



Stadt Schöningen
Der Bürgermeister

Vorlagen-Nummer

48/2021

Erstellt durch

Fachbereich:80
Bearbeiter/in:80.1

Vorlage

Beratungsfolge

| an | Zuständigkeit | Sitzungsdatum | öffentlich | nicht öffentlich |
|----------------------|------------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Betriebsausschuss | Empfehlung | 07.06.2021 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Verwaltungsausschuss | Empfehlung | 20.07.2021 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Rat | Beschlussfassung | 22.07.2021 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Mitzeichnung / Sichtvermerk

| BGM | AV | FB 10 | FB 13 | FB 20 | FB 21 | 80 | GB | BehV |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | | | | | | | | |

Haushaltsrechtliche/finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

Tagesordnungspunkt:

Städtischer Betriebshof Schöningen
Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2020

Beschlussvorschlag:

Nach Kenntnisnahme der ebenfalls im Betriebsausschuss und Verwaltungsausschuss vorgestellten Vorlage 48/2021, stellt der Rat den vom Wirtschaftsprüfer WRG Audit GmbH, Gütersloh, und dem Referat R des Landkreises Helmstedt geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2020 fest.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2020 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 1.500 TEUR generiert. Davon entfallen 618 TEUR auf die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen. Weitere 882 TEUR wurden für die Erstattung des Personalaufwandes durch die Stadt Schöningen eingenommen.

Sonstige betriebliche Erträge: Im Geschäftsjahr 2020 wurden Erträge u.a. aus der Auflösung von Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 4 TEUR generiert.

Materialaufwand: Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 449 TEUR im Geschäftsjahr 2020 entstanden.

Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 143 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 120 TEUR zu nennen.

Weiterhin sind 31 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehricht angefallen. Weitere 29 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.

Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 39 TEUR entstanden. Die fachgerechte Ölspurbeseitigung auf Verkehrsflächen hat Kosten in Höhe von 7 TEUR verursacht.

Für die notwendige Fällung von Bäumen und die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner mussten Fremdleistungen in Höhe von 1 TEUR beauftragt werden. Weitere 1 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände. Der übrige Materialaufwand von 78 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 882 TEUR entstanden.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 139 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2020 zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: In den 28 TEUR sonstigen Aufwendungen sind unter anderem Kosten für Versicherungen in Höhe von 11 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 3 TEUR angefallen. Die übrigen 14 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikationskosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

Finanzergebnis: Im Geschäftsjahr 2020 sind Zinsen in Höhe von 3 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 2020 konnte durch den Verkauf des vollständig abgeschriebenen Großflächenmähers außerordentliche Erträge in Höhe von 3 TEUR realisiert werden.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Da sämtliche Aufwendungen des Städtischen Betriebshofes durch die Stadt Schöningen ausgeglichen wurden, resultiert der Jahresüberschuss von 10 TEUR aus der Eigenkapitalverzinsung von 7 TEUR, sowie den Erlösen

aus dem Abgang von Sachanlagen in Höhe von 3 TEUR. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2020 Investitionen in Höhe von 6 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen:

- Ausschreibung Anschaffung LKW (4 TEUR)
- Kleinstbeschaffungen (2 TEUR)

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2020 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.510 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.

| |
|-----------------|
| Anlagen: |
|-----------------|

- Erfolgsplan 2020
- Investitionsplan 2020
- Finanzplan 2020
- Personalplan 2020
- **Hinweis: Der vollständige Prüfbericht über den Jahresabschluss ist im internen Ratsinformationssystem als Anlage zu dieser Vorlage hinterlegt.**

gez. Schneider

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2020

| | Betriebshof gesamt | | Bauhof | | Straßenreinigung | | Park- und Garten | | Friedhof | |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | Budget 2020 Tsd. € | Ist 2020 Tsd. € |
| Erträge | | | | | | | | | | |
| Umsatzerlöse | 1.595 | 1.500 | 587 | 460 | 311 | 276 | 448 | 518 | 249 | 246 |
| davon Erstattung Betriebsaufwand | 650 | 618 | 198 | 160 | 139 | 133 | 175 | 208 | 138 | 117 |
| davon Erstattung Personalaufwand | 945 | 882 | 389 | 300 | 172 | 143 | 273 | 310 | 111 | 129 |
| Sonstige betriebliche Erträge | - | 4 | - | 2 | - | 1 | - | 1 | - | - |
| Summe Erträge | 1.595 | 1.504 | 587 | 462 | 311 | 277 | 448 | 519 | 249 | 246 |
| Aufwendungen | | | | | | | | | | |
| Materialaufwand | 455 | 449 | 139 | 120 | 76 | 87 | 126 | 146 | 114 | 96 |
| Personalaufwand | 945 | 882 | 389 | 300 | 172 | 143 | 273 | 310 | 111 | 129 |
| Abschreibungen | 145 | 139 | 39 | 31 | 54 | 42 | 36 | 49 | 16 | 17 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 42 | 28 | 16 | 9 | 8 | 4 | 11 | 11 | 7 | 4 |
| Finanzergebnis | -2 | -4 | - | -1 | -1 | -1 | -1 | -1 | - | -1 |
| davon Zinsaufwand | 5 | 3 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - |
| davon Verzinsung Eigenkapital | -7 | -7 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -2 | -1 | -1 |
| Summe Aufwand | 1.585 | 1.494 | 583 | 459 | 309 | 275 | 445 | 515 | 248 | 245 |
| Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag | 10 | 10 | 4 | 3 | 2 | 2 | 3 | 4 | 1 | 1 |
| Sonstige Steuern | 3 | 3 | 2 | 1 | - | - | 1 | 2 | - | - |
| Neutrales Ergebnis | - | 3 | - | 3 | - | - | - | - | - | - |
| Jahresüberschuss | 7 | 10 | 2 | 5 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt | 1.595 | 1.507 | 587 | 465 | 311 | 277 | 448 | 519 | 249 | 246 |
| Aufwendungen von insgesamt | 1.588 | 1.497 | 585 | 460 | 309 | 275 | 446 | 517 | 248 | 245 |

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2020

| <u>Sparte</u> | Budget 2020 Tsd. € | Ist 2020 Tsd. € |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| <u>Bauhof</u> | 215 | 4 |
| PKW (Ersatzbeschaffung) | 0 | 0 |
| LKW (Ersatzbeschaffung) | 215 | 4 |
| <u>Straßenreinigung</u> | 0 | 0 |
| <u>Park- und Garten</u> | 0 | 0 |
| Großflächenmäher (Ersatzbeschaffung) | 0 | 0 |
| Baumkataster | 0 | 0 |
| <u>Friedhof</u> | 0 | 0 |
| <u>Beschaffung (Kleingeräte)</u> | 15 | 2 |
| Summe Investitionen | 230 | 6 |

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2020

| | Betriebshof gesamt | | Bauhof | | Straßenreinigung | | Park- und Garten | | Friedhof | |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| | Budget 2020 Tsd. € | Ist 2020 Tsd. € |
| | | | | | | | | | | |
| <u>Mittelbedarf</u> | | | | | | | | | | |
| Investitionen | 230 | 6 | 230 | 6 | - | - | - | - | - | - |
| Tilgung | 125 | 136 | 46 | 29 | 34 | 42 | 31 | 48 | 14 | 17 |
| Materialaufwand | 455 | 449 | 139 | 120 | 76 | 87 | 126 | 146 | 114 | 96 |
| Personalaufwand | 945 | 882 | 389 | 300 | 172 | 143 | 273 | 310 | 111 | 129 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 45 | 28 | 18 | 9 | 8 | 4 | 12 | 11 | 7 | 4 |
| Sonstige Steuern | - | 3 | - | 1 | - | - | - | 2 | - | - |
| Zinsaufwand | 5 | 3 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - |
| Aufbau Umlaufvermögen | 32 | 3 | - | - | 22 | 1 | 7 | 1 | 3 | 1 |
| Summe Mittelbedarf | 1.837 | 1.510 | 824 | 466 | 313 | 278 | 450 | 519 | 250 | 247 |
| <u>Mittelherkunft</u> | | | | | | | | | | |
| Umsatzerlöse | 1.595 | 1.500 | 587 | 461 | 311 | 276 | 448 | 517 | 249 | 246 |
| davon Erstattung Betriebsaufwand | 650 | 618 | 198 | 161 | 139 | 133 | 175 | 207 | 138 | 117 |
| davon Erstattung Personalaufwand | 945 | 882 | 389 | 300 | 172 | 143 | 273 | 310 | 111 | 129 |
| Sonstige Erträge | - | 4 | - | 2 | - | 1 | - | 1 | - | - |
| Verkauf Abgang Anlagevermögen | - | 3 | - | 3 | - | - | - | - | - | - |
| Eigenkapitalverzinsung | 7 | 7 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Kreditaufnahme | 230 | - | 230 | - | - | - | - | - | - | - |
| Abbau Umlaufvermögen | 5 | - | 5 | - | - | - | - | - | - | - |
| Summe Mittelherkunft | 1.837 | 1.510 | 824 | 466 | 313 | 278 | 450 | 519 | 250 | 247 |

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2020

| Mitarbeiter | Ist 2019 | Zugänge | Abgänge | Ist 2020 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|-------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|-------------|-------------|
| Bauhof | 7 | - | - | 7 | 7 | 8 |
| Park und Garten (inkl. Friedhof) | 10 | 2 | 2 | 10 | 10 | 10 |
| Reinigungskräfte | 2 | - | - | 2 | 2 | 3 |
| Gesamt | 19 | 2 | 2 | 19 | 19 | 21 |
| Langzeitarbeitslose | 4 | 1 | 1 | 4 | 4 | 4 |

| VZÄ | Ist 2019 | Zugänge | Abgänge | Ist 2020 | Budget 2020 | Budget 2021 |
|-------------------------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Bauhof | 7,00 | - | - | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| Park und Garten (inkl. Friedhof) | 10,00 | 1 | 2,00 | 9,00 | 10,00 | 10,00 |
| Reinigungskräfte | 0,37 | - | - | 0,37 | 0,37 | 0,62 |
| Gesamt | 17,37 | 1,00 | 2,00 | 16,37 | 17,37 | 17,62 |
| Langzeitarbeitslose | 4,00 | - | - | 4,00 | 4,00 | 4,00 |