

Abteilung/FB	Datum	Status
Abt. 2/FB 22	01.12.2006	öffentlich
Az:		

Beratungsfolge:

Bau- und Umweltausschuss
 Finanz- und Wirtschaftsausschuss
 Verwaltungsausschuss

Sitzungsdatum:

31.10.2006 zur Kenntnisnahme
 22.11.2006 zur Kenntnisnahme
 05.12.2006 zur Kenntnisnahme

Betriebsabrechnung 2005 Baubetriebshof

Abstimmungsergebnis ☐ Ja ☐ Nein ☐ Enthaltung

Bericht:**A. Allgemeines**

Wie bereits in den Vorjahren, wird der Abschluss in kaufmännischer Gewinn- und Verlustrechnung in angenäherter Form vorgelegt.

B. Personal und Gesamtstundennachweis 2005 im Vergleich zum Vorjahr**1. Personal und Stundennachweis Personal, umgerechnet auf Vollzeitstellen**

Beschäftigte am 31.12.	2004	2005
Mitwirkende Teilaufsicht	2,00	2,00
Handwerker und Helfer einschl. Saisonkräfte	16,50	15,90
Geringfügig Beschäftigte	0,22	0,22
BSHG-Kräfte - Vollzeit	<u>1,00</u>	<u>0,0</u>
	19,72	18,20
Betriebsleitung, Verwaltung	<u>1,17</u>	<u>1,15</u>
Gesamt	20,89	19,27

- 2 -

SachbearbeiterIn/FachbereichsleiterIn:		AbteilungsleiterIn:	Bürgermeister:
Haushaltsstelle:	☐ Mittel stehen zur Verfügung ☐ Mittel stehen in Höhe von € _____ zur Verfügung ☐ Mittel stehen nicht zur Verfügung		UVP ☐ keine Bedenken ☐ Bedenken ☐ entfällt
bisherige SV:			

Gesamtstundennachweis

	2004 - Ergebnis		2005 - Ergebnis	
	Stunden	Prozent	Stunden	Prozent
Jahressollstunden	38.459,07	100,00 %	38.189,06	100,00 %
Urlaubsstunden abgefeierte Überstunden	-5.298,85	-13,78 %	5.446,50	-14,27 %
Krankensunden	-1.995,92	-5,19 %	2.422,50	-6,34 %
Leistungsstunden	31.164,30	81,03 %	30.320,06	79,39 %

Nachweis der Leistungsstunden

	2004 - Ergebnis		2005 - Ergebnis	
	Stunden	Prozent	Stunden	Prozent
Abgerechnete Stunden - Rechnungsausgang	28.195,00	73,31 %	27.849,75	72,92 %
Reparatur und Pflege der Bauhoffahrzeuge und -arbeitsmaschinen	805,28	2,09 %	531,41	1,39 %
Vorarbeiter /Vertretung; Bauhofunterhaltung, Lehrgänge, Arztbesuche usw.	<u>2.164,02</u>	<u>5,63 %</u>	<u>1.938,90</u>	<u>5,08 %</u>
Leistungsstunden	31.164,30	81,03 %	30.320,06	79,39 %

C. Gewinn- und Verlustrechnung 2005 im Vergleich zum Vorjahr

Baubetriebshof Betriebsergebnisse

Gewinn- und Verlustrechnung	2004	2005
Umsatzerlöse		
Leistungen für Projekte Verm. HH	10.114,08 €	229,95 €
Leistungen für Verw. HH - ab 2005		
Leistungen ILV	1.015.300,16 €	928.512,68 €
Ersatz von Kosten	6.198,58 €	13.217,17 €
	1.031.612,82 €	941.959,80 €
sonstige Erlöse		
Verkaufserlöse	992,50 €	450,00 €
Vermischte Einnahmen	2.765,08 €	776,63 €
	3.757,58 €	1.226,63 €
sonstige Einnahmen	0,00 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	1.035.370,40 €	943.186,43 €

Personalausgaben einschl.**Gemeinkostenzuschläge ohne Azubi**

Betriebsführung und -verwaltung	64.623,50 €	65.170,64 €
Gebäudereinigung	5.161,99 €	5.087,70 €
Handwerker und Helfer	767.904,59 €	802.001,11 €
ILV - Betriebswirtschaftl. Auswertung	0,00 €	1.313,80 €
sonstige Entgelte	0,00 €	0,00 €
	837.690,08 €	873.573,25 €

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Grundstücke/bauliche Unterhaltung	2.130,44 €	2.134,23 €
Unterh. u. Beschaff. v. Gegenst.	12.632,18 €	12.612,50 €
Bewirtschaftung	11.298,53 €	11.937,41 €
Deponiegebühren Müllentsorgung	15.999,95 €	12.382,58 €
Haltung von Fahrzeugen	62.385,53 €	67.339,26 €
Aus- und Weiterbildungskosten	639,65 €	0,00 €
Aufwand fremde Dienstleistungen - EDV	1.184,59 €	2.323,71 €
Bürobedarf	79,99 €	41,48 €
Postgebühren	48,45 €	0,00 €
Fernsprechgebühren	1.450,38 €	1.784,70 €
Reisekosten	1.580,10 €	1.385,82 €
	109.429,79 €	111.941,69 €

Kalkulatorische Kosten

Abschreibungen auf Sachanlagen		
Gebäude und Außenanlagen	8.422,00 €	8.422,00 €
Betriebsausstattung	8.549,40 €	8.179,44 €
Transportfahrzeuge, Arbeitsmaschinen, Anhänger, Zubehör	50.126,35 €	49.794,22 €
	0,00 €	0,00 €
Verzinsung des Fremdkapitales	4.144,92 €	3.861,80 €
	71.242,67 €	70.257,46 €

Aufwand gesamt	1.018.362,54 €	1.055.772,40 €
-----------------------	-----------------------	-----------------------

Gewinn (+)/ Verlust (-)	17.007,86 €	-112.585,97 €
--------------------------------	--------------------	----------------------

Gewinn (+)/ Verlust (-) Vortrag Vorjahr	73.731,69 €	90.739,55 €
---	-------------	-------------

Gewinn (+)/ Verlust (-) Vortrag Nachjahr	90.739,55 €	-21.846,42 €
--	--------------------	---------------------

Ohne kalkul. Kosten:

Gewinn (+)/ Verlust (-)	166.683,40 €	48.411,04 €
--------------------------------	---------------------	--------------------

Außerdem wurden diverse Kräfte unentgeltlich aus dem Bereich BSHG und ALG 2 eingesetzt, die 10.531,00 Stunden geleistet haben (Umrechnung auf Stellen = 6,2)

D. Gesamtentwicklung

Wie beabsichtigt, wurde der strukturelle Überschuss aus den Vorjahren abgebaut. Nach einer Senkung des Stundenverrechnungssatzes von 32,20 € auf 31,00 € in 2004 ist es nunmehr erforderlich, den Stundenverrechnungssatz anzupassen. Es wird empfohlen, eine Anpassung von 1,50 € je Stunde auf 32,50 €/Std. ab 01.01.2007 vorzunehmen.

Somit ist zu erwarten, dass der vorhandene Überschuss ohne kalkulatorische Kosten in Höhe von 48.411,04 € aus 2005 in 2006 ebenfalls verbraucht wird. Eine Anpassung ist somit für 2007 notwendig.