

**Haushaltsplan**

**des**

**Eigenbetriebes  
Kommunale Dienste  
Elbtalaue**

**für das**

**Haushaltsjahr 2012**

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2012 des Eigenbetriebes Kommunale Dienste Elbtalaue (KDE)**

## **I. Gesetzliche Grundlagen**

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der gemäß § 6 GemHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft der jeweiligen Gemeinde gibt. In dem Vorbericht wird konzentriert dargestellt, wie sich die beiden dem Haushaltsjahr vorangehenden Haushaltsjahre entwickelt haben und wie sich das laufende Haushaltsjahr und die drei ihm folgenden Jahre entwickeln werden. Diese Rechtsgrundlage gilt auch für Eigenbetriebe, die ihre Haushalte nach den Vorschriften der GemHKVO aufstellen.

## **II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2010**

Insgesamt wurde ein Jahresfehlbetrag von 31 T€ erzielt. Der Fehlbetrag konnte mit vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden.

Die Investitionen konnten vollständig durch eigene Mittel finanziert werden, Darlehnsaufnahmen waren nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2010 wurde geprüft. Der Abschlussprüfer hat einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. In seiner Sitzung am 23.06.2011 hat der Rat der Samtgemeinde Elbtalaue den geprüften Jahresabschluss festgestellt.

## **III. Überblick über das Haushaltsjahr 2011**

Die im Investitionsprogramm geplanten Ersatzbeschaffungen zum Kauf eines Klein-LKW und eines Großfahrzeuges sind im Jahr 2011 nicht erforderlich und werden in die nächsten Jahre verschoben. Die mit der Haushaltssatzung vom Rat der Samtgemeinde Elbtalaue am 16.12.2010 beschlossenen Haushaltsansätze sind für die ordnungsgemäße Betriebsführung ausreichend.

## **IV. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2012**

Auch im Jahr 2012 bleiben die Verrechnungssätze für das Personal und der Fahrzeuge unverändert. Eine kurze Erläuterung der Eckdaten des Haushaltsplanes erfolgt auf den nächsten Seiten.

Es wird aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre weiter mit einer Stabilisierung der bisherigen Aufträge gerechnet. Für die Friedhofsgebühren ist für die Jahre 2012/2013 eine Gebührenkalkulation durchzuführen.

# V. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2012

## 1. Eckdaten des Haushaltes

### 1.1 Gesamtergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan schließt mit folgenden Summen ab:

Erträge	1.799.800 €
Aufwendungen	1.799.800 €
Ergebnis	0 €

### 1.2 Gesamtfinanzplan

Der Gesamtfinanzplan schließt mit folgenden Summen ab:

Einzahlungen	1.512.900 €
Auszahlungen	1.570.100 €
Finanzmittelfehlbedarf	57.200 €

## 2. Einzelne Erläuterungen

### 2.1 Ergebnishaushalt

#### 2.1.1 Ordentlicher Ergebnishaushalt

Größte Ertragspositionen:

Die größten Ertragspositionen sind die Umsatzerlöse (privatrechtliche Entgelte), die Gebühren der Friedhöfe und der Straßenreinigung (öffentlich-rechtliche Entgelte), die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen.

Größte Aufwandspositionen:

Die größten Aufwandspositionen sind die Aufwendungen für das Personal und die Sach- und Dienstleistungen (z.B. betriebliche Nebenkosten, Unterhaltung der Fahrzeuge und Geräte).

#### 2.1.2 Außerordentlicher Ergebnishaushalt

Es werden keine Mittel veranschlagt.

## **2.2 Finanzhaushalt**

### **2.2.1 Investive Einzahlungen**

Investive Einzahlungen werden durch den Verkauf gebrauchter Fahrzeuge, Geräte und Maschinen in Höhe von 10.000 € erwartet.

### **2.2.2 Investive Auszahlungen**

Für investive Ersatzbeschaffungen für Fahrzeuge, Geräte und Maschinen ist ein Betrag in Höhe von insgesamt 58.000 € veranschlagt.

Es soll ein Klein-LKW ersetzt werden. Hierfür sind 25.000 € eingeplant.

Für die Ersatzbeschaffung von Kleinfahrzeugen, Geräten und Maschinen ist ein Gesamtbetrag in Höhe von 30.000 € vorgesehen. Für den Ersatz des Gasofens in der Friedhofskapelle in Tramm sind 3.000 € vorgesehen.

## **III. Finanzplanung für die Jahre 2013 bis 2015**

### **a) Ergebnishaushalt**

Bis auf die üblichen Preissteigerungen und Lohnveränderungen sind keine haushaltsrelevanten Änderungen zu erwarten.

### **b) Finanzhaushalt**

Wie bereits in den vergangenen Jahren werden Fahrzeuge, Maschinen und Geräte kontinuierlich durch Ersatzbeschaffungen ersetzt. Hierbei orientiert sich die Beschaffung an dem jeweiligen Bedarf. Durch diese Maßnahme werden die Unterhaltungsaufwendungen und die damit verbundenen Ausfallzeiten in einem überschaubaren Maß gehalten.

## **IV. Ausblick**

Eine Zusammenlegung der beiden Betriebsstandorte mit der Verwaltung an einen zentralen Standort wird weiter verfolgt. Durch den effektiven Einsatz der Ressourcen soll die Stabilität der Gebühren- und Verrechnungssätze weiter gewährleistet werden.

Dannenberg (Elbe), den 11.10.2011



(Klafak, Betriebsleiter)

## Haushaltsplan 2012 Kommunale Dienste Elbtaue

<b>Gesamtergebnisplan</b>							
Kommunale Dienste Elbtaue							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
050	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge)	271.027,81	261.300,00	256.800,00	256.000,00	255.000,00	255.000,00
060	Privatrechtliche Entgelte	1.264.227,49	1.130.000,00	1.210.600,00	1.210.600,00	1.210.600,00	1.210.600,00
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.905,95	139.000,00	109.500,00	109.500,00	109.500,00	109.500,00
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	202,27	1.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
180	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	264.900,72	222.800,00	222.800,00	222.800,00	222.800,00	222.800,00
<b>199</b>	<b>Summe Ordentliche Erträge</b>	<b>1.943.542,24</b>	<b>1.754.100,00</b>	<b>1.799.800,00</b>	<b>1.799.000,00</b>	<b>1.798.000,00</b>	<b>1.798.000,00</b>
200	Aufwendungen für aktives Personal	-1.245.465,08	-1.144.000,00	-1.179.400,00	-1.224.400,00	-1.231.700,00	-1.255.700,00
220	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.929,95	-251.500,00	-260.000,00	-223.900,00	-216.850,00	-215.750,00
230	Abschreibungen	-108.097,21	-93.000,00	-94.700,00	-94.700,00	-93.600,00	-93.400,00
240	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.655,88	-21.800,00	-20.500,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00
260	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.922,45	-21.000,00	-22.400,00	-22.400,00	-22.400,00	-22.400,00
280	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-264.900,72	-222.800,00	-222.800,00	-222.800,00	-222.800,00	-222.800,00
<b>298</b>	<b>Summe Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.962.091,74</b>	<b>-1.754.100,00</b>	<b>-1.799.800,00</b>	<b>-1.807.200,00</b>	<b>-1.806.350,00</b>	<b>-1.829.050,00</b>
<b>299</b>	<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-18.549,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.350,00</b>	<b>-31.050,00</b>
300	Außerordentliche Erträge	18.391,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
350	Außerordentliche Aufwendungen	-30.777,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>399</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.385,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>400</b>	<b>Ordentliches und außerordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-30.934,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.350,00</b>	<b>-31.050,00</b>
<b>499</b>	<b>Nachrichtlich:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>500</b>	<b>Ordentliches Jahresergebnis ohne Überschuss</b>	<b>-18.549,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.350,00</b>	<b>-31.050,00</b>
<b>510</b>	<b>Außerordentliches Jahresergebnis ohne Überschuss</b>	<b>-12.385,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>520</b>	<b>Jahresergebnis ohne Überschüsse</b>	<b>-30.934,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.350,00</b>	<b>-31.050,00</b>
600	Ergebnisvortrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Werterhöhung v. Gegenst. d. realisierb. Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Wertminderung v. Gegenst. d. realisierb. Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Haushaltsplan 2012 Kommunale Dienste Elbtalaue

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>							
Kommunale Dienste Elbtalaue							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015
1040	Öffentl.-rechtl. Entgelte, außer Beiträge u.ä.	253.864,34	261.300,00	256.800,00	256.000,00	255.000,00	255.000,00
1050	Privatrechtliche Entgelte, außer f. Investitionen	1.215.710,50	1.130.000,00	1.210.600,00	1.210.600,00	1.210.600,00	1.210.600,00
1060	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.278,19	139.000,00	109.500,00	109.500,00	109.500,00	109.500,00
1070	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	202,27	1.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1090	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	14.214,97	0,00	-74.100,00	-74.100,00	-73.200,00	-73.100,00
<b>1100</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>1.626.270,27</b>	<b>1.531.300,00</b>	<b>1.502.900,00</b>	<b>1.502.100,00</b>	<b>1.502.000,00</b>	<b>1.502.100,00</b>
1210	Auszahlungen für aktives Personal	-1.183.840,45	-1.144.000,00	-1.177.400,00	-1.222.400,00	-1.229.700,00	-1.253.700,00
1230	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-280.541,82	-272.500,00	-282.400,00	-246.300,00	-239.250,00	-238.150,00
1240	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-22.655,88	-21.800,00	-20.500,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00
1260	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.999,03	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>-1.494.037,18</b>	<b>-1.438.300,00</b>	<b>-1.482.300,00</b>	<b>-1.489.700,00</b>	<b>-1.489.950,00</b>	<b>-1.512.850,00</b>
<b>1500</b>	<b>Finanzsaldo aus lfd. Betriebstätigkeit</b>	<b>132.233,09</b>	<b>93.000,00</b>	<b>20.600,00</b>	<b>12.400,00</b>	<b>12.050,00</b>	<b>-10.750,00</b>
2030	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	1.430,00	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>2100</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.430,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
2220	Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-10.962,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2230	Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	-47.749,12	-174.000,00	-58.000,00	-55.000,00	-275.000,00	-45.000,00
<b>2300</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.596,01</b>	<b>-174.000,00</b>	<b>-58.000,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-275.000,00</b>	<b>-45.000,00</b>
<b>2500</b>	<b>Saldo der Ein-/Auszahlungen f. Investitionen</b>	<b>-62.166,01</b>	<b>-154.000,00</b>	<b>-48.000,00</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-255.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
<b>2600</b>	<b>Saldo lfd. Betriebstätigkeit und Investitionen</b>	<b>70.067,08</b>	<b>-61.000,00</b>	<b>-27.400,00</b>	<b>-22.600,00</b>	<b>-242.950,00</b>	<b>-35.750,00</b>
<b>3100</b>	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3220	Auszahlungen für die Rückzahlung innerer Darlehen	-29.646,01	-29.600,00	-29.800,00	-30.300,00	-30.800,00	0,00
<b>3300</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-29.646,01</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3500</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-29.646,01</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-30.300,00</b>	<b>-30.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4000</b>	<b>Bestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>40.421,07</b>	<b>-90.600,00</b>	<b>-57.200,00</b>	<b>-52.900,00</b>	<b>-273.750,00</b>	<b>-35.750,00</b>

## Haushaltsplan 2012 Kommunale Dienste Elbtalau

<b>Investitionen</b>							
Kommunale Dienste Elbtalau							
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014 2015	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Bish. bereitg. (bis VJ) Ges. Ein- Ausz. (mit Ansatz)
<b>Bewegliches Vermögen</b>							
Winterdienst Technische Anlagen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	0,00	-19.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-19.000,00	-19.000,00 -19.000,00
Bewegl. Vermögen FH Tramm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 -3.000,00
Büroausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Fahrzeuge-PKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Arbeitsgeräte /-maschinen	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-800,00	-800,00 -800,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	-19.324,53	-20.000,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00 -10.000,00	-39.324,53	-39.324,53 -119.324,53
Ausz. Erwerb Verm.gegenst. o. Wertgrenze (SP)	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-800,00	-800,00 -800,00
Beschaffung Straßenkehrmaschine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00 0,00	0,00	0,00 -90.000,00
Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	0,00	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00	20.000,00 90.000,00
Fahrzeuge Klein-LKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	-14.650,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-39.650,00	-39.650,00 -139.650,00
Fahrzeuge-Sonderfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	0,00	-20.000,00	0,00	-10.000,00	-20.000,00 -10.000,00	-20.000,00	-20.000,00 -60.000,00
Fahrzeuge-LKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Erwerb bewegl. Vermögens	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-120.000,00 0,00	-90.000,00	-90.000,00 -210.000,00
Erwerb. bewegl. VermGgstd. 150-1.000€ (Sammelkto.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
<b>Investitionen in Gebäude</b>							
Friedhof Lüggau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-7.303,58	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-7.303,58	-7.303,58 -7.303,58
Friedhof Schaafhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
Auszahlungen f. Baumaßnahmen	-3.658,54	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	-3.658,54	-3.658,54 -3.658,54
Friedhof Göhrde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

**Investitionsprogramm 2011 - 2015**  
**Eigenbetrieb Kommunale Dienste Elbtalau**

- erforderliche Haushaltsmittel in Tausend EUR -

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Investition	2011		2012		2013		2014		2015	
		bisher	neu	bisher	neu	bisher	neu	bisher	neu	bisher	neu
1	Kauf einer Straßenkehrmaschine	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	90,0	0,0	0,0
2	Kauf Klein-LKW	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	0,0	25,0
3	Kauf eines Geräteträgers/LKW	90,0	90,0	0,0	0,0	0,0	0,0	120,0	120,0	0,0	0,0
4	Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen	20,0	20,0	10,0	0,0	20,0	10,0	0,0	20,0	0,0	10,0
5	Ersatzbeschaffungen von Geräten	20,0	20,0	20,0	30,0	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	10,0
6	Erneuerung Salzsilo Hitzacker	19,0	19,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Bewegl. Vermögen Friedhöfe	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Summen	174,0	174,0	145,0	58,0	65,0	55,0	145,0	275,0	0,0	45,0

**Eigenbetrieb  
Kommunale Dienste Elbtalaue  
der Samtgemeinde Elbtalaue**

**Stellenplan 2012**

Lfd. Nr.	Teil B: Beschäftigte	Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2012	Zahl der Stellen im Vorjahr 2011		Vermerke / Erläuterungen
				insgesamt	nicht besetzt	
1.	Beschäftigte	E 09	0,25	0,25	0,00	a)
2.	Beschäftigte	E 06	5,70	5,70	0,00	b)
3.	Beschäftigte	E 05	10,00	10,00	0,00	c)
4.	Beschäftigte	E 04	8,00	8,00	0,00	
5.	Beschäftigte	E 03	1,00	1,00	0,00	d)
6.	Beschäftigte	E 02	2,60	2,60	0,00	e)
	<b>Insgesamt</b>		<b>27,55</b>	<b>27,55</b>	<b>0,00</b>	

a) Buchhaltung 0,25 Stellenanteil gem. Stellenbemessung und -bewertung

b) Eine Stelle durch Beschäftigten in der Ruhephase der Altersteilzeit bis 31.05.2012 besetzt.

c) Assistenzkraft des Werksleiters (inkl. Verw. Maschinelle Straßenreinigung und Friedhofsverwaltung) und 9 Stellen Gemeindearbeiter

d) Förderung durch die Bundeargentur für Arbeit bis 31.07.2012.

e) Reinigungskräfte für die Sozial- und Aufenthaltsräume in Hitzacker und Dannenberg (zusammen 0,27) sowie der vier Saisonkräfte jährlich in der Zeit vom 01.04. bis 31.10.(zusammen 2,33).

