

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/2159-01	Termin 02.06.2022	Betriebsausschuss SBO		
<u>Bericht / Mitteilung</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
02.06.2022	Betriebsausschuss SBO	K			

Berichtsgegenstand

Betriebsergebnis, Vermögensplan und Investitionsplan der SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 31.03.2022

Sachdarstellung

Erläuterungen zum Betriebsergebnis, zum Vermögensplan und Investitionsplan der SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 31.03.2022

Das Betriebsergebnis der SBO per 31.03.2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 464 TEUR aus. Damit liegt das Ergebnis TEUR 500 höher als zum 1. Quartal 2022 geplant.

Zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung im Einzelnen:

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse (TEUR 2.366) bleiben hinter dem Planansatz (TEUR 2.843) mit TEUR 477 zurück. Die Umsatzerlöse setzen sich aus unterschiedlichsten Positionen zusammen, die sowohl positive wie negative Abweichungen zum Plan zeigen. Trotz insgesamt geringerer Umsätze, die durch geringere Kosten kompensiert werden, zeigt sich insbesondere im Bäderbereich ein Umsatzplus gegenüber den aufgrund von Corona zunächst geringer geplanten Umsätzen.

Bestandveränderungen

Der Planwert (TEUR 176) wird um +TEUR 3.163 überschritten (IST TEUR 3.339). Hauptsächlich liegt dies, an der Bestandsbildung für noch nicht abgerechnete Baumaßnahmen in Höhe von TEUR 2.849.

Eigenbetrieb SBO Betriebsleitung	Eigenbetrieb SBO Betriebsleitung	Beigeordneter Dezernat 4	
A. Kußel	H. Kalthoff	M. Jehn	
Datum 23.05.2022	Datum 23.05.2022	Datum 23.05.2022	
* Vorlage zur: Kenntnisnahme (K)		* Ergebnis : Kenntnisnahme (K)	
		Beteiligung: Personalrat [] Gleichstellungsstelle []	

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/2159-01	Termin 02.06.2022	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	---	------------------------------	------------------------------

Sonstige Erträge Dritte / Diverses

Die Erträge Dritte / Diverses (TEUR 171) liegen mit TEUR 10 unter dem Planwert und weichen damit nur gering ab.

sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt

Die sonstigen Erträge für Investive Maßnahmen (TEUR 355) stellen hauptsächlich die bereits mit der Stadt abgerechneten Baumaßnahmen dar. Solange eine Maßnahme nicht schlussgerechnet ist, wird sie, in gleicher Höhe, in der Kosten angefallen sind, unter den Bestandsveränderungen (siehe oben) ausgewiesen. Insofern kommt es unterjährig zu Verschiebungen zwischen den Positionen. Die Leistungserbringung kann also als Summe dieser beiden Positionen betrachtet werden, die in Gänze die Kosten abdecken.

sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen

Der wesentliche Anteil des Zuschusses (TEUR 23.626) betrifft den Pauschalzuschuss in Höhe von TEUR 17.852 zur Deckung der Kosten des Eigenbetriebs.

Materialaufwand

Der Aufwand liegt entsprechend der geringeren Umsätze mit TEUR 226 unter dem Planansatz.

Sonstige bezogene Leistungen

Die sonstigen bezogenen Leistungen liegen um TEUR 5.771 unter den Plankosten. Dies korrespondiert mit den Bauleistungen für die Stadt, die um TEUR 5.634 geringer liegen.

Personalaufwand

Der Personalkostenaufwand bleibt mit TEUR 316 unterhalb des geplanten Aufwands (TEUR 8.337). Der gegenüber dem Planwert geringere Personalkostenaufwand begründet sich hauptsächlich durch ausbleibende Lohnfortzahlungen, welche sich aufgrund ungeplanter Langzeiterkrankungen im ersten Quartal ergaben.

Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Investitionen wurden noch nicht in geplanter Größenordnung umgesetzt und führen zu geringeren Abschreibungen (- TEUR 137).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen liegen um TEUR 107 unter dem Planwert von TEUR 3.300 und weichen somit korrespondierend zum geringeren Umsatz bzw. den Erträgen ab

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand liegt mit TEUR 140 geringfügig unter dem Planwert von TEUR 158.

Jahresergebnis

Das Ergebnis für das erste Quartal liegt bei TEUR 464 und damit um TEUR 500 über dem Plan.

Vermögensplan

Per 31.03.2022 war die Liquidität durch den von der Stadt gezahlten Pauschalzuschuss sowie Einzelabrechnungen und Zahlungspläne für Baumaßnahmen ausreichend, so dass bis dato keine Darlehen zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen werden mussten.

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/2159-01	Termin 02.06.2022	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	---	------------------------------	------------------------------

76

77

Investitionsplan

78

79

80

81

82

83

84

Anlage

85

86

Betriebsergebnis SBO zum 31.03.2022

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 31.03.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 3	PLAN kumuliert 1 bis 3	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 3	PLAN gesamt 1 bis 12
GESAMT				
Umsatzerlöse	2.365,8	2.842,8	-477,0	12.259,6
Bestandsveränderungen	3.338,7	175,8	3.163,0	703,1
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	5.704,5	3.018,6	2.685,9	12.962,7
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	170,7	180,8	-10,1	723,2
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	355,2	8.927,5	-8.572,2	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	23.625,7	23.803,5	-177,8	95.214,1
Materialaufwand	-1.476,3	-1.702,5	226,2	-6.889,0
sonstige bezogene Leistungen	-15.953,5	-21.724,2	5.770,7	-86.896,6
Personalaufwand	-8.020,5	-8.336,8	316,3	-33.347,1
Abschreibungen auf Sachanlagen	-608,6	-746,0	137,4	-2.984,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.193,1	-3.299,6	106,6	-13.198,6
Betriebsergebnis	604,2	121,3	482,9	1.294,5
Zinserträge	0,1	0,0	0,1	0,0
Zinsaufwand	-140,0	-157,5	17,5	-629,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	464,2	-36,2	500,4	664,6
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	464,2	-36,2	500,4	664,6

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 3	PLAN kumuliert 1 bis 3	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 3	PLAN gesamt 1 bis 12
PAUSCHALZUSCHUSS				
Umsatzerlöse	2.052,7	2.049,9	2,8	9.088,0
Bestandsveränderungen	325,9	154,3	171,6	617,4
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	2.378,6	2.204,3	174,4	9.705,4
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	170,7	180,8	-10,1	723,2
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	17.852,3	17.852,3	0,0	71.409,0
Materialaufwand	-395,7	-418,0	22,3	-1.750,7
sonstige bezogene Leistungen	-9.005,2	-8.873,8	-131,4	-35.495,3
Personalaufwand	-7.807,0	-8.185,6	378,7	-32.742,6
Abschreibungen auf Sachanlagen	-547,5	-580,6	33,0	-2.322,2
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.032,2	-2.058,1	25,8	-8.232,3
Betriebsergebnis	614,0	121,3	492,7	1.294,5
Zinserträge	0,1	0,0	0,1	0,0
Zinsaufwand	-140,0	-157,5	17,5	-629,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	474,0	-36,2	510,3	664,6
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	474,0	-36,2	510,3	664,6

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 31.03.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 3	PLAN kumuliert 1 bis 3	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 3	PLAN gesamt 1 bis 12
EINZELZUSCHUSS				
Umsatzerlöse	124,5	175,6	-51,1	702,4
Bestandsveränderungen	60,3	2,5	57,9	9,9
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	184,8	178,1	6,8	712,3
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	5.773,4	5.951,3	-177,8	23.805,0
Materialaufwand	-988,0	-1.144,9	156,9	-4.579,8
sonstige bezogene Leistungen	-3.612,8	-3.578,4	-34,4	-14.313,6
Personalaufwand	-213,5	-151,1	-62,4	-604,5
Abschreibungen auf Sachanlagen	-61,1	-165,5	104,4	-661,9
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.071,4	-1.089,4	18,0	-4.357,5
Betriebsergebnis	11,4	0,0	11,4	0,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	11,4	0,0	11,4	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	11,4	0,0	11,4	0,0

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 3	PLAN kumuliert 1 bis 3	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 3	PLAN gesamt 1 bis 12
EINZELZUSCHUSS ÜBER INV-HH				
Umsatzerlöse	0,0	0,0	0,0	0,0
Bestandsveränderungen	2.849,1	0,0	2.849,1	0,0
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	2.849,1	0,0	2.849,1	0,0
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	355,2	8.927,5	-8.572,2	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	0,0	0,0	0,0	0,0
Materialaufwand	-92,6	-139,6	47,0	-558,5
sonstige bezogene Leistungen	-3.124,0	-8.757,9	5.633,9	-35.031,4
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	-9,0	-30,0	21,0	-120,0
Betriebsergebnis	-21,2	0,0	-21,2	0,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-21,2	0,0	-21,2	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	-21,2	0,0	-21,2	0,0

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 31.03.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 3	PLAN kumuliert 1 bis 3	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 3	PLAN gesamt 1 bis 12
OHNE ZUSCHUSS				
Umsatzerlöse	188,6	617,3	-428,7	2.469,2
Bestandsveränderungen	103,3	18,9	84,4	75,8
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	291,9	636,2	-344,3	2.545,0
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Investive Baumaßnahmen Stadt	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	0,0	0,0	0,0	0,0
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige bezogene Leistungen	-211,5	-514,1	302,5	-2.056,3
Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf Sachanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige betriebliche Aufwendungen	-80,4	-122,2	41,8	-488,7
Betriebsergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
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