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	☒	☐
Verwaltungsausschuss	Empfehlung	20.07.2021	☐	☒
Rat	Beschluss-fassung	22.07.2021	☒	☐
			☐	☐

Mitzeichnung / Sichtvermerk

BGM	AV	FB 10	FB 13	FB 20	FB 21	80	GB	BehV
☒	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐	☐

☒ 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, Telekommunikations-kosten 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. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	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

Sparte	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €
Bauhof	**215**	**4**
PKW (Ersatzbeschaffung)	0	0
LKW (Ersatzbeschaffung)	215	4
Straßenreinigung	**0**	**0**
Park- und Garten	**0**	**0**
Großflächenmäher (Ersatzbeschaffung)	0	0
Baumkataster	0	0
Friedhof	**0**	**0**
Beschaffung (Kleingeräte)	**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. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €	Budget 2020 Tsd. €	Ist 2020 Tsd. €
Mittelbedarf										
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**
Mittelherkunft										
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