

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/2404-01	Termin 18.10.2022	Betriebsausschuss SBO		
<u>Bericht / Mitteilung</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
18.10.2022	Betriebsausschuss SBO	K			

Berichtsgegenstand

SBO Servicebetriebe Oberhausen – Berichterstattung zum Betriebsergebnis, Vermögensplan und Investitionsplan Stand 30.06.2022

Sachdarstellung

Erläuterungen zum Betriebsergebnis, zum Vermögensplan und Investitions-plan der SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2022

Wirtschaftsplan / Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis der SBO per 30.06.2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 885 aus. Damit liegt das Ergebnis TEUR 871 höher als zum Ende des zweiten Quartals 2022 geplant.

Zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung im Einzelnen:

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse (TEUR 5.610) bleiben hinter dem Planansatz (TEUR 5.778) mit TEUR 169 zurück. Die Umsatzerlöse setzen sich aus unterschiedlichsten Positionen zusammen und zeigen, wie bereits am Ende des ersten Quartals, positive als auch negative Abweichungen zum Plan. Die Umsätze im Bäderbereich übersteigen nach wie vor den aufgrund Corona vorsichtig gewählten Planumsatz. In der Gesamtbetrachtung aller Umsätze zeigt sich nach dem zweiten Quartal eine leichte Planunterschreitung, wobei zurückbleibende Umsätze der verschiedenen Bereiche mit geringeren Kosten einhergehen.

Eigenbetrieb SBO	Eigenbetrieb SBO	Beigeordneter Dezernat 4													
A. Kußel Datum 22.09.2022	H. Kalthoff Datum 22.09.2022	M. Jehn Datum 27.09.2022													
<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	Drucksachen-Nr. M/17/2404-01	Termin 18.10.2022	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	---	------------------------------	------------------------------

Bestandsveränderungen

Hauptsächlich schlägt sich in dieser Position die Bildung und Auflösung von Beständen im Rahmen der Abwicklung städtischer Baumaßnahmen nieder. In kleinerem Maße fließen darüber hinaus Bestandsveränderungen ein, die sich aus der Abrechnung von Immobilien-betriebskosten ergeben. Der Planwert (TEUR 352) wird um + TEUR 8.109 überschritten (IST TEUR 8.460) und ist größtenteils auf gebildete Bestände für noch nicht abgerechnete Baumaßnahmen sowie gegenläufige Bestandsauflösungen nach Abrechnung von Baumaßnahmen zurückzuführen (in Summe +TEUR 7.403).

sonstige Erträge Dritte / Diverses

Die Erträge Dritte / Diverses (TEUR 374) liegen mit TEUR 11 geringfügig über dem Planwert.

sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt

Die sonstigen Erträge für Investive Maßnahmen (TEUR 2.577) 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 47.356) betrifft den Pauschalzuschuss in Höhe von TEUR 35.705 zur Deckung der Kosten des Eigenbetriebs.

Materialaufwand

Der Aufwand liegt entsprechend der geringeren Umsätze mit TEUR 209 unter dem Planansatz.

sonstige bezogene Leistungen

Die sonstigen bezogenen Leistungen liegen um TEUR 7.297 unter den Plankosten. Dabei sind die Bauleistungen für die Stadt um TEUR 7.786 geringer als geplant. In anderen Bereichen führte die zum Zeitpunkt der Planung noch unbekannte Entwicklung des Asylgeschehens im ersten Halbjahr zu Mehrbeauftragungen von Fremdleistungen (z.B. Bewachungsleistungen, Gebäudeherrichtungen), so dass geplante Ansätze partiell überschritten wurden.

Personalaufwand

Der Personalkostenaufwand bleibt mit TEUR 609 unterhalb des geplanten Aufwands (TEUR 16.674). Der gegenüber dem Planwert geringere Personalkostenaufwand begründet sich weiterhin hauptsächlich durch Entfall von Lohnfortzahlungen, welche sich aufgrund ungeplanter Langzeiterkrankungen im ersten Halbjahr ergaben.

Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Investitionen wurden bislang nicht in geplanter Größenordnung umgesetzt und führen zu geringeren Abschreibungen (- TEUR 242).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen liegen um TEUR 63 leicht unter dem Planwert von TEUR 6.599 und korrespondieren mit den geringeren Umsätzen.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand liegt mit TEUR 285 geringfügig unter dem Planwert von TEUR 315.

Jahresergebnis

Das Ergebnis nach dem zweiten Quartal liegt bei TEUR 885 und damit um TEUR 871 über dem Planwert.

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. M/17/2404-01	Termin 18.10.2022	Betriebsausschuss SBO
-----------------------------	---	------------------------------	------------------------------

Vermögensplan / Liquiditätsstatus

Per 30.06.2022 lag der Stand der liquiden Mittel bei TEUR 6.252. Damit sind ausreichende finanzielle Mittel zur Bedienung aller Verbindlichkeiten vorhanden. Darlehen wurden im laufenden Geschäftsjahr bis dato nicht aufgenommen.

Investitionsplan

Die Summe der Investitionen beläuft sich auf TEUR 1.335. Darin enthalten sind in 2021 bestellte, aber erst in 2022 erhaltene Sachanlagen mit einem Wert von TEUR 171. Bei einer Gesamtjahresplansumme von TEUR 5.371 wurden bis zum Ende des zweiten Quartals erst rund 20% des Gesamtplans verausgabt.

Es wird zusätzlich auf die Anlagen verwiesen.

Anlagen

Anlage 1: Investitionen SBO zum 30.06.2022

Anlage 2: Betriebsergebnis SBO zum 30.06.2022

Übersicht Investitionen 2022 SBO Servicebetriebe Oberhausen
Berichtszeitraum: 01.01.2022 bis 30.06.2022

Bereichsbezeichnung	Plan 2022 Gesamt-AK brutto [EUR]	IST 2022 Gesamt-AK brutto [EUR]	Plan 2021 *) Gesamt-AK brutto [EUR]	IST 2022 Gesamt-AK brutto [EUR]	SUMME IST 2022 Gesamt-AK brutto [EUR]
Anlagevermögen zur Nutzung durch die Stadt	2.844.133,33	1.012.686,76			1.012.686,76
Summe Investitionen für Stadt Oberhausen	2.844.133,33	1.012.686,76	0,00	0,00	1.012.686,76
Schnittstelle IT-Management	24.514,00	1.353,00			1.353,00
Betriebsleitung	2.142,00	1.913,75			1.913,75
Personalrat	4.284,00	0,00			0,00
Controlling	1.606,50	0,00			0,00
Buchhaltung	86.774,80	0,00			0,00
zentr. Abrechnungswesen	1.023,40	0,00			0,00
Personal & Organisation	2.546,60	0,00			0,00
Öffentlichkeitsarbeit	11.506,11	0,00			0,00
Verwaltung Friedhöfe	34.629,00	0,00			0,00
Grabbereitung	148.827,35	0,00			0,00
Kompostierung	2.618,00	5.414,50			5.414,50
Westfriedhof	65.093,00	18.122,15	4.284,00	4.198,32	22.320,47
Landwehr-/ Alstadener Friedhof	28.917,00	1.057,50			1.057,50
Nord-/ Ostfriedhof	706.664,00	0,00	1.904,00	2.756,04	2.756,04
kaufm. Verwaltung Grünflächen	9.520,00	0,00			0,00
Zentraler Betriebshof	0,00	0,00	47.600,00	43.734,61	43.734,61
Landmaschinenschlosserei	20.646,50	13.907,00			13.907,00
Grünflächenmanagement	472.430,00	4.363,14	147.084,00	119.058,20	123.421,34
Sportflächenmanagement	369.971,00	47.887,98			47.887,98
Tiergehege	60.392,50	4.280,27	1.011,50	661,00	4.941,27
Grün auf Friedhöfen	12.852,00	1.057,50	1.011,50	666,15	1.723,65
Immobilienman.; Sachgeb. Mietwesen	1.071,00	0,00			0,00
Bautechnische Verwaltung	7.794,50	863,77			863,77
operat. Management Alt-OB	0,00	431,88			431,88
Planung/Betreuung Baumaßnahmen	50.991,50	0,00			0,00
Energiemanagement	0,00	3.205,33			3.205,33
Gebäudereinigung	34.034,00	0,00			0,00
HTD	7.080,50	10.354,42			10.354,42
HTD Asyl	0,00	1.592,34			1.592,34
Hallenbad Sterkrade	20.379,94	12.197,99			12.197,99
Hallenbad Oberhausen	47.553,19	0,00			0,00
Aquapark	193.661,66	17.548,09			17.548,09
Aquapark Gastronomie	47.344,16	0,00			0,00
Marina	1.900,00	890,00			890,00
Zentraleinkauf	12.744,90	0,00			0,00
Logistik & Versand	35.272,79	5.167,26			5.167,26
Summe Investitionen für die SBO	2.526.785,90	151.607,87	202.895,00	171.074,32	322.682,19
Gesamtsumme Investitionen	5.370.919,23	1.164.294,63	202.895,00	171.074,32	1.335.368,95

*) Investitionsaufkommen entstand aufgrund von Lieferverzögerungen erst im Jahr 2022

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert	PLAN kumuliert	ABWEICHUNG kumuliert	PLAN gesamt
GESAMT	1 bis 6	1 bis 6	1 bis 6	1 bis 12
Umsatzerlöse	5.609,8	5.778,4	-168,6	12.255,5
Bestandsveränderungen	8.460,4	351,5	8.108,9	703,1
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	14.070,2	6.129,9	7.940,3	12.958,6
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	374,3	363,6	10,6	727,3
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	2.577,1	17.855,0	-15.277,9	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	47.356,1	47.607,0	-250,9	95.214,1
Materialaufwand	-3.204,5	-3.413,2	208,7	-6.889,0
sonstige bezogene Leistungen	-36.151,7	-43.448,3	7.296,6	-86.896,6
Personalaufwand	-16.065,0	-16.673,6	608,5	-33.347,1
Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.250,2	-1.492,1	241,8	-2.984,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.536,3	-6.599,3	63,0	-13.198,6
Betriebsergebnis	1.169,9	329,2	840,8	1.294,5
Zinserträge	0,1	0,0	0,1	0,0
Zinsaufwand	-285,1	-314,9	29,8	-629,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	884,9	14,2	870,7	664,6
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	884,9	14,2	870,7	664,6

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert	PLAN kumuliert	ABWEICHUNG kumuliert	PLAN gesamt
PAUSCHALZUSCHUSS	1 bis 6	1 bis 6	1 bis 6	1 bis 12
Umsatzerlöse	4.740,2	4.192,6	547,6	9.083,9
Bestandsveränderungen	827,5	308,7	518,8	617,4
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	5.567,7	4.501,3	1.066,4	9.701,3
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	374,3	363,6	10,6	727,3
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	35.704,5	35.704,5	0,0	71.409,0
Materialaufwand	-871,7	-844,1	-27,7	-1.750,7
sonstige bezogene Leistungen	-18.665,9	-17.747,7	-918,3	-35.495,3
Personalaufwand	-15.675,5	-16.371,3	695,8	-32.742,6
Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.088,8	-1.161,1	72,3	-2.322,2
sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.214,3	-4.116,2	-98,1	-8.232,3
Betriebsergebnis	1.130,3	329,2	801,1	1.294,5
Zinserträge	0,1	0,0	0,1	0,0
Zinsaufwand	-285,1	-314,9	29,8	-629,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	845,3	14,2	831,0	664,6
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	845,3	14,2	831,0	664,6

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 6	PLAN kumuliert 1 bis 6	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 6	PLAN gesamt 1 bis 12
EINZELZUSCHUSS				
Umsatzerlöse	335,2	351,2	-16,0	702,4
Bestandsveränderungen	53,4	5,0	48,5	9,9
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	388,6	356,1	32,5	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	11.651,6	11.902,5	-250,9	23.805,0
Materialaufwand	-2.103,4	-2.289,9	186,5	-4.579,8
sonstige bezogene Leistungen	-7.219,0	-7.156,8	-62,3	-14.313,6
Personalaufwand	-389,6	-302,3	-87,3	-604,5
Abschreibungen auf Sachanlagen	-161,4	-330,9	169,5	-661,9
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.128,6	-2.178,8	50,2	-4.357,5
Betriebsergebnis	38,2	0,0	38,2	0,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	38,2	0,0	38,2	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	38,2	0,0	38,2	0,0

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 6	PLAN kumuliert 1 bis 6	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 6	PLAN gesamt 1 bis 12
EINZELZUSCHUSS ÜBER INV-HH				
Umsatzerlöse	0,0	0,0	0,0	0,0
Bestandsveränderungen	7.402,9	0,0	7.402,9	0,0
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	7.402,9	0,0	7.402,9	0,0
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	2.577,1	17.855,0	-15.277,9	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	0,0	0,0	0,0	0,0
Materialaufwand	-229,4	-279,2	49,8	-558,5
sonstige bezogene Leistungen	-9.730,0	-17.515,7	7.785,7	-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	-19,2	-60,0	40,8	-120,0
Betriebsergebnis	1,5	0,0	1,5	0,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1,5	0,0	1,5	0,0
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	1,5	0,0	1,5	0,0

Betriebsergebnis SBO Servicebetriebe Oberhausen zum 30.06.2022

Ergebnisübersicht 2022 in TEUR	IST kumuliert 1 bis 6	PLAN kumuliert 1 bis 6	ABWEICHUNG kumuliert 1 bis 6	PLAN gesamt 1 bis 12
OHNE ZUSCHUSS				
Umsatzerlöse	534,4	1.234,6	-700,2	2.469,2
Bestandsveränderungen	176,6	37,9	138,7	75,8
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	711,0	1.272,5	-561,5	2.545,0
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	0,0	0,0	0,0	0,0
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige bezogene Leistungen	-536,8	-1.028,1	491,4	-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	-174,3	-244,3	70,1	-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