Anhörung	28.11.2023	
Ortschaftsrat Brombach	öffentlich-Anhörung	29.11.2023	
Ausschuss für Umwelt und Technik/Betriebsausschüsse/Umlegungsausschuss	öffentlich-Vorberatung	30.11.2023	
Gemeinderat	öffentlich-Beschluss	14.12.2023	

### Betreff:

### Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Werkhof Lörrach

### Anlagen:

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb Werkhof

### Beschlussvorschlag:

Den Wirtschaftsplan 2024 wird zugestimmt.

		Euro
<b>1.</b>	<b>Der Erfolgsplan wird festgesetzt mit</b>	
1.1	Erträgen von	5.114.300
1.2	Aufwendungen von	5.114.300
1.3	einem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag von	0

<b>2.</b>	<b>Der Liquiditätsplan wird festgesetzt mit</b>	
	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	5.106.800
	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	4.682.400
2.1	einem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	424.400
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	360.000
2.2	einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-352.500
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nr. 2.1 und 2.2)	71.900
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	466.700
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	538.600
2.4	einem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-71.900
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahrs (Summe aus 2.3 und 2.4)	0
3.1	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen beträgt	466.700
3.2	Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt	0,00
3.3	Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	1.022.000,00

**Personelle Auswirkungen:**

Keine

**Finanzielle Auswirkungen:**

Keine

**Begründung:**

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht geplante Erlöse und Aufwendungen in Höhe von jeweils 5.114.300 Euro vor. Der EB Werkhof ist kostendeckend geplant.

Der voraussichtliche Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag beträgt 0 Euro.

Der Gesamtaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresplanansatz um 390.100 Euro, die Gesamterlöse um 446.400 Euro.

Der Materialaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 36.500 Euro hauptsächlich wegen der steigenden Energiekosten, Kraftstoffen, Unterhaltskosten sowie der Arbeitsbekleidung.

Die Personalkosten werden um 311.700 Euro höher angesetzt als im Vorjahr. Hier kommt vor allem die beschlossene Tarifierhöhung zum Tragen.

Die Abschreibungen werden sich durch die neu dazu gekommenen Fahrzeuge um 13.300 Euro erhöhen.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegt die Erhöhung um 12.100 Euro hauptsächlich bei den gestiegenen Kosten für die Gebäudereinigung, Versicherungen, Verwaltungskostenbeitrag der Stadt und Insetrate.

Der Zinsaufwand wird sich um 16.300 Euro gegenüber dem Vorjahr erhöhen aufgrund der Neuaufnahme eines Kredites zur Finanzierung der Fahrzeugbeschaffung.

Sofern das Service-Team die geplanten Arbeitsleistungen erbringen kann, wird sich auf der Erlösseite eine Erhöhung um 446.400 Euro gegenüber dem Vorjahresplan abzeichnen.

Durch das ausgeglichene Ergebnis stehen die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in Höhe von 388.100 Euro zur Finanzierung der Investitionen zur Verfügung.

Der Vermögensplan sieht bei den Ausgaben Investitionen in Höhe von 360.000 Euro für die Anschaffung von MAN Kranwagen und 28.100 Euro für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Auch in den Folgejahren werden Ersatzinvestitionen in Fahrzeuge und Geräte notwendig sein, um die Leistungsfähigkeit des Werkhofs zu erhalten.

Der Wirtschaftsplan 2024 wird nach dem neuen Eigenbetriebsrecht (EigBG vom 17.06.2020 und EigBVO-HGB vom 01.10.2020) erstellt.

Er besteht aus Erfolgsplan, Liquiditätsplan (statt bisher Vermögensplan), der voraussichtlichen Liquiditätsentwicklung und der Darstellung der Investitionsmaßnahmen.

Zum besseren Verständnis wird ein Erläuterungsblatt mitgegeben, das an den bisherigen Erfolgsplan angelehnt ist und woraus die geplanten Beträge pro Buchhaltungskonto ersichtlich sind.

Ivona Lukac

Gesamtleitung Eigenbetrieb Werkhof / Eigenbetrieb Stadtgrün und Friedhöfe

Sachbearbeiterin