



## Stadt Schöningen

Vorlagen Nr.: 80/2016 vom 02.06.2016

erstellt durch: Bürgermeister Bäsecke

Bearbeiter: Bürgermeister Bäsecke

| an                   | Sitzungsdatum | öffentlich                          | nicht-öffentlich                    |
|----------------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Betriebsausschuss    | 22.06.2016    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |
| Verwaltungsausschuss | 06.09.2016    | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Rat                  | 08.09.2016    | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            |

**Tagesordnungspunkt:**  
**Städtischer Betriebshof Schöningen**  
**Feststellung des Jahresabschlusses 2015**

### *Pflichtfelder Haushaltsauswirkungen:*

|                                                           |                                                       |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> einmalige Kosten                 | <input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt             |
| <input type="checkbox"/> regelmäßig wiederkehrende Kosten | <input type="checkbox"/> Finanzhaushalt (Investition) |
| <input type="checkbox"/> kostenneutral                    |                                                       |
| Produkt:                                                  |                                                       |
| Sachkonto:                                                |                                                       |
| Ansatz:                                                   |                                                       |
| noch verfügbar:                                           |                                                       |
| noch benötigt:                                            |                                                       |
| es fehlen:                                                |                                                       |
| ggfs. Deckungsvorschlag:                                  |                                                       |

### **Beschlussvorschlag:**

Der Betriebsleiter hat dem Betriebsausschuss den Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2015 vorgelegt. Dieser wurde von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kommuna Treuhand, Hannover, geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen

Der Betriebsausschuss stellt den vom Wirtschaftsprüfer Kommuna – Treuhand, Hannover geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2015 fest.

### **Sachverhaltsdarstellung:**

### **Gewinn- und Verlustrechnung**

**Umsatzerlöse:** Im Geschäftsjahr 2015 sind Umsatzerlöse von 567 TEUR für die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen angefallen.

**Sonstige betriebliche Erträge:** Die dem Betriebshof im Jahr 2015 entstandenen Personalkosten von 889 TEUR wurden durch interne Erstattungen von der Stadt

Schöningen ausgeglichen. Weiterhin sind hier Verkaufserlöse für einen LKW sowie Erträge aus Rückstellungsauflösung in Höhe von 2 TEUR zu nennen.

**Materialaufwand:** Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 439 TEUR im Geschäftsjahr 2015 entstanden.

Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 129 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 115 TEUR zu nennen.

Weiterhin sind 27 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehrriecht angefallen. Weitere 25 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.

Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 37 TEUR entstanden.

Die Wiederherstellung der Fahrbahnoberfläche nach diversen Ölunfällen hat Kosten in Höhe von 10 TEUR verursacht.

Weitere 6 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände.

Der übrige Materialaufwand von 90 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 887 TEUR entstanden.

**Abschreibungen auf Sachanlagen:** Die Abschreibungen in Höhe von 72 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2015 zusammen.

**Sonstige betriebliche Aufwendungen:** In den 38 TEUR sind unter anderem Kosten für Kfz-Leasing, Steuern und Versicherungen in Höhe von 19 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 5 TEUR angefallen. Die übrigen 14 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikationskosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

**Finanzergebnis:** Im Geschäftsjahr 2015 sind Zinsen in Höhe von 9 TEUR für die Finanzierung der Investitionen entstanden. Weitere 11 TEUR resultieren aus der Zwischenfinanzierung des Jahresaufwandes. Als Eigenkapitalrendite erhält der Betriebshof 6 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 6 TEUR vollständig aus der Eigenkapitalverzinsung. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

### Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2015 Investitionen in Höhe von 207 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen:

Die aus dem Jahr 1998 stammende Pritsche wurde im Jahr 2015 für ersetzt (18 TEUR), um den steigenden Unterhaltungskosten entgegen zu wirken.

Die Realisierung der im Wirtschaftsplan 2014 angegebenen Neuanschaffung einer kleinen Kehrmaschine ist im Frühjahr 2015 erfolgt (122 TEUR).

Im Bereich des Winterdienstes wurden für das Stadtgebiet Streugutbehälter angeschafft (4 TEUR). Weiterhin wurde der vorhandene Silostreuer und Schneepflug, jeweils Baujahr ca. 1993, ersetzt (34 TEUR).

Als Ersatz für einen auslaufenden Leasingvertrag wurde ein Großflächenmäher für angeschafft (21 TEUR).

Weiterhin wurden kleinere Beschaffungen wie Motorsägen und Heckenscheren durchgeführt (8 TEUR).

### Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2015 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.706 TEUR.

### Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 21 Planstellen aus.

### Anlagen:

- Gewinn- und Verlustrechnung 2015
- Investitionsplan 2015
- Finanzplan 2015
- Personalplan 2015

  
Bäsecke



**Städtischer Betriebshof Schöningen**  
**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

|                                                     | Betriebshof gesamt       |                       | Bauhof                   |                       | Straßenreinigung         |                       | Park- und Garten         |                       | Friedhof                 |                       |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                                     | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € |
| <b>Erträge</b>                                      |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |
| Umsatzerlöse                                        |                          | 567                   | 167                      | 167                   | 193                      | 128                   | 163                      | 148                   | 108                      | 124                   |
| Sonstige betriebliche Erträge                       |                          | 889                   | 278                      | 352                   | 206                      | 161                   | 227                      | 209                   | 115                      | 167                   |
| <b>Summe Erträge</b>                                | <b>1457</b>              | <b>1456</b>           | <b>445</b>               | <b>519</b>            | <b>399</b>               | <b>289</b>            | <b>390</b>               | <b>357</b>            | <b>223</b>               | <b>291</b>            |
| <b>Aufwendungen</b>                                 |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |
| Materialaufwand                                     | 490                      | 439                   | 131                      | 135                   | 144                      | 87                    | 126                      | 116                   | 89                       | 101                   |
| Personalaufwand                                     | 826                      | 887                   | 278                      | 351                   | 206                      | 160                   | 227                      | 209                   | 115                      | 167                   |
| Abschreibungen                                      | 86                       | 72                    | 20                       | 19                    | 34                       | 24                    | 21                       | 18                    | 11                       | 11                    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 45                       | 38                    | 13                       | 6                     | 12                       | 15                    | 13                       | 9                     | 7                        | 8                     |
| Finanzergebnis                                      | 4                        | 14                    | 1                        | 6                     | 1                        | 2                     | 2                        | 3                     | .                        | 3                     |
| <b>Summe Aufwand</b>                                | <b>1451</b>              | <b>1450</b>           | <b>443</b>               | <b>517</b>            | <b>397</b>               | <b>286</b>            | <b>389</b>               | <b>355</b>            | <b>222</b>               | <b>290</b>            |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>6</b>                 | <b>6</b>              | <b>2</b>                 | <b>2</b>              | <b>2</b>                 | <b>1</b>              | <b>1</b>                 | <b>2</b>              | <b>1</b>                 | <b>1</b>              |

**Städtischer Betriebshof Schöningen**  
**Investitionsplan 2015**

| <b><u>Sparte</u></b>              | <b>Budget<br/>2015<br/>Tsd. €</b> | <b>Ist<br/>2015<br/>Tsd. €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| <b><u>Bauhof</u></b>              | <b>25</b>                         | <b>18</b>                      |
| Pritsche                          | 25                                | 18                             |
| <b><u>Straßenreinigung</u></b>    | <b>35</b>                         | <b>160</b>                     |
| Streugutbehälter                  | 5                                 | 4                              |
| Silostreuer und Schneepflug       | 30                                | 34                             |
| Kleine Kehrmaschine               | -                                 | 122 *)                         |
| <b><u>Park- und Garten</u></b>    | <b>5</b>                          | <b>21</b>                      |
| Mähkopf für Auslegemulchgerät     | 5                                 | -                              |
| Großflächenmäher                  | -                                 | 21 *)                          |
| <b><u>Friedhof</u></b>            | <b>-</b>                          | <b>-</b>                       |
| <b><u>Beschaffung</u></b>         | <b>15</b>                         | <b>8</b>                       |
| <b><u>Summe Investitionen</u></b> | <b>80</b>                         | <b>207</b>                     |

\*) Finanzierung aus Budgetübertrag Vorjahr

**Städtischer Betriebshof Schöningen**  
**Finanzplan 2015**

|                                 | Betriebshof<br>gesamt    |                       | Bauhof                   |                       | Straßenreinigung         |                       | Park- und Garten         |                       | Friedhof                 |                       |
|---------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                 | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € | Budget<br>2015<br>Tsd. € | Ist<br>2015<br>Tsd. € |
| <b>Mittelbedarf</b>             |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |
| Investitionen                   | 80                       | 207                   | 40                       | 20                    | 35                       | 160                   | 5                        | 27                    | -                        | -                     |
| Tilgung                         | 77                       | 62                    | 26                       | 21                    | 19                       | 14                    | 21                       | 15                    | 11                       | 12                    |
| Bestandsveränderung             | -                        | 3                     | -                        | -                     | -                        | 3                     | -                        | -                     | -                        | -                     |
| Materialaufwand                 | 490                      | 439                   | 131                      | 135                   | 144                      | 87                    | 126                      | 116                   | 89                       | 101                   |
| Personalaufwand                 | 826                      | 887                   | 278                      | 351                   | 206                      | 160                   | 227                      | 209                   | 115                      | 167                   |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | 45                       | 38                    | 13                       | 6                     | 12                       | 15                    | 13                       | 9                     | 7                        | 8                     |
| Zinsaufwand                     | 10                       | 20                    | 3                        | 8                     | 3                        | 3                     | 3                        | 5                     | 1                        | 4                     |
| Aufbau Umlaufvermögen           | 19                       | 50                    | -                        | 26                    | 17                       | 24                    | 1                        | -                     | 1                        | -                     |
| <b>Summe Mittelbedarf</b>       | <b>1.547</b>             | <b>1.706</b>          | <b>491</b>               | <b>567</b>            | <b>436</b>               | <b>466</b>            | <b>396</b>               | <b>381</b>            | <b>224</b>               | <b>292</b>            |
| <b>Mittelherkunft</b>           |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |                          |                       |
| Umsatzerlöse                    | 631                      | 567                   | 167                      | 167                   | 193                      | 128                   | 163                      | 148                   | 108                      | 124                   |
| Sonstige betriebliche Erträge   | 826                      | 889                   | 278                      | 352                   | 206                      | 161                   | 227                      | 209                   | 115                      | 167                   |
| Eigenkapitalverzinsung          | 6                        | 6                     | 2                        | 2                     | 2                        | 1                     | 1                        | 2                     | 1                        | 1                     |
| Kreditaufnahme                  | 80                       | 238                   | 40                       | 46                    | 35                       | 170                   | 5                        | 22                    | -                        | -                     |
| Verkaufserlöse Anlagevermögen   | -                        | 6                     | -                        | -                     | -                        | 6                     | -                        | -                     | -                        | -                     |
| Abbau Umlaufvermögen            | 4                        | -                     | 4                        | -                     | -                        | -                     | -                        | -                     | -                        | -                     |
| <b>Summe Mittelherkunft</b>     | <b>1.547</b>             | <b>1.706</b>          | <b>491</b>               | <b>567</b>            | <b>436</b>               | <b>466</b>            | <b>396</b>               | <b>381</b>            | <b>224</b>               | <b>292</b>            |

**Städtischer Betriebshof Schöningen**  
**Personalplan 2015**

| <b>Mitarbeiter</b>                  | <b>Ist 2014</b> | <b>Zugänge</b> | <b>Abgänge</b> | <b>Ist 2015</b> | <b>Budget 2015</b> |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| Bauhof                              | 8               | 1              | 1              | 8               | 7                  |
| davon Schwimmbad                    | 1               | 1              | 1              | 1               | -                  |
| Park und Garten<br>(inkl. Friedhof) | 10              | -              | -              | 10              | 10                 |
| Reinigungskräfte                    | 3               | 1              | 1              | 3               | 3                  |
| <b>Gesamt</b>                       | <b>21</b>       | <b>2</b>       | <b>2</b>       | <b>21</b>       | <b>20</b>          |

| <b>FTE</b>                          | <b>Ist 2014</b> | <b>Zugänge</b> | <b>Abgänge</b> | <b>Ist 2015</b> | <b>Budget 2015</b> |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| Bauhof                              | 8,00            | 1,00           | 1,00           | 8,00            | 7,00               |
| davon Schwimmbad                    | 1,00            | 1,00           | 1,00           | 1,00            | 0,00               |
| Park und Garten<br>(inkl. Friedhof) | 9,51            | -              | -              | 9,51            | 9,51               |
| Reinigungskräfte                    | 0,67            | 0,25           | 0,25           | 0,67            | 0,67               |
| <b>Gesamt</b>                       | <b>18,18</b>    | <b>1,25</b>    | <b>1,25</b>    | <b>18,18</b>    | <b>17,18</b>       |