

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/1008-01	Termin 02.09.2021	Betriebsausschuss SBO		
<u>Bericht / Mitteilung</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
02.09.2021	Betriebsausschuss SBO	K			

Berichtsgegenstand

SBO Servicebetriebe Oberhausen – Berichterstattung zum Betriebsergebnis, Vermögensplan und Investitionsplan Stand 30.06.2021

Sachdarstellung

Erläuterungen zum Betriebsergebnis, zum Vermögensplan und Investitionsplan der SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2021

Das Betriebsergebnis der SBO per 30.06.2021 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 0 EUR aus. Dies resultiert aus der Tatsache, dass die Kosten des Eigenbetriebs in Höhe des im Wirtschaftsplan beschlossenen Umfangs durch einen Zuschuss der Stadt gedeckt werden. Unter Berücksichtigung aller übrigen erzielten Erlöse und Erträge beträgt der Zuschussbedarf zur Deckung der Kosten TEUR 43.818. Die Höhe des geplanten Zuschusses lag bei TEUR 44.600. Damit ist der notwendige Zuschuss für das erste Halbjahr 2021 um TEUR 782 geringer als geplant.

Zu den Plan-/Ist-Abweichungen im Einzelnen:

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse (TEUR 4.070) bleiben hinter dem Planansatz (TEUR 5.606) mit TEUR 1.536 zurück.

Ursächlich hierfür sind u.a. Umsatzausfälle durch die coronabedingten Schließungen der Bäder bis zum 06.06.2021 in Höhe von ca. TEUR 400.

Durch die Zuordnung von Immobilien der OGM zur Stadt wurden, anders als zum Planungszeitpunkt angenommen, keine Mieterträge abgerechnet. Weiterhin werden Mietnebenkosten erst später in Rechnung gestellt, was jedoch mit einer positiven Abweichung in den Bestandsveränderungen

Eigenbetrieb	Dezernent Dezernat 4														
Kußel	Jehn														
Datum 23.08.2021	Datum 23.08.2021														
<table> <tr> <td>* Vorlage zur:</td><td>* Ergebnis :</td><td colspan="2">Beteiligung:</td></tr> <tr> <td>Kenntnisnahme (K)</td><td>Kenntnisnahme (K)</td><td>Personalrat</td><td>[]</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td>Gleichstellungsstelle</td><td>[]</td></tr> </table>				* Vorlage zur:	* Ergebnis :	Beteiligung:		Kenntnisnahme (K)	Kenntnisnahme (K)	Personalrat	[]			Gleichstellungsstelle	[]
* Vorlage zur:	* Ergebnis :	Beteiligung:													
Kenntnisnahme (K)	Kenntnisnahme (K)	Personalrat	[]												
		Gleichstellungsstelle	[]												

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. M/17/1008-01	Termin 02.09.2021	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	--	------------------------------	------------------------------

korrespondiert und sich dadurch nicht negativ auf das Ergebnis auswirkt (nicht abgerechnete Nebenkosten erhöhen den Bestand).

Bestandveränderungen

Der Planwert (TEUR 360) wird um +TEUR 598 überschritten (IST TEUR 958). Hauptsächlich liegt dies, wie oben beschrieben, an der Bestandsbildung für noch nicht abgerechnete Nebenkosten.

Sonstige Erträge Dritte / Diverses

Die Erträge Dritte / Diverses liegen mit TEUR 136 unter dem Planwert.

Aufgrund der Übertragung des Schloss Oberhausen auf die Stadt Oberhausen, wird nicht wie geplant der Ertrag aus der Auflösung eines Sonderpostens im SBO-Ergebnis abgebildet. Da dies mit den Aufwandspositionen korrespondiert, ergibt sich daraus kein Ergebniseffekt.

sonstige Erträge / Investive Baumaßnahmen Stadt

Die sonstigen Erträge für investive Baumaßnahmen Stadt spiegeln sich im Aufwand wider, der für die Baumaßnahmen der Stadt entstanden ist. Dieser Aufwand fließt in die Position *sonstige bezogenen Leistungen* ein. Der Aufwand für Baumaßnahmen der Stadt beläuft sich auf TEUR 11.901 und liegt damit unter dem Planansatz von TEUR 15.000. Dementsprechend geringer sind die Erträge.

sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen

Der Zuschuss der Stadt Oberhausen deckt die Kosten des Eigenbetriebs nach Abzug der Erlöse und Erträge. Da dieser Saldo im ersten Halbjahr geringer ausfällt als geplant (TEUR 44.600), reduziert sich der notwendige Zuschuss um TEUR 782 auf TEUR 43.818.

Materialaufwand

Aufgrund der Coronapandemie sind die Kosten für medizinische Bedarfe und Arbeitsausrüstung höher als geplant. Weiterhin gab es höhere Beschaffungen für die Feuerwehr, die sich jedoch durch höhere Erlöse ausgleichen.

Sonstige bezogene Leistungen

Korrespondierend zu ausgebliebenen Umsatzerlösen zeigt sich im Bäderbereich ein deutlich reduzierter Aufwand gegenüber Plan (-TEUR 1.043). Dittleistungen im Bau- und Instandhaltungsbereich wurden gegenüber ihrem Planansatz mit rd. TEUR 2.500 geringer in Anspruch genommen.

Personalaufwand

Der Personalkostenaufwand bleibt mit TEUR 753 unterhalb des geplanten Aufwands (TEUR 16.308). Er beinhaltet mit rd. TEUR 700 auch geplante Beamtenbezüge. Der gegenüber Plan geringere Personalkostenaufwand begründet sich hauptsächlich durch ausbleibende Lohnfortzahlungen, welche sich aufgrund von ungeplanten Langzeiterkrankungen im ersten Halbjahr ergaben.

Abschreibungen auf Sachanlagen

Aufgrund der noch nicht abgeschlossenen Übertragung von Anlagevermögen von OGM auf die Stadt bzw. SBO wurden die Planwerte angesetzt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen belaufen sich auf TEUR 5.271 und liegen damit um TEUR 1.247 geringer als geplant (TEUR 6.518). Dies resultiert überwiegend aus geringeren Aufwendungen im ersten Halbjahr im Bäderbereich, geringeren Versicherungs- und Beratungsaufwendungen und insgesamt geringeren Beschaffungen der städtischen Bereiche in diesem Aufwandsbereich.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand liegt auf Planniveau.

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. M/17/1008-01	Termin 02.09.2021	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	--	------------------------------	------------------------------

Jahresergebnis

Aufgrund des Zuschusses der Stadt Oberhausen in Höhe der Aufwendungen abzüglich erzielter Erträge und Erlöse ergibt sich ein Ergebnis von TEUR 0. Der benötigte Zuschuss ist zum 30.06.2021 um TEUR 782 geringer als geplant.

Vermögensplan

Per 30.06.2021 war die Liquidität durch den von der Stadt gezahlten Pauschalzuschuss sowie Einzelabrechnungen und Zahlungspläne für Baumaßnahmen ausreichend, so das bis dato keine Darlehen zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen werden mussten.

Investitionsplan

Die Summe der im ersten Halbjahr getätigten Investitionen beläuft sich auf TEUR 817. Die relativ geringe Umsetzung der geplanten Investitionen ist auf verschiedene Umstände zurückzuführen. Im Zuge des Übergangs von der OGM GmbH auf SBO wurden zum Ende des letzten Jahres nur sehr zurückhaltend Bestellungen ausgelöst. Lieferzeiten insbesondere von Fahrzeugen haben sich verlängert und die späte Genehmigung des städtischen Haushaltes hat zu Beginn des Jahres 2021 Investitionen verzögert.

Es wird zusätzlich auf die Anlagen verwiesen.

Anlage/n

Anlage 1: Investitionen SBO_30.06.2021

Anlage 2: Betriebsergebnis SBO 1-6-2021

Übersicht Investitionen 2021 SBO Servicebetriebe Oberhausen

Berichtszeitraum: 01.01.2021 bis 30.06.2021

Bereichsbezeichnung	Plan Gesamt-AK brutto [EUR]	IST Gesamt-AK brutto [EUR]
Anlagevermögen zur Nutzung durch die Stadt OB	2.380.000,00	559.507,10
Summe Investitionen für die Stadt Oberhausen	2.380.000,00	559.507,10
Betriebsleitung	349.348,30	1.312,47
Personalrat	7.140,00	0,00
Controlling	5.593,00	0,00
Buchhaltung	73.899,00	0,00
Personal- & Organisation	5.902,40	0,00
Öffentlichkeitsarbeit	11.506,11	0,00
Verwaltung Friedhöfe	9.758,00	415,67
Grabbereitung	1.071,00	0,00
Westfriedhof	124.474,00	1.754,12
Landwehr-/ Alstadener Friedhof	31.535,00	6.236,60
Nord- / Ostfriedhof	6.902,00	376,94
zentraler Betriebshof	57.834,00	0,00
Landmaschinenschlosserei	10.710,00	931,22
Grünflächenmanagement	829.846,50	222.996,13
Sportflächenmanagement	263.109,00	0,00
Tiergehege	27.191,50	6.349,28
Shop Tiergehege	595,00	0,00
Grünflächen auf Friedhöfen	4.462,50	0,00
Immobilienmanagement; Sachgebiet Mietwesen	2.499,00	2.026,26
Immobilienmanagement; Sachgebiet Grundstücke & Immobilien	0,00	3.038,72
bautechnische Verwaltung	1.499,40	0,00
operatives Manag. Sterkrade	3.570,00	2.618,00
Admin. GU / Vers.schäden Imm. / Speditionsd.	3.570,00	0,00
operatives Manag. Alt-OB	833,00	3.555,43
Planung / Betreuung Baumaßnahmen	28.024,50	0,00
Energiemanagement	9.520,00	3.453,81
operatives Manag. Osterfeld	39.032,00	0,00
Gebäudereinigung	25.168,50	0,00
Haustechnischer Dienst	13.387,50	1.377,28
Hallenbad Sterkrade	103.411,00	0,00
Hallenbad Oberhausen	24.395,00	0,00
Aquapark	157.437,00	0,00
Aquapark Gastronomie	9.163,00	0,00
Zentraleinkauf	10.518,41	0,00
Logistik und Versand	1.148,35	886,64
Summe SBO	2.254.053,97	257.328,57
Gesamtsumme	4.634.053,97	816.835,67

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2021

Ergebnisübersicht 2021 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 6	PLAN kumuliert 1 bis 6	Abweichung kumuliert 1 bis 6	PLAN GESAMT 1 - 12 2021
Umsatzerlöse	4.070,2	5.606,2	-1.536,0	11.955,6
Bestandsveränderungen	958,4	360,0	598,5	719,9
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	5.028,6	5.966,2	-937,6	12.675,6
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	375,7	511,9	-136,2	1.023,8
sonstige Erträge / Investive Baumaßnahmen Stadt	11.905,0	15.000,0	-3.095,0	30.000,0
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	43.818,3	44.600,2	-782,0	88.517,6
Materialaufwand	-2.947,5	-2.064,2	-883,3	-4.188,6
sonstige bezogene Leistungen	-35.625,0	-39.450,9	3.825,9	-78.901,8
Personalaufwand	-15.555,1	-16.307,7	752,6	-32.615,4
Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.394,0	-1.394,0	0,0	-2.788,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.270,7	-6.518,3	1.247,6	-13.036,7
Betriebsergebnis	335,4	343,2	-7,8	686,4
Zinserträge	0,2	0,0	0,2	0,0
Zinsaufwand	-335,6	-343,2	7,6	-686,4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	0,0	0,0	0,0	0,0