Stadt Schöningen Der Bürgermeister	**Vorlagen-Nummer** 146/2020 Erstellt durch **Fachbereich: BGM** **Bearbeiter/in: 80.1**

Vorlage

Beratungsfolge

an	Zuständigkeit	Sitzungsdatum	öffentlich	nicht öffentlich
Betriebsausschuss	Zur Empfehlung	entfällt	☒	☐
Verwaltungsausschuss	Zur Empfehlung	01.12.2020	☐	☒
Rat	Zur Beschluss-fassung	03.12.2020	☒	☐
			☐	☐

Mitzeichnung / Sichtvermerk

BGM	AV	FB 10	FB 13	FB 20	FB 21	80	GB	BehV
☒	☒	☐	☐	☒	☒	☐	☒	☐

☒ Haushaltsrechtliche/finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

Tagesordnungspunkt:

Städtischer Betriebshof Schöningen: Zustimmung Wirtschaftsplan 2021

Beschlussvorschlag:

Dem Wirtschaftsplan 2021 für den Städtischen Betriebshof Schöningen wird zugestimmt.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

Plan 2021

Erfolgsplan

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2021 sind Umsatzerlöse von 680 TEUR für die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen und Zinsaufwendungen geplant.
Die interne Erstattung des Personalaufwandes gemäß Personalplan wird mit 988 TEUR angesetzt.

Materialaufwand: Der Fremdleistungs- und Materialaufwand wird für das Geschäftsjahr 2021 mit 470 TEUR beplant. Als größte Einzelpositionen sind hier die Instandhaltung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 65 TEUR, sowie der Aufwand für Kraftstoffe von 45 TEUR zu nennen. Weiterhin sind als Betriebsführungspauschale mit der Elmregia GmbH 147 TEUR veranschlagt. Für die Entsorgung des Grünschnitts und des Straßenkehrrichts sind 36 TEUR geplant. Im Bereich des Winterdienstes sind 9 TEUR für Streusalz und -sand, sowie für weitere Leistungen eingeplant. Des Weiteren sind für die Unterhaltung der Straßen und öffentlichen Anlagen in allen Sparten 64 TEUR vorgesehen. Durch die Vergabe von Sargbestattungen und -einebnungen fallen 50 TEUR Fremdleistungen an. Weitere 29 TEUR wurden als Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser eingeplant. Für die Pflege des städtischen Baum- und Grünbestandes sowie der Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner wurden 25 TEUR berücksichtigt.

Personalaufwand: Für Löhne und Gehälter der Beschäftigten gem. Personalplan wird mit Kosten in Höhe von 988 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 161 TEUR setzen sich aus den getätigten Investitionen der Jahre 2011-2020 (160 TEUR) sowie den geplanten Investitionen 2021 (1 TEUR) gem. Investitionsplan der einzelnen Sparten zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen und Sonstige Steuern: In den 44 TEUR sind unter anderem Kosten für den Jahresabschluss in Höhe von 8 TEUR sowie 14 TEUR für Kfz-Steuern und Versicherungen zu nennen. Weitere 7 TEUR wurden als Aufwand für gesetzliche Schulungen und Weiterbildungen der Mitarbeiter berücksichtigt. Die übrigen 15 TEUR verteilen sich unter anderem auf den allgemeinen Bürobedarf, sowie Schmutzwasser- und Abfallgebühren.

Finanzergebnis: Das Finanzergebnis von 2 TEUR ergibt sich aus den Zinszahlungen für Darlehensverträge zur Finanzierung der bereits getätigten und geplanten Investitionen (-5 TEUR) und die aus der vorgeschriebenen Verzinsung des Stammkapitals resultieren Zinseinnahmen (7 TEUR).

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Sämtliche betriebsbedingte Aufwendungen des Betriebshofes werden durch die Stadt Schöningen ausgeglichen. Das Jahresergebnis von 7 TEUR entspricht der Verzinsung des Stammkapitals.

Investitionsplan

Die geplante Investitionssumme 2021 beträgt 45 TEUR. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionsvorhaben:

Der aus dem Jahr 2006 stammende Laubsammler soll aufgrund der zunehmend steigenden Instandsetzungskosten ersetzt werden (30 TEUR). Da in den kommenden Jahren mit verstärkten Instandsetzungskosten zu rechnen ist, soll frühzeitig die abgängige Maschine ersetzt werden.

Weiterhin sind Mittel für die Beschaffung sonstiger Kleingerätschaften (15 TEUR) eingeplant.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2021 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2021. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

- Investitionen in Sachanlagen
- Tilgung der Investitionskredite
- Materialaufwand
- Personalaufwand
- Sonstiger betrieblicher Aufwand
- Zinsaufwand

Die Mittelherkunft wird wie folgt geplant:

- Umsatzerlöse
- Sonstige betriebliche Erträge
- Verzinsung Eigenkapital
- Kreditaufnahme
- Abbau Umlaufvermögen

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 1.741 TEUR.

Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 2021 eine Zahl von
18 Mitarbeitern aus. Die Erhöhung resultiert aus der altersteilzeitbedingten vorzeitigen Neubesetzung einer Planstelle. Der betreffende Mitarbeiter geht Ende 2021 in die passive Phase der Altersteilzeit über und steht damit dem Betriebshof als Mitarbeiterkraft nicht mehr zur Verfügung. Diese Stelle ist bis Ende 2023 (Beginn Renteneintritt) somit vorübergehend doppelt besetzt.

Ausblick 2022-2024

Erfolgsplan

Für die Planjahre wird mit leicht inflationsbedingten Kostensteigerungen gerechnet. Die Abschreibungen stabilisieren sich ab dem Jahr 2023 auf einem konstanten Niveau, da der Betriebshof dann seinen Investitionsstau aufgeholt hat und in die geplante Reinvestition übergeht. Der geplante Jahresüberschuss des Betriebshofes resultiert aus der zu erzielenden Eigenkapitalverzinsung.

Investitionsplan
In den Folgejahren werden die noch abgängigen Maschinen im Betriebshof erneuert. Ab dem Jahr 2023 geht der Betriebshof in die geplante Reinvestition seiner seit Gründung beschafften Maschinen über.

Finanzplan
Die Finanzlage des Betriebshofes wird weiterhin stabil verlaufen. Der Betriebsaufwand wird durch Erträge der Stadt Schöningen ausgeglichen. Die geplanten Die geplanten Investitionen werden durch Kreditaufnahme finanziert.

Personalplan
Der Personalbestand wird sich in den Jahren 2022 bis 2023 kurzfristig erhöhen. Dies resultiert aus einer Altersteilzeit und der damit verbundenen vorzeitigen Neubesetzung.

Anlagen:

Erfolgsplan
Investitionsplan
Finanzplan
Personalplan
Bilanz 2019

gez. Schneider
Der Bürgermeister

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2021

	Betriebshof gesamt			Bauhof	Straßenreinigung	Park- und Garten	Friedhof	Betriebshof gesamt		
	Budget 2020 Tsd. €	V. Ist 2020 Tsd. €	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Plan 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €
Erträge										
Umsatzerlöse	1.595	1.603	1.668	581	306	504	279	1.682	1.780	1.790
davon Erstattung Betriebsaufwand	650	672	680	215	138	188	141	676	673	677
davon Erstattung Personalaufwand	945	931	988	366	168	316	138	1.006	1.107	1.113
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Erträge	1.595	1.603	1.668	581	306	504	279	1.682	1.780	1.790
Aufwendungen										
Materialaufwand	455	475	470	145	76	135	114	475	480	485
Personalaufwand	945	931	988	366	168	316	138	1.006	1.107	1.113
Abschreibungen	145	143	161	50	53	40	18	152	143	141
Sonstige betriebliche Aufwendungen	42	47	41	16	8	11	8	41	41	41
Finanzergebnis	-2	-3	-2	-	-1	-1	-	-2	-1	-
davon Zinsaufwand	*5*	*4*	*5*	*2*	*1*	*1*	*1*	*5*	*6*	*7*
davon EK-Verzinsung	*-7*	*-7*	*-7*	*-2*	*-2*	*-2*	*-1*	*-7*	*-7*	*-7*
Summe Aufwand	1.585	1.593	1.658	577	304	501	278	1.672	1.770	1.780
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	10	10	10	4	2	3	1	10	10	10
Sonstige Steuern	3	3	3	2	-	1	-	3	3	3
Jahresüberschuss	7	7	7	2	2	2	1	7	7	7
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt	1.595	1.603	1.668	581	306	504	279	1.682	1.780	1.790
Aufwendungen von insgesamt	1.588	1.596	1.661	579	304	502	278	1.675	1.773	1.783

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2021

Mitarbeiter	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Plan 2020	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Plan 2021	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Plan 2022	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2023	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Plan 2024
Bauhof	7	-	-	7	7	1	-	8	8	-	-	8	8	-	1	7	7	-	-	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	2	2	10	10	-	-	10	10	-	-	10	10	-	-	10	10	-	-	10
Gesamt	**17**	**2**	**2**	**17**	**17**	**1**	**-**	**18**	**18**	**-**	**-**	**18**	**18**	**-**	**1**	**17**	**17**	**-**	**-**	**17**
Reinigungskräfte	2	-	-	2	2	1	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3
Langzeitarbeitslose	4	1	1	4	4	-	-	4	4	-	-	4	4	-	3	1	1	-	-	1

FTE	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Plan 2020	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Plan 2021	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Plan 2022	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2023	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2024
Bauhof	7,00	-	-	7,00	7,00	1,00	1,00	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	-	-	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10,00	2,00	2,00	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00
Gesamt	**17,00**	**2,00**	**2,00**	**17,00**	**17,00**	**1,00**	**1,00**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**
Reinigungskräfte	0,37	-	-	0,37	0,37	0,20	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57
Langzeitarbeitslose	4,00	1,00	1,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2021

Sparte	Plan 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Plan 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €
Bauhof	**0**	**80**	**80**	**0**
PKW (Ersatzbeschaffung)	-	80	80	0
Straßenreinigung	**0**	**0**	**0**	**150**
Kleine Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	0	0	0	150
Park- und Garten	**30**	**30**	**50**	**0**
Laubsammler (Ersatzbeschaffung)	30	0	0	0
Husquana Mäher (Ersatzbeschaffung)	0	30	0	0
Iseki-Trecker (Ersatzbeschaffung)	0	0	50	0
Friedhof	**0**	**0**	**0**	**0**
Beschaffung	**15**	**15**	**15**	**15**
Summe Investitionen	**45**	**125**	**145**	**165**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2021

	Betriebshof gesamt V. Ist 2020 Tsd. €	Betriebshof gesamt Plan 2021 Tsd. €	Bauhof Plan 2021 Tsd. €	Straßenreinigung Plan 2021 Tsd. €	Park- und Garten Plan 2021 Tsd. €	Friedhof Plan 2021 Tsd. €	Betriebshof gesamt Plan 2021 Tsd. €	Plan 2022 Tsd. €	Plan 203 Tsd. €
Mittelbedarf									
Investitionen	230	45	15	-	30	-	125	145	165
Tilgung	125	131	43	41	33	14	108	118	107
Materialaufwand	475	479	154	76	135	114	475	480	485
Personalaufwand	931	988	366	168	316	138	1.006	1.107	1.113
Sonstiger betrieblicher Aufwand	50	44	18	8	12	8	44	44	44
Zinsaufwand	4	5	2	1	1	1	5	6	7
Aufbau Umlaufvermögen	25	49	-	44	-	5	51	32	41
Summe Mittelbedarf	**1.840**	**1.741**	**598**	**338**	**527**	**280**	**1.814**	**1.932**	**1.962**
Mittelherkunft									
Umsatzerlöse	1.603	1.668	581	306	504	279	1.682	1.780	1.790
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verzinsung Eigenkapita	7	7	2	2	2	1	7	7	7
Kreditaufnahme	230	45	15	30	-	-	125	145	165
Entnahme Gewinnrücklage	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abbau Umlaufvermögen	-	21	-	-	21	-	-	-	-
Summe Mittelherkunft	**1.840**	**1.741**	**598**	**338**	**527**	**280**	**1.814**	**1.932**	**1.962**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2021

Mitarbeiter	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Plan 2020	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Plan 2021	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Plan 2022	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2023	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Plan 2024
Bauhof	7	-	-	7	7	1	-	8	8	-	-	8	8	-	1	7	7	-	-	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	2	2	10	10	-	-	10	10	-	-	10	10	-	-	10	10	-	-	10
Gesamt	**17**	**2**	**2**	**17**	**17**	**1**	**-**	**18**	**18**	**-**	**-**	**18**	**18**	**-**	**1**	**17**	**17**	**-**	**-**	**17**
Reinigungskräfte	2	-	-	2	2	1	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3
Langzeitarbeitslose	4	1	1	4	4	-	-	4	4	-	-	4	4	-	3	1	1	-	-	1

FTE	01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Plan 2020	01.01.2021	Zugänge	Abgänge	Plan 2021	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Plan 2022	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2023	01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Plan 2024
Bauhof	7,00	-	-	7,00	7,00	1,00	1,00	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	-	-	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10,00	2,00	2,00	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00	10,00	-	-	10,00
Gesamt	**17,00**	**2,00**	**2,00**	**17,00**	**17,00**	**1,00**	**1,00**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**	**17,00**	**-**	**-**	**17,00**
Reinigungskräfte	0,37	-	-	0,37	0,37	0,20	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57
Langzeitarbeitslose	4,00	1,00	1,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00

Städtischer Betriebshof Schöningen, Schöningen

Bilanz zum 31.12.2019

Aktiva

		31.12.2019 €	31.12.2018 €
A.	**Anlagevermögen**		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	43.648,35	12.523,20
	II. Sachanlagen	675.025,31	668.399,18
		718.673,66	680.922,38
B.	**Umlaufvermögen**		
	I. Vorräte	20.351,00	19.216,45
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	335.549,28	261.160,77
		355.900,28	280.377,22
		1.074.573,94	961.299,60

Passiva

		31.12.2019 €	31.12.2018 €
A.	**Eigenkapital**		
	I. Stammkapital	105.031,68	105.031,68
	II. Gewinnvortrag	75.860,79	35.720,89
	III. Jahresüberschuss	22.347,50	40.139,90
		203.239,97	180.892,47
B.	**Rückstellungen**	21.533,63	15.651,19
C.	**Verbindlichkeiten**	849.800,34	764.755,94
		1.074.573,94	961.299,60