



Stadt Schöningen Der Bürgermeister

Vorlage
V 90/2023

Wirtschaftsplan des Städtischen Betriebshofes für das Jahr 2024

Haushaltsrechtliche / finanzielle Auswirkungen siehe Sachverhaltsdarstellung

<i>Fachbereich:</i> <i>BearbeiterIn:</i>	<i>Datum</i> 16.11.2023
---	----------------------------

Beratungsfolge

<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>	<i>Sitzungsdatum</i>	<i>öffentlich</i>	<i>nicht öffentlich</i>
Betriebsausschuss	Zur Vorberatung	06.12.2023	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Verwaltungsausschuss	Zur Empfehlung	12.12.2023	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Rat	Zur Beschlussfassung	14.12.2023	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Beschlussvorschlag:

Der Rat der Stadt Schöningen beschließt, dem vorliegenden Wirtschaftsplan des Städtischen Betriebshofes für das Jahr 2024 zuzustimmen.

Der Wirtschaftsplan ist Bestandteil dieses Beschlusses und der Erstschrift der Niederschrift als Anlage beigefügt.

Sachverhaltsdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen:

Für den Städtischen Betriebshof Schöningen wurde der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 aufgestellt. Dieser besteht aus

- Erfolgsplan
- Investitionsplan
- Personalplan
- Finanzplan
- Mittelfristigem Erfolgs- und Finanzplan

Erläuterung zu den einzelnen Plänen:

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2024 sind Umsatzerlöse von 794 TEUR für die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen und Zinsaufwendungen geplant. Die interne Erstattung des Personalaufwandes gemäß Personalplan wird mit 1.414 TEUR angesetzt.

Sonstige betriebliche Erträge: Für das Jahr 2024 wird mit keinen sonstigen betrieblichen Erträgen gerechnet.

Materialaufwand: Der Fremdleistungs- und Materialaufwand wird für das Geschäftsjahr 2024 mit 571 TEUR beplant. Als größte Einzelpositionen sind hier die Instandhaltung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 100 TEUR, sowie der Aufwand für Kraftstoffe von 64 TEUR zu nennen. Weiterhin sind als Betriebsführungspauschale mit der Elmregia GmbH 158 TEUR veranschlagt. Für die Entsorgung des Grünschnitts und des Straßenkehrschutts sind 37 TEUR geplant. Im Bereich des Winterdienstes sind 8 TEUR für Streusalz und -sand, sowie für weitere Leistungen eingeplant. Des Weiteren sind für die Unterhaltung der Straßen und öffentlichen Anlagen in allen Sparten 85 TEUR vorgesehen. Durch die Vergabe von Sargbestattungen und -einebnungen fallen 50 TEUR Fremdleistungen an. Weitere 41 TEUR wurden als Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser eingeplant. Für die Pflege des städtischen Baum- und Grünbestandes sowie der Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner wurden 28 TEUR berücksichtigt.

Personalaufwand: Für Löhne und Gehälter der Beschäftigten gem. Personalplan wird mit Kosten in Höhe von 1.414 TEUR gerechnet.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 165 TEUR setzen sich aus den getätigten Investitionen der Jahre 2011-2023 sowie den geplanten Investitionen 2024 gem. Investitionsplan der einzelnen Sparten zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen / Sonstige Steuern: In den 51 TEUR sind unter anderem Kosten für den Jahresabschluss in Höhe von 8 TEUR sowie 14 TEUR für Kfz-Steuern und Versicherungen zu nennen. Weitere 13 TEUR wurden als Aufwand für gesetzliche Schulungen und Weiterbildungen der Mitarbeiter berücksichtigt. Die übrigen 16 TEUR verteilen sich unter anderem auf den allgemeinen Bürobedarf, sowie Schmutzwasser- und Abfallgebühren.

Finanzergebnis: Das Finanzergebnis von 2 TEUR ergibt sich aus den Zinszahlungen für Darlehensverträge zur Finanzierung der bereits getätigten und geplanten Investitionen (-7 TEUR) und die aus der vorgeschriebenen Verzinsung des Stammkapitals resultieren Zinseinnahmen (9 TEUR).

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Sämtliche betriebsbedingte Aufwendungen des Betriebshofes werden durch die Stadt Schöningen ausgeglichen. Das Jahresergebnis von 7 TEUR entspricht der Verzinsung des Stammkapitals.

Investitionsplan

Die geplante Investitionssumme 2024 beträgt 360 TEUR. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionsvorhaben:

Geplant ist die Anschaffung von zwei Fahrzeugen (200 TEUR). Weiterhin soll ein Trecker aufgrund der zunehmend steigenden Instandsetzungskosten ersetzt werden (110 TEUR). Außerdem ist die Anschaffung eines Anhängers (25 TEUR) und eines Rasenmähers (10 TEUR) geplant.

Weiterhin sind Mittel für die Beschaffung sonstiger Kleingerätschaften (15 TEUR) eingeplant.

Personalplan

Der Personalplan weist zum Ende des Geschäftsjahres 2024 eine Zahl von 25 Mitarbeitern aus, darin enthalten sind 3 Reinigungskräfte.

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Wirtschaftsjahres 2024 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf 2024. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Positionen:

- Investitionen in Sachanlagen
- Tilgung der Investitionskredite
- Materialaufwand
- Personalaufwand
- Sonstiger betrieblicher Aufwand
- Zinsaufwand

Die Mittelherkunft wird wie folgt geplant:

- Umsatzerlöse
- Sonstige betriebliche Erträge
- Verzinsung Eigenkapital
- Kreditaufnahme
- Abbau Umlaufvermögen

Der Gesamtmittelbedarf beläuft sich auf 2.577 TEUR.

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"/>					

Anlagen

- Anlage 1: Erfolgsplan
- Anlage 2: Investitionsplan
- Anlage 3: Personalplan
- Anlage 4: Finanzplan

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2024

	Betriebshof gesamt			Bauhof	Straßenreinigung	Park- und Garten	Friedhof	Betriebshof gesamt		
	Budget 2023 Tsd. €	V. Ist 2023 Tsd. €	Plan 2024 Tsd. €	Plan 2025 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2027 Tsd. €				
Erträge										
Umsatzerlöse	2.053	2.104	2.208	456	418	1.004	330	2.293	2.355	2.391
davon Erstattung Betriebsaufwand	710	761	794	258	162	220	154	818	839	842
davon Erstattung Personalaufwand	1.343	1.343	1.414	198	256	784	176	1.475	1.516	1.549
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Erträge	2.053	2.104	2.208	456	418	1.004	330	2.293	2.355	2.391
Aufwendungen										
Materialaufwand	512	570	571	191	91	161	128	559	563	566
Personalaufwand	1.343	1.343	1.414	198	256	784	176	1.475	1.516	1.549
Abschreibungen	148	137	165	45	61	41	18	192	208	208
Sonstige betriebliche Aufwendungen	41	45	48	18	8	15	7	51	51	51
Finanzergebnis	-1	-3	-2	-1	-1	-	-	4	5	5
davon Zinsaufwand	6	6	7	2	2	2	1	13	14	14
davon EK-Verzinsung	-7	-9	-9	-3	-3	-2	-1	-9	-9	-9
Summe Aufwand	2.043	2.092	2.196	451	415	1.001	329	2.281	2.343	2.379
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	10	12	12	5	3	3	1	12	12	12
Sonstige Steuern	3	3	3	2	-	1	-	3	3	3
Jahresüberschuss	7	9	9	3	3	2	1	9	9	9
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende										
Erträge von insgesamt	2.053	2.104	2.208	456	418	1.004	330	2.293	2.355	2.391
Aufwendungen von insgesamt	2.046	2.095	2.199	453	415	1.002	329	2.284	2.346	2.382

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2024

<u>Sparte</u>	Plan 2024 Tsd. €	Plan 2025 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2027 Tsd. €
<u>Bauhof</u>	225	0	50	0
Nutzfahrzeuge (Ersatz jeweils 2x Pritschen "Citroen")	200	-	-	-
Nutzfahrzeuge (Ersatz Pritsche "Fiat")	-	-	50	-
Anhänger (Ersatz "Ölspur")	25	-	-	0
<u>Straßenreinigung</u>	0	0	0	400
Große Kehrmaschine (Ersatzbeschaffung)	-	-	-	400
<u>Park- und Garten</u>	120	115	155	25
Aufsitzmäher (Ersatz)	0	-	35	-
Iseki-Trekker (Ersatz)	110	115	120	-
Anhänger (Ersatz "Bagger")	-	-	-	25
AS-Rasenmäher (Ersatz)	10	-	-	0
<u>Friedhof</u>	0	0	0	0
<u>Beschaffung</u>	15	15	15	15
Summe Investitionen	360	130	220	440

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2024

Mitarbeiter	Plan 2023	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Plan 2024	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Plan 2025	01.01.2026	Zugänge	Abgänge	Plan 2026	01.01.2027	Zugänge	Abgänge	Plan 2027
Bauhof	7	7	-	-	7	7	1	1	7	7	-	-	7	7	1	1	7
Park und Garten (inkl. Friedhof)	15	15	1	1	15	15	-	-	15	15	-	-	15	15	-	-	15
Gesamt	22	22	1	1	22	22	1	1	22	22	-	-	22	22	1	1	22
Reinigungskräfte	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3	3	-	-	3
Langzeitarbeitslose	2	2	-	-	2	2	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FTE*	Plan 2023	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Plan 2024	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Plan 2025	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Plan 2025	01.01.2025	Zugänge	Abgänge	Plan 2025
Bauhof	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	1	1	7,00	7,00	-	-	7,00	7,00	1	1	7,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	15,00	15,00	1	1	15,00	15,00	-	-	15,00	15,00	-	-	15,00	15,00	-	-	15,00
Gesamt	22,00	22,00	1,00	1,00	22,00	22,00	1,00	1,00	22,00	22,00	-	-	22,00	22,00	1,00	1,00	22,00
Reinigungskräfte	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57	0,57	-	-	0,57
Langzeitarbeitslose	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Full Time Equivalent, zu Deutsch: Vollzeitäquivalent

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2024

	Betriebshof gesamt V. Ist 2023 Tsd. €	Betriebshof gesamt Plan 2024 Tsd. €	Bauhof Plan 2024 Tsd. €	Straßenreinigung Plan 2024 Tsd. €	Park- und Garten Plan 2024 Tsd. €	Friedhof Plan 2024 Tsd. €	Betriebshof gesamt		
							Plan 2025 Tsd. €	Plan 2026 Tsd. €	Plan 2027 Tsd. €
<u>Mittelbedarf</u>									
Investitionen	35	360	240	-	120	-	130	220	440
Tilgung	115	105	34	33	26	12	148	206	206
Materialaufwand	570	571	191	91	161	128	559	563	566
Personalaufwand	1.343	1.414	198	256	784	176	1.475	1.516	1.549
Sonstiger betrieblicher Aufwand	45	48	18	8	15	7	51	51	51
Zinsaufwand	6	7	2	2	2	1	13	14	14
Aufbau Umlaufvermögen	34	72	16	31	18	7	54	14	14
Summe Mittelbedarf	2.148	2.577	699	421	1.126	331	2.430	2.584	2.840
<u>Mittelherkunft</u>									
Umsatzerlöse	2.104	2.208	456	418	1.004	330	2.293	2.355	2.391
Sonstige betriebliche Erträge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Verzinsung Eigenkapital	9	9	3	3	2	1	7	9	9
Kreditaufnahme	35	360	240	-	120	-	130	220	440
Abbau Umlaufvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Summe Mittelherkunft	2.148	2.577	699	421	1.126	331	2.430	2.584	2.840