| | |
|---|---|
| **Stadt Schöningen** | Vorlagen Nr.: 80/2020 vom 05.06.2020<br>erstellt durch: Herr Schneider<br>Bearbeiter/-in: Herr Schneider |

| an | Sitzungs-datum | Zuständigkeit | öffentlich | nicht-öffentlich |
|---|---|---|---|---|
| Betriebsausschuss | 02.07.2020 | Zur Empfehlung | ☒ | ☐ |
| Verwaltungsausschuss | 08.09.2020 | Zur Empfehlung | ☐ | ☒ |
| Rat | 10.09.2020 | Zur Beschlussfassung | ☒ | ☐ |

**Tagesordnungspunkt:**
Städtischer Betriebshof Schöningen Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2019

*Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:*

| | |
|---|---|
| ☐ einmalige Kosten<br>☐ regelmäßig wiederkehrende Kosten<br>☐ kostenneutral<br>bezogen auf diese Vorlage | ☐ Ergebnishaushalt<br>☐ Finanzhaushalt (Investition) |
| Produkt: | |
| Sachkonto: | |
| Ansatz: | |
| noch verfügbar: | |
| noch benötigt: | |
| es fehlen: | |
| ggfs. Deckungsvorschlag: | |

**Beschlussvorschlag:**

Nach Kenntnisnahme der ebenfalls im Betriebsausschuss und Verwaltungsausschuss vorgestellten Vorlage 80/2020 vom 05.06.2020, stellt der Rat in seiner Sitzung am 10.09.2020 den vom Wirtschaftsprüfer WRG Audit GmbH, Gütersloh, und dem Referat R des Landkreises Helmstedt geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019 fest.

**Sachverhaltsdarstellung:**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

**Umsatzerlöse:** Im Geschäftsjahr 2019 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 1.596 TEUR generiert. Davon entfallen 639 TEUR auf die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen. Weitere 957 TEUR wurden für die Erstattung des Personalaufwandes durch die Stadt Schöningen eingenommen.

**Sonstige betriebliche Erträge:** Im Geschäftsjahr 2019 wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 2 TEUR aufgelöst.

**Materialaufwand:** Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 466 TEUR im Geschäftsjahr 2019 entstanden.
Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 140 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 125 TEUR zu nennen.
Weiterhin sind 28 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehricht angefallen. Weitere 27 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.
Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 36 TEUR entstanden. Die fachgerechte Ölspurbeseitigung auf Verkehrsflächen hat Kosten in Höhe von 9 TEUR verursacht.
Für die notwendige Fällung von Bäumen und die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner mussten Fremdleistungen in Höhe von 20 TEUR beauftragt werden. Weitere 2 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände. Der übrige Materialaufwand von 79 TEUR resultiert unter anderem aus den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grünflächen sowie der Straßenunterhaltung.

**Personalaufwand:** Für Löhne und Gehälter der Beschäftigten gem. Personalplan sind Kosten in Höhe von 957 TEUR entstanden.

**Abschreibungen auf Sachanlagen:** Die Abschreibungen in Höhe von 128 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2019 zusammen.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen:** In den 40 TEUR sonstigen Aufwendungen sind unter anderem Kosten für Versicherungen in Höhe von 12 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 7 TEUR angefallen. Die im Jahr 2018 vergebene Unterhaltsreinigung des Betriebshofes hat Aufwendungen von 3 TEUR verursacht. Die übrigen 18 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikations-kosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

**Finanzergebnis:** Im Geschäftsjahr 2019 sind Zinsen in Höhe von 4 TEUR für die Finanzierung der Investitionen entstanden. Als Eigenkapitalrendite erhält der Betriebshof 7 TEUR, dies entspricht einer Verzinsung von 5% des Stammkapitals.

**Sonstige Steuern:** Diese Position weist die Kfz-Steuern in Höhe von 3 TEUR aus.

**Neutrales Ergebnis:** Im Geschäftsjahr 2019 konnte durch den Verkauf des vollständig abgeschriebenen Multicars außerordentliche Erträge in Höhe von 15 TEUR realisiert werden.

**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:** Da sämtliche Aufwendungen des Städtischen Betriebshofes durch die Stadt Schöningen ausgeglichen wurden, resultiert der Jahresüberschuss von 22 TEUR aus der Eigenkapitalverzinsung von 7 TEUR, sowie den Erlösen aus dem Abgang von Sachanlagen in Höhe von 15 TEUR. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

## Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2019 Investitionen in Höhe von 166 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen:

- Ersatzbeschaffung PKW (29 TEUR)
- Ersatzbeschaffung Großflächenmäher (102 TEUR)
- Aufstellung Baumkataster (33 TEUR)
- Kleinstbeschaffungen (2 TEUR)

**Finanzplan**

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2019 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.796 TEUR.

**Personalplan**

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 17 Planstellen des Betriebshofes aus. Weitere 4 Stellen resultieren aus der geförderten Maßnahme des Jobcenters für Langzeitarbeitslose, sowie 2 anteilig tätige Reinigungskräfte.

**Anlagenverzeichnis:**

- Erfolgsplan 2019
- Investitionsplan 2019
- Finanzplan 2019
- Personalplan 2019
- **Hinweis: Der vollständige Prüfbericht über den Jahresabschluss ist im internen Ratsinformationssystem (Schöris) hinterlegt.**

Schneider

**Städtischer Betriebshof Schöningen**
**Personalplan 2019**

| Mitarbeiter | Ist 2018 | Zugänge | Abgänge | Ist 2019 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Bauhof | 8 | - | 1 | 7 | 8 | 7 |
| *davon Schwimmbad* | *1* | - | *1* | - | 1 | - |
| Park und Garten (inkl. Friedhof) | 10 | - | - | 10 | 10 | 10 |
| Reinigungskräfte | 2 | - | - | 2 | 2 | 2 |
| **Gesamt** | **20** | **-** | **1** | **19** | **20** | **19** |
| Langzeitarbeitslose | - | 4 | - | 4 | 4 | 4 |

| VZÄ | Ist 2018 | Zugänge | Abgänge | Ist 2019 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Bauhof | 8,00 | - | 1,00 | 7,00 | 8,00 | 7,00 |
| *davon Schwimmbad* | *0,40* | - | *0,40* | 0,00 | 0,40 | 0,00 |
| Park und Garten (inkl. Friedhof) | 9,67 | 0 | - | 10,00 | 9,67 | 10,00 |
| Reinigungskräfte | 0,37 | - | - | 0,37 | 0,37 | 0,37 |
| **Gesamt** | **18,04** | **0,33** | **1,00** | **17,37** | **18,04** | **17,37** |
| Langzeitarbeitslose | - | 4,00 | - | 4,00 | 4,00 | 4,00 |

**Städtischer Betriebshof Schöningen**
**Investitionsplan 2019**

| Sparte | Übertrag Budget 2018 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Summe 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € |
|---|---|---|---|---|
| **Bauhof** | **0** | **30** | **30** | **29** |
| PKW (Ersatzbeschaffung) | 0 | 30 | 30 | 29 |
| **Straßenreinigung** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Park- und Garten** | **22** | **100** | **122** | **135** |
| Großflächenmäher (Ersatzbeschaffung) | 0 | 100 | 100 | 102 |
| Baumkataster | 22 | 0 | 22 | 33 |
| **Friedhof** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Beschaffung (Kleingeräte)** | **0** | **15** | **15** | **2** |
| **Summe Investitionen** | **22** | **145** | **167** | **166** |

**Städtischer Betriebshof Schöningen**
**Erfolgsplan 2019**

| | Betriebshof gesamt | | Bauhof | | Straßenreinigung | | Park- und Garten | | Friedhof | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € |
| **Erträge** | | | | | | | | | | |
| Umsatzerlöse | 1.601 | 1.596 | 420 | 543 | 309 | 301 | 602 | 509 | 270 | 243 |
| davon Erstattung Betriebsaufwand | 624 | 639 | 173 | 190 | 142 | 133 | 179 | 204 | 130 | 112 |
| davon Erstattung Personalaufwand | 977 | 957 | 247 | 353 | 167 | 168 | 423 | 305 | 140 | 131 |
| Sonstige betriebliche Erträge | - | 2 | - | 1 | - | - | - | 1 | - | - |
| **Summe Erträge** | 1.601 | 1.598 | 420 | 544 | 309 | 301 | 602 | 510 | 270 | 243 |
| **Aufwendungen** | | | | | | | | | | |
| Materialaufwand | 445 | 466 | 121 | 139 | 84 | 81 | 130 | 157 | 110 | 89 |
| Personalaufwand | 977 | 957 | 247 | 353 | 167 | 168 | 423 | 305 | 140 | 131 |
| Abschreibungen | 127 | 128 | 31 | 35 | 49 | 45 | 35 | 33 | 12 | 15 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 42 | 40 | 16 | 15 | 8 | 6 | 11 | 13 | 7 | 6 |
| Finanzergebnis | - | -3 | 1 | -1 | -1 | -1 | - | -1 | - | - |
| davon Zinsaufwand | 7 | 4 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 |
| davon Verzinsung Eigenkapital | -7 | -7 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -1 | -1 |
| **Summe Aufwand** | 1.591 | 1.588 | 416 | 541 | 307 | 299 | 599 | 507 | 269 | 241 |
| **Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag** | 10 | 10 | 4 | 3 | 2 | 2 | 3 | 3 | 1 | 2 |
| Sonstige Steuern | 3 | 3 | 2 | 1 | - | - | 1 | 1 | - | 1 |
| Neutrales Ergebnis | - | 15 | - | 15 | - | - | - | - | - | - |
| **Jahresüberschuss** | 7 | 22 | 2 | 17 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt | 1.601 | 1.613 | 420 | 559 | 309 | 301 | 602 | 510 | 270 | 243 |
| Aufwendungen von insgesamt | 1.594 | 1.591 | 418 | 542 | 307 | 299 | 600 | 508 | 269 | 242 |

**Städtischer Betriebshof Schöningen**
**Finanzplan 2019**

| | Betriebshof gesamt | | Bauhof | | Straßenreinigung | | Park- und Garten | | Friedhof | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € | Budget 2019 Tsd. € | Ist 2019 Tsd. € |
| **Mittelbedarf** | | | | | | | | | | |
| Investitionen | 145 | 166 | 45 | 31 | - | - | 100 | 135 | - | - |
| Tilgung | 140 | 125 | 40 | 34 | 45 | 44 | 39 | 32 | 16 | 15 |
| Materialaufwand | 445 | 466 | 121 | 139 | 84 | 81 | 130 | 157 | 110 | 89 |
| Personalaufwand | 977 | 957 | 247 | 353 | 167 | 168 | 423 | 305 | 140 | 131 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 42 | 40 | 16 | 15 | 8 | 6 | 11 | 13 | 7 | 6 |
| Sonstige Steuern | 3 | 3 | 2 | 1 | - | - | 1 | 1 | - | 1 |
| Zinsaufwand | 7 | 4 | 3 | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | 1 |
| Aufbau Umlaufvermögen | 6 | 35 | - | 31 | 6 | 3 | - | - | - | 1 |
| **Summe Mittelbedarf** | **1.765** | **1.796** | **474** | **605** | **311** | **303** | **706** | **644** | **274** | **244** |
| **Mittelherkunft** | | | | | | | | | | |
| Umsatzerlöse | 1.601 | 1.596 | 420 | 543 | 309 | 301 | 602 | 509 | 270 | 243 |
| davon Erstattung Betriebsaufwand | 624 | 639 | 173 | 190 | 142 | 133 | 179 | 204 | 130 | 112 |
| davon Erstattung Personalaufwand | 977 | 957 | 247 | 353 | 167 | 168 | 423 | 305 | 140 | 131 |
| Verkauf Abgang Anlagevermögen | - | 15 | - | 15 | - | - | - | - | - | - |
| Eigenkapitalverzinsung | 7 | 7 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Kreditaufnahme | 145 | 145 | 45 | 45 | - | - | 100 | 100 | - | - |
| Abbau Umlaufvermögen | 12 | 33 | 7 | - | - | - | 2 | 33 | 3 | - |
| **Summe Mittelherkunft** | **1.765** | **1.796** | **474** | **605** | **311** | **303** | **706** | **644** | **274** | **244** |