Stadt Schöningen	Vorlagen Nr.: 80/2020 vom 05.06.2020 erstellt durch: Herr Schneider Bearbeiter/-in: Herr Schneider

an	Sitzungs-datum	Zuständigkeit	öffentlich	nicht-öffentlich
Betriebsausschuss	02.07.2020	Zur Empfehlung	☒	☐
Verwaltungsausschuss	08.09.2020	Zur Empfehlung	☐	☒
Rat	10.09.2020	Zur Beschlussfassung	☒	☐

Tagesordnungspunkt:
Städtischer Betriebshof Schöningen Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2019

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 80/2020 vom 05.06.2020, stellt der Rat in seiner Sitzung am 10.09.2020 den vom Wirtschaftsprüfer WRG Audit GmbH, Gütersloh, und dem Referat R des Landkreises Helmstedt geprüften Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019 fest.

Sachverhaltsdarstellung:

Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse: Im Geschäftsjahr 2019 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 1.596 TEUR generiert. Davon entfallen 639 TEUR auf die Erstattung des allgemeinen Materialaufwandes sowie der Abschreibungen. Weitere 957 TEUR wurden für die Erstattung des Personalaufwandes durch die Stadt Schöningen eingenommen.

Sonstige betriebliche Erträge: Im Geschäftsjahr 2019 wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 2 TEUR aufgelöst.

Materialaufwand: Als Fremdleistungs- und Materialaufwand sind 466 TEUR im Geschäftsjahr 2019 entstanden.
Dabei sind die Betriebsführungspauschale mit der Elmregia in Höhe von 140 TEUR sowie die Unterhaltung und Betankung des betrieblichen Fuhrparks in Höhe von 125 TEUR zu nennen.
Weiterhin sind 28 TEUR für die Entsorgung von Grünschnitt und Straßenkehricht angefallen. Weitere 27 TEUR wurden für Strom, Gas und Wasser aufgewendet.
Für die Fremdvergabe der Bestattung und Einebnung von Särgen sind Kosten von 36 TEUR entstanden. Die fachgerechte Ölspurbeseitigung auf Verkehrsflächen hat Kosten in Höhe von 9 TEUR verursacht.
Für die notwendige Fällung von Bäumen und die Bekämpfung der Eichenprozessionsspinner mussten Fremdleistungen in Höhe von 20 TEUR beauftragt werden. Weitere 2 TEUR resultieren aus der Wiederauffüllung der Streusalz- und Sandbestände. Der übrige Materialaufwand von 79 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 957 TEUR entstanden.

Abschreibungen auf Sachanlagen: Die Abschreibungen in Höhe von 128 TEUR setzen sich aus dem übernommenen Altanlagevermögen sowie der Neuinvestitionen der Jahre 2011 bis 2019 zusammen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen: In den 40 TEUR sonstigen Aufwendungen sind unter anderem Kosten für Versicherungen in Höhe von 12 TEUR enthalten. Für Fortbildungen und Schulungen des Personals sind 7 TEUR angefallen. Die im Jahr 2018 vergebene Unterhaltsreinigung des Betriebshofes hat Aufwendungen von 3 TEUR verursacht. Die übrigen 18 TEUR verteilen sich unter anderem auf den Jahresabschluss, Telekommunikations-kosten sowie auf allgemeinen Bürobedarf.

Finanzergebnis: Im Geschäftsjahr 2019 sind Zinsen in Höhe von 4 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 2019 konnte durch den Verkauf des vollständig abgeschriebenen Multicars außerordentliche Erträge in Höhe von 15 TEUR realisiert werden.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit: Da sämtliche Aufwendungen des Städtischen Betriebshofes durch die Stadt Schöningen ausgeglichen wurden, resultiert der Jahresüberschuss von 22 TEUR aus der Eigenkapitalverzinsung von 7 TEUR, sowie den Erlösen aus dem Abgang von Sachanlagen in Höhe von 15 TEUR. Über die Verwendung des Jahresergebnisses entscheidet gemäß Eigenbetriebssatzung der Betriebsausschuss.

Investitionsplan

Insgesamt wurden im Geschäftsjahr 2019 Investitionen in Höhe von 166 TEUR getätigt. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Investitionen:

- Ersatzbeschaffung PKW (29 TEUR)
- Ersatzbeschaffung Großflächenmäher (102 TEUR)
- Aufstellung Baumkataster (33 TEUR)
- Kleinstbeschaffungen (2 TEUR)

Finanzplan

Die in dem Finanzplan dargestellte Finanzierung des Geschäftsjahres 2019 berücksichtigt den gesamten Mittelbedarf.

Der Gesamtmittelbedarf belief sich auf 1.796 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.

Anlagenverzeichnis:

- Erfolgsplan 2019
- Investitionsplan 2019
- Finanzplan 2019
- Personalplan 2019
- **Hinweis: Der vollständige Prüfbericht über den Jahresabschluss ist im internen Ratsinformationssystem (Schöris) hinterlegt.**

Schneider

Städtischer Betriebshof Schöningen
Personalplan 2019

Mitarbeiter	Ist 2018	Zugänge	Abgänge	Ist 2019	Budget 2019	Budget 2020
Bauhof	8	-	1	7	8	7
davon Schwimmbad	*1*	-	*1*	-	1	-
Park und Garten (inkl. Friedhof)	10	-	-	10	10	10
Reinigungskräfte	2	-	-	2	2	2
Gesamt	**20**	**-**	**1**	**19**	**20**	**19**
Langzeitarbeitslose	-	4	-	4	4	4

VZÄ	Ist 2018	Zugänge	Abgänge	Ist 2019	Budget 2019	Budget 2020
Bauhof	8,00	-	1,00	7,00	8,00	7,00
davon Schwimmbad	*0,40*	-	*0,40*	0,00	0,40	0,00
Park und Garten (inkl. Friedhof)	9,67	0	-	10,00	9,67	10,00
Reinigungskräfte	0,37	-	-	0,37	0,37	0,37
Gesamt	**18,04**	**0,33**	**1,00**	**17,37**	**18,04**	**17,37**
Langzeitarbeitslose	-	4,00	-	4,00	4,00	4,00

Städtischer Betriebshof Schöningen
Investitionsplan 2019

Sparte	Übertrag Budget 2018 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Summe 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €
Bauhof	**0**	**30**	**30**	**29**
PKW (Ersatzbeschaffung)	0	30	30	29
Straßenreinigung	**0**	**0**	**0**	**0**
Park- und Garten	**22**	**100**	**122**	**135**
Großflächenmäher (Ersatzbeschaffung)	0	100	100	102
Baumkataster	22	0	22	33
Friedhof	**0**	**0**	**0**	**0**
Beschaffung (Kleingeräte)	**0**	**15**	**15**	**2**
Summe Investitionen	**22**	**145**	**167**	**166**

Städtischer Betriebshof Schöningen
Erfolgsplan 2019

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €
Erträge										
Umsatzerlöse	1.601	1.596	420	543	309	301	602	509	270	243
davon Erstattung Betriebsaufwand	624	639	173	190	142	133	179	204	130	112
davon Erstattung Personalaufwand	977	957	247	353	167	168	423	305	140	131
Sonstige betriebliche Erträge	-	2	-	1	-	-	-	1	-	-
Summe Erträge	1.601	1.598	420	544	309	301	602	510	270	243
Aufwendungen										
Materialaufwand	445	466	121	139	84	81	130	157	110	89
Personalaufwand	977	957	247	353	167	168	423	305	140	131
Abschreibungen	127	128	31	35	49	45	35	33	12	15
Sonstige betriebliche Aufwendungen	42	40	16	15	8	6	11	13	7	6
Finanzergebnis	-	-3	1	-1	-1	-1	-	-1	-	-
davon Zinsaufwand	7	4	3	1	1	1	2	1	1	1
davon Verzinsung Eigenkapital	-7	-7	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-1	-1
Summe Aufwand	1.591	1.588	416	541	307	299	599	507	269	241
Ergebnis nach Steuern vom Einkommen und Ertrag	10	10	4	3	2	2	3	3	1	2
Sonstige Steuern	3	3	2	1	-	-	1	1	-	1
Neutrales Ergebnis	-	15	-	15	-	-	-	-	-	-
Jahresüberschuss	7	22	2	17	2	2	2	2	1	1
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge von insgesamt	1.601	1.613	420	559	309	301	602	510	270	243
Aufwendungen von insgesamt	1.594	1.591	418	542	307	299	600	508	269	242

Städtischer Betriebshof Schöningen
Finanzplan 2019

	Betriebshof gesamt		Bauhof		Straßenreinigung		Park- und Garten		Friedhof	
	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €	Budget 2019 Tsd. €	Ist 2019 Tsd. €
Mittelbedarf										
Investitionen	145	166	45	31	-	-	100	135	-	-
Tilgung	140	125	40	34	45	44	39	32	16	15
Materialaufwand	445	466	121	139	84	81	130	157	110	89
Personalaufwand	977	957	247	353	167	168	423	305	140	131
Sonstiger betrieblicher Aufwand	42	40	16	15	8	6	11	13	7	6
Sonstige Steuern	3	3	2	1	-	-	1	1	-	1
Zinsaufwand	7	4	3	1	1	1	2	1	1	1
Aufbau Umlaufvermögen	6	35	-	31	6	3	-	-	-	1
Summe Mittelbedarf	**1.765**	**1.796**	**474**	**605**	**311**	**303**	**706**	**644**	**274**	**244**
Mittelherkunft										
Umsatzerlöse	1.601	1.596	420	543	309	301	602	509	270	243
davon Erstattung Betriebsaufwand	624	639	173	190	142	133	179	204	130	112
davon Erstattung Personalaufwand	977	957	247	353	167	168	423	305	140	131
Verkauf Abgang Anlagevermögen	-	15	-	15	-	-	-	-	-	-
Eigenkapitalverzinsung	7	7	2	2	2	2	2	2	1	1
Kreditaufnahme	145	145	45	45	-	-	100	100	-	-
Abbau Umlaufvermögen	12	33	7	-	-	-	2	33	3	-
Summe Mittelherkunft	**1.765**	**1.796**	**474**	**605**	**311**	**303**	**706**	**644**	**274**	**244**