Stadt Schöningen	Vorlagen Nr.: 113/2018 vom 06.06.2018 erstellt durch: Bürgermeister Bäsecke Bearbeiter/-in: Bürgermeister Bäsecke

an	Sitzungs-datum	Zuständigkeit	öffentlich	nicht-öffentlich
Betriebsausschuss	26.06.18	Zur Vorberatung	☒	☐
Verwaltungsausschuss	31.07.2018	zur Beschlussfassung	☐	☒
Rat	06.09.2018		☒	☐

Tagesordnungspunkt:
Städtischer Betriebshof Schöningen Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2017

Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:

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

Beschlussvorschlag:

Nach Kenntnisnahme der ebenfalls im Betriebsausschuss und Verwaltungsausschuss vorgestellten Vorlage 113/2018 vom 06.06.2018, stellt der Rat den vom Wirtschaftsprüfer Kommuna–Treuhand, Hannover, und dem Referat R des Landkreises Helmstedt geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2017 fest.

Sachverhaltsdarstellung:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2017 sind Umsatzerlöse von 1.426 TEUR angefallen. Darauf entfallen 529 TEUR für die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen.
Weitere 897 TEUR wurden für die Erstattung des Personalaufwandes durch die Stadt Schöningen eingenommen.

Sonstige betriebliche Erträge: Hier sind hier Erträge aus Rückstellungsauflösung in Höhe von 3 TEUR zu nennen.

Materialaufwand: Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 410 TEUR im Geschäftsjahr 2017 entstanden.

Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 134 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 103 TEUR zu nennen.
Weiterhin sind 32 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehricht angefallen. Weitere 21 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.
Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 46 TEUR entstanden. Die fachgerechte Ölspurbeseitigung auf Verkehrsflächen hat Kosten in Höhe von 14 TEUR verursacht.
Weitere 4 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände.
Der übrige Materialaufwand von 56 TEUR resultiert unter anderem aus den Aufwendungen für die Unterhaltung der Grünflächen und Baumkontrollen sowie der Straßenunterhaltung.

Personalaufwand: Für Löhne und Gehälter der Beschäftigten gem. Personalplan sind Kosten in Höhe von 897 TEUR entstanden.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 76 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2017 zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: In den 41 TEUR sind unter anderem Kosten für Kfz-Steuern und Versicherungen in Höhe von 15 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 3 TEUR angefallen. Die im Jahr 2017 vergebene Unterhaltsreinigung des Betriebshofes hat Aufwendungen von 6 TEUR verursacht. Die übrigen 17 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikations-kosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

Finanzergebnis: Im Geschäftsjahr 2017 sind Zinsen in Höhe von 5 TEUR für die Finanzierung der Investitionen entstanden. Als Eigenkapitalrendite erhält der Betriebshof 7 TEUR, dies entspricht einer Verzinsung von 5% des Stammkapitals.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Da sämtliche Aufwendungen des Städtischen Betriebshofes durch die Stadt Schöningen ausgeglichen wurden, resultiert der Jahresüberschuss von 7 TEUR vollständig aus der Eigenkapitalverzinsung. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2017 Investitionen in Höhe von 2 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen:

Kleinere Beschaffungen wie ein Laubblasgerät, ein Akkuschrauber und eine Tauchmotorpumpe (2 TEUR).

Die im Wirtschaftsplan genehmigte große Kehrmaschine wurde Ende 2017 ausgeschrieben. Die Lieferung erfolgt im 1.Halbjahr 2018.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2017 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.449 TEUR.

Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 19 besetzte Planstellen aus.

Anlagenverzeichnis:

- Gewinn- und Verlustrechnung 2017
- Investitionsplan 2017
- Finanzplan 2017
- Personalplan 2017
- Hinweis: Der vollständige Prüfbericht über den Jahresabschluss ist im internen Ratsinformationssystem als Anlage zu dieser Vorlage hinterlegt.

(Bäsecke)

Städtischer Betriebshof Schöningen
Gewinn- und Verlustrechnung 2017

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €
Erträge										
Umsatzerlöse	1.520	1.426	507	505	350	253	409	400	254	268
davon Erstattung Betriebsaufwand	555	529	155	158	129	106	145	146	126	119
davon Erstattung Personalaufwand *)	965	897	352	347	221	147	264	254	128	149
Sonstige betriebliche Erträge	-	3	-	1	-	-	-	-	-	2
Summe Erträge	1.520	1.429	507	506	350	253	409	400	254	270
Aufwendungen										
Materialaufwand	415	410	110	121	87	76	113	114	105	99
Personalaufwand	965	897	352	347	221	147	264	254	128	149
Abschreibungen	94	76	28	23	33	23	20	20	13	10
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35	38	13	12	7	6	9	10	6	10
Finanzergebnis	2	-2	1	-	-	-1	1	-1	-	-
Summe Aufwand	1.511	1.419	504	503	348	251	407	397	252	268
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	9	10	3	3	2	2	2	3	2	2
Sonstige Steuern	3	3	1	1	-	-	1	1	1	1
Jahresüberschuss	6	7	2	2	2	2	1	2	1	1

*) Umgliederung Erstattung Personalaufwand gem. BilRUG

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2017

Sparte	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €
Bauhof	**75**	**0**
Radlader (Ersatzbeschaffung)	75	-
Straßenreinigung	**140**	**0**
Große Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	140	-
Park- und Garten	**0**	**0**
Friedhof	**0**	**0**
Beschaffung (Kleingeräte)	**15**	**2**
Summe Investitionen	**230**	**2**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2017

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €	Budget 2017 Tsd. €	Ist 2017 Tsd. €
Mittelbedarf										
Investitionen	230	2	90	2	140	-	-	-	-	-
Tilgung	100	79	30	31	35	16	21	16	14	16
Materialaufwand	415	410	110	121	87	76	113	114	105	99
Personalaufwand	965	897	352	347	221	147	264	254	128	149
Sonstiger betrieblicher Aufwand	38	41	14	13	7	6	10	11	7	11
Zinsaufwand	8	5	3	2	2	1	2	1	1	1
Aufbau Umlaufvermögen	-	15	-	-	-	9	-	6	-	-
Summe Mittelbedarf	**1.756**	**1.449**	**599**	**516**	**492**	**255**	**410**	**402**	**255**	**276**
Mittelherkunft										
Umsatzerlöse	1.520	1.426	507	505	350	253	409	400	254	268
Sonstige betriebliche Erträge	-	3	-	1	-	-	-	-	-	2
Eigenkapitalverzinsung	6	7	2	2	2	2	1	2	1	1
Kreditaufnahme	230	-	90	-	140	-	-	-	-	-
Abbau Umlaufvermögen	-	13	-	8	-	-	-	-	-	5
Summe Mittelherkunft	**1.756**	**1.449**	**599**	**516**	**492**	**255**	**410**	**402**	**255**	**276**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2017

Mitarbeiter	Ist 2016	Zugänge	Abgänge	Ist 2017	Budget 2018
Bauhof	8	-	-	8	8
davon Schwimmbad	*1*	-	-	1	1
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	-	1	9	10
Reinigungskräfte	3	-	1	2	2
Gesamt	**21**	**-**	**2**	**19**	**20**

VZÄ	Ist 2016	Zugänge	Abgänge	Ist 2017	Budget 2018
Bauhof	8,00	-	-	8,00	8,00
davon Schwimmbad	*0,40*	-	-	0,40	0,40
Park und Garten (inkl. Friedhof)	9,51	-	1,00	8,51	9,51
Reinigungskräfte	0,67	-	0,30	0,37	0,37
Gesamt	**18,18**	**0,00**	**1,30**	**16,88**	**17,88**