Bericht:

Begründung:

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

	2004	2005
Beschäftigte am 31.12.		
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

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	<u>-1995,92</u>	<u>-5,19 %</u>	<u>2.422,50</u>	<u>-6,34 %</u>
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	<u>2.164,02</u>	<u>5,63 %</u>	<u>1.938,90</u>	<u>5,08 %</u>

usw.				
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.