



Stadt Schöningen Der Bürgermeister

Vorlage
V 40/2023

Städtischer Betriebshof Schöningen: Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2022

Haushaltsrechtliche / finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

<i>Fachbereich:</i> <i>BearbeiterIn:</i>	<i>Datum</i> 27.06.2023
---	----------------------------

Beratungsfolge

<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>	<i>Sitzungsdatum</i>	<i>öffentlich</i>	<i>nicht öffentlich</i>
Betriebsausschuss	Empfehlung	04.07.2023	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Verwaltungsausschuss	Empfehlung	29.08.2023	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Rat	Beschluss	28.09.2023	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Beschlussvorschlag:

Nach Kenntnisnahme der ebenfalls im Betriebsausschuss und Verwaltungsausschuss vorgestellten Vorlage 40/2023 vom 27.06.2023, stellt der Rat den vom Wirtschaftsprüfer ETL WRG GmbH, Gütersloh, und dem Referat R des Landkreises Helmstedt geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2022 fest.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2022 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 1.700 TEUR generiert. Davon entfallen 656 TEUR auf die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen. Weitere 1.044 TEUR wurden für die Erstattung des Personalaufwandes durch die Stadt Schöningen eingenommen.

Sonstige betriebliche Erträge: Im Geschäftsjahr 2022 wurden 28 TEUR aus dem Verkauf von Anlagegegenständen sowie aus der Auflösung von Rückstellungen generiert.

Materialaufwand: Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 495 TEUR im Geschäftsjahr 2022 entstanden.

Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 150 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 132 TEUR zu nennen. Weiterhin sind 30 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehrriecht angefallen. Weitere 11 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.

Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 29 TEUR entstanden. Die fachgerechte Ölspurbeseitigung auf Verkehrsflächen hat Kosten in Höhe von 18 TEUR verursacht.

Für die notwendige Fällung von Bäumen und die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner mussten Fremdleistungen in Höhe von 15 TEUR beauftragt werden. Weitere 5 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände. Der übrige Materialaufwand von 105 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 1.044 TEUR entstanden.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 144 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2022 zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: In den 37 TEUR sonstigen Aufwendungen sind unter anderem Kosten für Versicherungen in Höhe von 14 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 10 TEUR angefallen. Die übrigen 13 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikationskosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

Finanzergebnis: Im Geschäftsjahr 2022 sind Zinsen in Höhe von 3 TEUR für die Finanzierung der Investitionen entstanden. Als Eigenkapitalrendite erhält der Betriebshof 9 TEUR, dies entspricht einer Verzinsung von 5% des Stammkapitals.

Sonstige Steuern: Diese Position weist die Kfz-Steuern in Höhe von 4 TEUR aus.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Da sämtliche Aufwendungen des Städtischen Betriebshofes durch die Stadt Schöningen ausgeglichen wurden, resultiert der Jahresüberschuss von 9 TEUR aus der Eigenkapitalverzinsung. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2022 Investitionen in Höhe von 33 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen (Ersatzbeschaffung):

- Anschaffung Laubsammler (24 TEUR)
- Hochdruckreiniger und Trennschleifer (4 TEUR)
- Multifunktionsdrucker (4 TEUR)
- Kleinstbeschaffungen (1 TEUR)

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2022 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.754 TEUR.

Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 19 Planstellen des Betriebshofes aus. Weitere 2 Stellen resultieren aus der geförderten Maßnahme des Jobcenters für Langzeitarbeitslose, sowie 3 anteilig tätige Reinigungskräfte.

Anlagenverzeichnis:

- Erfolgsplan 2022
- Investitionsplan 2022
- Finanzplan 2022
- Personalplan 2022
- Hinweis: Der vollständige Prüfbericht über den Jahresabschluss ist im internen Ratsinformationssystem als Anlage zu dieser Vorlage hinterlegt.

gez. Schneider

Mitzeichnung

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

Anlagen

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2022

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
Erträge										
Umsatzerlöse	1.720	1.699	563	327	311	278	554	870	293	223
davon Erstattung Betriebsaufwand	684	655	211	137	143	132	190	292	141	93
davon Erstattung Personalaufwand	1.036	1.044	352	190	168	146	364	578	152	130
Sonstige betriebliche Erträge	-	28	-	5	-	4	-	15	-	4
Summe Erträge	1.720	1.727	563	332	311	282	554	885	293	227
Aufwendungen										
Materialaufwand	480	495	148	102	78	98	138	219	116	76
Personalaufwand	1.036	1.044	352	190	168	146	364	578	152	130
Abschreibungen	152	144	41	30	56	34	38	65	17	15
Sonstige betriebliche Aufwendungen	44	37	18	8	8	4	12	19	7	6
Finanzergebnis	-2	-6	-	-2	-1	-1	-1	-2	-	-1
davon Zinsaufwand	5	3	2	1	1	0	1	2	1	-
davon Verzinsung Eigenkapital	-7	-9	-2	-3	-2	-1	-2	-4	-1	-1
Summe Aufwand	1.710	1.715	559	328	309	281	551	879	292	226
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	10	12	4	4	2	1	3	6	1	1
Sonstige Steuern	3	3	2	1	-	-	1	2	-	-
Neutrales Ergebnis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss	7	9	2	3	2	1	2	4	1	1
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt	1.720	1.727	563	332	311	282	554	885	293	227
Aufwendungen von insgesamt	1.713	1.718	561	329	309	281	552	881	292	226

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2022

Sparte	Plan 2022 Tsd. €	Ist 2022 Tsd. €
<u>Bauhof</u>	80	0
Nutzfahrzeuge (Ersatzbeschaffung, jew. 2x Pritschen)	80	-
<u>Straßenreinigung</u>	0	0
Kleine Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	0	0
<u>Park- und Garten</u>	30	24
Laubsammler (Ersatzbeschaffung)	0	24
Aufsitzmäher (Ersatzbeschaffung)	30	0
Iseki-Trecker (Ersatzbeschaffung)	0	0
<u>Friedhof</u>	0	0
<u>Beschaffung</u>	15	9
Summe Investitionen	125	33

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2022

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022	Budget 2022	Ist 2022
	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €	Tsd. €
<u>Mittelbedarf</u>										
Investitionen	125	33	95	33	-	-	30	-	-	-
Tilgung	108	107	36	35	33	33	27	27	12	12
Materialaufwand	480	495	148	102	78	98	138	219	116	76
Personalaufwand	1.036	1.044	352	190	168	146	364	578	152	130
Sonstiger betrieblicher Aufwand	44	41	18	10	8	4	12	21	7	6
Zinsaufwand	5	3	2	1	1	1	1	1	1	-
Aufbau Umlaufvermögen	54	31	-	-	25	-	14	29	6	2
Summe Mittelbedarf	1.852	1.754	651	371	312	282	586	875	294	226
<u>Mittelherkunft</u>										
Umsatzerlöse	1.720	1.700	563	326	310	278	554	871	293	225
davon Erstattung Betriebsaufwand	684	656	211	136	142	132	190	293	141	95
davon Erstattung Personalaufwand	1.036	1.044	352	190	168	146	364	578	152	130
Sonstige betriebliche Erträge	-	28	-	28	-	-	-	-	-	-
Kreditaufnahme	125	-	95	-	-	-	30	-	-	-
Verzinsung Eigenkapital	7	9	2	3	2	1	2	4	1	1
Abbau Umlaufvermögen	-	17	-	14	-	3	-	-	-	-
Summe Mittelherkunft	1.852	1.754	660	371	312	282	586	875	294	226

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2022

Mitarbeiter	Ist 2021	Zugänge	Abgänge	Ist 2022	Budget 2022	Budget 2023
Bauhof	8	1	-	9	8	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	1	1	10	10	15
Reinigungskräfte	3	-	-	3	3	3
Gesamt	21	2	1	22	21	25
Langzeitarbeitslose	3	-	1	2	2	-

VZÄ	Ist 2021	Zugänge	Abgänge	Ist 2022	Budget 2022	Budget 2023
Bauhof	8,00	1,00	-	9,00	8,00	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10,00	1,00	1,00	10,00	10,00	15,00
Reinigungskräfte	0,57	-	-	0,57	0,57	0,57
Gesamt	18,57	2,00	1,00	19,57	18,57	22,57
Langzeitarbeitslose	3,00	-	1,00	2,00	2,00	-