Anlage 2

2017

Lagebericht Betriebshof



Lagebericht

Anlage zum

Jahresabschluss 2017

Betriebshof Ravensburg

Anlage 2

Lagebericht

für das Wirtschaftsjahr 2017

I n h a l t :

I.	**Geschäfts- und Rahmenbedingungen**	**2**
	1. Rechtsform des Unternehmens	2
	2. Wesentliche Beschlüsse 2016	2
	3. Geschäftsfelder und deren Entwicklung 2016	2
II.	**Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage 2017**	**4**
III.	**Angaben entsprechend §11 EigbVO**	**8**
	1. Änderung am Grundstücksvermögen	8
	2. Anlagen im Bau	8
	3. Entwicklung Eigenkapital und Rückstellungen	8
	4. Statistik Umsatzerlöse	9
	5. Ertragslage der einzelnen Betriebszweige	9
	6. Personalstatistik	10
	7. Krankenstand	11
IV.	**Risikobericht und Ausblick 2017**	**12**
	1. Entwicklung und Risiken	12
	2. Entwicklung der Erträge, Aufwand und Betriebliches Ergebnis	13
V.	**Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres**	**14**

I. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

1. Rechtsform des Unternehmens

Der Betriebshof Stadt Ravensburg (BHR) wird seit 2001 als kommunaler Eigenbetrieb der Stadt Ravensburg geführt.

2. Wesentliche Beschlüsse 2017

1. Beschluss zur Beschaffung der für den Winterdienst notwendigen Fremdfahrzeuge am Markt (BABHR am 05.07.2017)
2. Beschluss zur Vergabe der Wochenendreinigung an einen externen Dienstleister (BABHR am 05.07.2017)
3. Festsetzung Wirtschaftsplan 2018 mit Gesamtbeschaffungsliste (Vorberatung BABHR 06.12.2017 und Beschluss GR 11.12.2017)
4. Feststellung Jahresabschluss 2016 (Vorberatung BABHR 06.12.2017 und Beschluss GR 11.12.2017)
5. Anpassung Zinssatz Gesellschafterdarlehen zum 01.01.2017 (GR 11.12.2017)

3. Geschäftsfelder und deren Entwicklung 2017

Service- und Verwaltung

Die Abteilung Service und Verwaltung ist für alle betriebswirtschaftlichen und finanzwirtschaftlichen Fragen zuständig. Zusätzlich für den Fuhrpark mit Magazin und das Team Gebäudeunterhalt.

Anfang 2017 ging die langjährige Buchalterin in den Ruhestand. Für diese wichtige Aufgabe konnte eine junge qualifizierte Nachfolgerin gefunden werden. Die Mitarbeiterin wechselte aus der freien Wirtschaft in den öffentlichen Dienst. Die Einarbeitung in die bauhofspezifische Software und die Grundzüge der Kameralistik verlief erfolgreich.

Bauen, Kanal und Verkehr

Die Abteilung Bauen, Kanal und Verkehr ist für alle Belange im Bereich des Unterhalts der Verkehrsanlagen, Verkehrssicherung an Straßen sowie dem Unterhalt der Kanalanlagen zuständig.

In 2017 lag ein Arbeitsschwerpunkt auf dem Winterdienst. Der in 2016 begonnene Aufbau von Glättefrühwarnanlagen wurde abgeschlossen. Darauf aufbauend konnte die Winterdienstaufsicht für die Stadt und die Ortschaften im Betriebshof zusammengeführt werden. Zur rechtlichen Absicherung wurde mit allen Beteiligten – Stadt, Ortschaften und Personalrat – eine Dienstvereinbarung geschaffen welche die Rufbereitschaft regelt. Zusätzlich wurden die Verträge für die Fremdfahrzeuge im Winterdienst überabeitet und die Leistungen im Rahmen einer europaweiten Ausschreibung neu vergeben.

Stadtbild

Die Abteilung Stadtbild ist für alle Belange im Zusammenhang mit der Pflege, Reinigung und dem Unterhalt inklusive Verkehrssicherungspflicht der Grünanlagen, Spiel- und Bolzplätze und dem Betrieb der Friedhöfe betraut.

In 2017 wurden die Leistungen für die Entsorgung der Abfälle aus der Stadtreinigung sowie die Wochenendreinigung öffentlich ausgeschrieben und vergeben. Im Rahmen der Qualifizierung für Mitarbeiter und Sicherung der Arbeitsqualität der Abteilung wurde eine Mitarbeiterin zur Meisterin für Garten- und Landschaftsbau ausgebildet.

.

II. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage 2017

Ergebnisübersicht 2017 bis 2015

	2017		2016		2015	
	T-Euro	%-Satz	T-Euro	%-Satz	T-Euro	%-Satz
Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	647	8,70%	521	7,70%	559	8,20%
bezogene Leistungen	722	9,70%	506	7,40%	457	6,70%
Personalaufwand	4.711	63,31%	4.602	67,70%	4.490	66,00%
hierin enthaltene RS ATZ (Auf-/Abbau)	*0*	0,00%	*0*	0,00%	*0*	0,00%
Bestand ATZ zum 31.12.	*0*	0,00%	*0*	0,00%	*13*	0,20%
Abschreibungen	442	5,94%	439	6,50%	415	6,10%
Zinszahlungen	129	1,73%	155	2,30%	158	2,30%
Betriebsaufwand	421	5,66%	415	6,10%	422	6,20%
Verwaltungsaufwand	66	0,89%	62	0,90%	101	1,50%
übrige Aufwendungen	62	0,83%	46	0,70%	51	0,80%
bezogene Leistungen Stadt	240	3,23%	230	3,40%	121	1,80%
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-3	-0,04%	0	0,00%	20	0,30%
Sonstige Steuer	4	0,05%	4	0,10%	4	0,10%
Gesamtaufwand	**7.441**	**100,00%**	**6.980**	**100,00%**	**6.798**	**100,00%**
Umsatzerlöse	7.238	99,75%	6.811	99,30%	6.872	99,60%
aktivierte Eigenleistungen	1	0,01%	1	0,00%	2	0,00%
sonstige betriebliche Erträge	17	0,23%	50	0,70%	24	0,30%
Gesamtertrag	**7.256**	**100,00%**	**6.862**	**100,00%**	**6.898**	**100,00%**
Ergebnis ohne a. o. Aufw.	**-185**	**-2,55%**	**-118**	**-1,72%**	**100**	**1,45%**
Außerordentl. Ergebnis			**0**		**0**	
Ergebnis	**-185**	**-2,55%**	**-118**	**-1,72%**	**100**	**1,45%**
darin enthaltene ATZ	***0***		***0***		***0***	

Zur Erläuterung der Verdichtung von Sachkonten zu Kostenblöcken wird dem Lagebericht ein detaillierter Sachkontennachweis – **Anlage 2.4** beigefügt.

Aus dem Erfolgsplan **Anlage 2.2** können sowohl die Umsatzerlöse der größten Hauptaufgabenbereiche des Betriebshofs wie auch die verschiedenen Kostenblöcke abgelesen und über mehrere Jahre verglichen werden.

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Erfolgsplan und dem Jahresergebnis erläutert.

Umsatzerlöse

1.5800 öffentliche Grünanlagen

Aufgrund der anhaltenden Budgetüberschreitungen in den Vorjahren wurde im Jahr 2017 der Budgetansatz um 80.000 € erhöht. Das erhöhte Budget gibt nun ein realistischeres Bild der Anforderungen wieder und wurde zum ersten Mal seit vielen Jahren nicht überschritten.

1.6300 öffentliche Straßen und Winterdienst

Der Ansatz im UA wurde genau Erreicht. Innerhalb des Ansatzes ist es zu einer Verschiebung zwischen dem Winterdienst und dem Straßenunterhalt gekommen.
Der Einzelansatz im UA für Winterdienst wurde aufgrund des starken Winters in 2017 um 300.000 € überschritten. Gleichzeitig reduziert sich der Umsatz im Straßenunterhalt um diese Summe, da bei den winterlichen Temperaturen nicht gearbeitet werden konnte.

1.xxx AGM Leistungen

Der Ansatz in der Planung bezieht sich nur auf die Mietwohnungen. Dadurch dass AGM-Leistungen wie "Leistungen an Dritte" abgerechnet wurden, sind diese zu den AGM-Leistungen dazu genommen worden.

2.xxx Leistungen Vermögenshaushalt

Entgegen den Vorjahren erteilte die Stadt wieder deutlich mehr vermögenswirksame Aufträge. Der Umsatz lag um 55.000 € höher als der Planansatz.

1.690x Wasserläufe und städtische Entwässerung

Die Planansätze wurden nicht erreicht. Das für die Wasserläufe und städtische Entwässerung zuständige Team KAN war das gesamte Jahr unterbesetzt. Das fehlende Personal konnte nicht kompensiert werden, so dass der geplante Umsatz nicht zu erreichen war.

Aufwendungen

Aufwand für Lieferung und Leistung

Der Ansatz der bezogenen Leistungen Dritter hat sich gegenüber der Planung um ca. 247 T€ erhöht. Die Überschreitung rührt daher, dass wir 2017 durch den Wintereinbruch im Januar deutlich mehr Aufwendungen bei den Fremdfahrzeugen hatten (+ 81 T€). Der Wintereinbruch hat dazu geführt, das unter anderem auch mehr Splitt geräumt werden musste was zu höheren Kosten bei der Großkehrmaschine führte (+ 10 T€). Hinzu kommen nicht eingeplante Fremdleistungen für die Umzüge der Verwaltung (+ 16 T€) und die Wochenendreinigung wurde erstmalig fremd vergeben (+ 47 T€). Daneben finden sich weitere kleinere Aufwandsposten wie z.B. die Instandsetzung einer Signalanlage durch die Fa. Siemens nach einem Unfall (+ 21 T€).

Personalaufwand

Planung und Ist-Zahlen stimmen im Jahr 2017 überein. Eine genauere Erklärung dazu finden Sie unter III Nr. 6 "Personalstatistik"

Abschreibung

Die Abschreibung wird maßgeblich vom Zeitpunkt der Beschaffung bestimmt. Da sich der genaue Zeitpunkt der Ausschreibung und Lieferzeiten der Fahrzeuge nicht exakt bestimmen lassen, kommt es zwangsläufig zu Abweichungen von der Planung. In 2017 kann die Abweichung aber als unerheblich angesehen werden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Planansatz wurde bis auf weniger Ausgaben von 6.400 € die sich auf viele verschiedene Sachkonten verteilen genau eingehalten werden.

Zinsen

Aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase wurden in 2017 die Zinsen um 0,5% gesenkt. Der Planansatz konnte dadurch um 30.000 € unterschritten werden.

Ergebnis

Das Jahr 2017 schliesst im Erfolgsplan mit einem Verlust von 185 T€ ab. Geplant war ein Überschuss/Gewinn von 100 T€.

Das schlechte Ergebnis lässt sich hauptsächlich durch die Entwicklungen im Bereich Personal erklären. Die Personalkosten werden durch die Anzahl der Krankheitstage, Kosten der Lohnfortzahlung und Anteil der Produktivstunden pro Mitarbeiter bestimmt. Diese Werte werden auf der Basis der Vorjahre ermittelt.

Gegenüber den Vorjahren haben sich die Krankheitstage mit Lohnfortzahlung von ca. 1.000 auf 1.200 Ausfalltage erhöht (Siehe dazu auch 7. Krankheitsstand). Damit erhöhen sich auch die Kosten der Lohnfortzahlung um ca. 60.000 €.

Die ca. 200 zusätzlichen Ausfalltage verursachen Kosten, bringen aber keinen Umsatz. Es fehlt ein Umsatz von ca. 65.000 € (Überschlag: 200 AU Tage * 7,8 Std/Tag * 42 €/Std)

Hinzu kommt, dass gegenüber den Vorjahren eine Stelle weniger besetzt war (Siehe 6. Personalstatistik). Um die Allgemeinen Geschäftskosten decken zu können, muss jeder Mitarbeiter einen Deckungsbeitrag erwirtschaften. Kann eine Stelle nicht besetzt werden, fehlt ein Deckungsbetrag von ca. 18.000 € (Überschlag: 1.500 Produktivstunden * 12 €/Std Deckungsbeitrag)

In den Verrechnungssätzen ist berücksichtigt wie viele Produktivstunden jeder Mitarbeiter pro Jahr leisten kann. Wir haben bisher mit einem langjährigen Mittel von 1.540 Stunden pro Stelle gerechnet. Aufgrund der Entwicklung der letzten zwei Jahre kann nur noch mit 1.500 Std pro Stelle gerechnet werden. Es fehlt in den Verrechnungssätzen ein Deckungsbetrag von ca. 38.000 € (Überschlag: 40 Std pro Stelle * 79 Stellen * 12 € Deckungseitrag pro Std)

In der Summe ergibt sich aus den Personalkosten ein Verlust von ca. 181.000 €.

Weitere Probleme verursachen dem Betriebshof die Altlasten wie z.B. das Gewächshaus zurückzuführen. Z.B. können die tatsächlichen Kosten des Gewächshauses in der Höhe von ca. 60.000 € nur in Bruchteilen über Pflanzenverkäufe und Mieten weitergegeben werden.

Finanzlage

Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt

	31.12.2017	31.12.2016
Verbindlichkeiten < 1 Jahr	-1.124.848,57 €	-1.006.495,31 €
Gesellschafterdarlehen	-5.131.455,73 €	-5.131.455,73 €
	-6.256.304,30 €	-6.137.951,04 €

Durch den Verlust in 2017 steigt der Kassenkredit wieder leicht an. Er bewegt sich unter dem Kassenlimit von 1.400.000 € und bleibt damit im zulässigen Rahmen.

Vermögensplan

Der Vermögensplan **Anlage 2.5** enthält alle verfügbaren Finanzierungsmittel und den Finanzierungsbedarf, der sich aus Änderungen des Anlagevermögens und der Finanzierung des Eigenbetriebs (Gesellschafterdarlehen, Gewinn) im Wirtschaftsjahr ergeben.

Insgesamt wurde der Vermögensplan eingehalten.
Günstig auf den Vermögensplan hat sich ausgewirkt, dass bei der Beschaffung der Fahrzeuge ca. 53.000 € gegenüber der Planung eingespart werden konnte. Die Unterdeckung erhöht sich allerdings durch den Jahresverlust wieder und beläuft sich zum 31.12.2017 auf -375.457,02 €.

III. Angaben entsprechend §11 EigbVO

1. **Änderung am Grundstücksvermögen**
   Im Jahr 2017 wurden keine Grundstücke verkauft oder gekauft.
   Die Veränderung der Vermögensgegenstände und der Sachanlagen sind in der **Anlage 2.6** Anlagennachweis aufgeführt.
   Zum 01.01.2017 war der Wert der Sachanlage Grundstücke bei 3.498.452,01 €. Durch Abschreibungen liegt der Vermögenswert zum 31.12.2017 bei 3.386.995,93 €.

2. **Anlagen im Bau**
   Es befanden sich 2017 keine Anlagen im Bau.

3. **Entwicklung Eigenkapital und Rückstellungen**

   Eigenkapital:

   Das Geschäftsjahr wurde mit einem Verlust von -185.061,32 € abgeschlossen. Das negative Eigenkapital erhöht sich daher von -86.485,18 € auf -271.546,50 €.

   Rückstellungen:

Rückstellungen für:	01.01.2017	Verbrauch/ Auflösung	Aufzinsung	Zuführung	31.12.2017
1. Steuerrückstellungen	**20.000 €**	19.800 €	**0 €**	**0 €**	**200 €**
2. Sonstige Rückstellungen					
a) Urlaubsverpflichtungen	142.219 €	142.219 €		157.168 €	157.168 €
b) Zeitguthaben	94.333 €	94.333 €		122.539 €	122.539 €
c) Abschlusskosten	7.750 €	7.750 €		7.750 €	7.750 €
d) Leistungsprämie	10.000 €	10.000 €		10.000 €	10.000 €
f) Lohnzuschläge Nov.+Dez.	174.693 €	174.693 €		177.476 €	177.476 €
Summe:	**428.995 €**	**428.995 €**	**0 €**	**474.932 €**	**474.932 €**
Gesamt:	**448.995 €**	**428.995 €**	**0 €**	**474.932 €**	**474.932 €**

Die Rückstellungen wurden nach den Vorgaben von Eigenbetriebsrecht und HGB § 249 in ausreichender Höhe gebildet. Berücksichtigt wurden Alturlaubsstände, Zeitguthaben, Lohnzuschläge, Leistungszahlungen und Jahresabschlussarbeiten. Die Steigerung resultiert aus höheren Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben. Die höheren Rückstellungen wurden durch den starken Wintereinbruch im 4. Quartal nötig. Dadurch dass das Jahr zu dem Zeitpunkt bereits zu Ende ging, konnten die Überstunden und Resturlaub nicht mehr abgebaut werden.

4. Statistik Umsatzerlöse

	2017	2016	2015
Umsatz gesamt	**7.237.880,32 €**	**6.810.814,00 €**	**6.872.083,00 €**
durchschnittliche Stellenanzahl	78,60	79,80	80,10
Umsatz je Stelle gesamt	**92.120,00 €**	**85.327,00 €**	**85.826,00 €**
davon:			
Umsatz Personal	**4.655.671,00 €**	**4.611.203,00 €**	**4.633.803,00 €**
Personalumsatz je Stelle	59.255,00 €	57.770,00 €	57.872,00 €
Fahrzeug- / Geräteumsatz:	**759.904,00 €**	**775.137,00 €**	**973.800,00 €**
Fahrzeug- / Geräteumsatz je Stelle	9.672,00 €	9.711,00 €	12.162,00 €
Mater.-/ Fremdleist.-umsatz:	**1.822.305,00 €**	**1.424.475,00 €**	**1.264.480,00 €**
Materialeinsatz je Stelle	23.193,00 €	17.846,00 €	15.792,00 €

Durch die Anpassung der Verrechnungssätze sind die Umsatzerlöse aus dem Bereich Personal leicht nach oben gegangen. Ohne die Anpassung wären die Umsätze zurückgegangen, da weniger Personal zur Verfügung stand.
Die Umsatzerlöse aus dem Bereich Fahrzeuge konnten konstant gehalten werden.

Die Umsätze aus Material und Fremdleistungen sind gegenüber 2016 stark angestiegen. Dies ist unter anderem darauf zurück zu führen, dass wir im Jahr 2017 sowohl im ersten, wie im letzten Quartal einen starken Wintereinbruch hatten. Durch die vielen Winterdiensteinsätze sind die Fremdkosten für Winterdienstfahrer extrem nach oben gegangen. Weiter gab es in 2017 einige materialintensive Großbaustellen.

5. Ertragslage der einzelnen Betriebszweige

Die Aufteilung auf die einzelnen Teams im Betriebshof kann der **Anlage 2.3** entnommen werden.

6. Personalstatistik

Stellenanzahl und Ø-Alter im Team	2017		2016		2015	
	St.-Zahl	Ø-Alter	St.-Zahl	Ø-Alter	St.-Zahl	Ø-Alter
Gesamtbetrieb	**78,57**	**43,89**	**79,82**	**43,91**	**80,07**	**43,9**
neue Aufteilung						
Bauen, Kanal und Verkehr	**27,27**	**47,15**	**28,27**	**46,5**		
KAN + VKS	6,5	49,6	7	48,6	7,25	47,57
BAU + ASP	10	47,5	10,5	47,9	11,5	46,1
VTE	5	43,2	5	42,2	5	41,2
VTR	5,77	48,3	5,77	47,3	4,77	50,2
Service und Verwaltung	**15,61**	**40,05**	**15,11**	**40,58**		
FUP	4	36,5	4	35,5	4	34,5
VEW	6,61	39,86	6,11	43,43	4,86	42,29
GEB	5	43,8	5	42,8	5	41,8
Stadtbild	**35,69**	**44,49**	**36,44**	**44,65**		
Gärtnerei					24,94	44,42
BAE	3	36,67	3	35,67		
DEK+MAE	8	48,25	8	47,25		
FRH	4,25	48	4	52		
GRU	10,44	43,8	10,44	45,4		
STR	10	45,73	11	42,91	12,75	42,69

Angegeben sind die tatsächlich besetzten Stellen. Im Wirtschaftsplan waren für das Wirtschaftsjahr 2017 80,4 Stellen vorgesehen. Die Planung konnte aufgrund des schwierigen Bewerbermarktes nicht erreicht werden.

Personalkosten:	2017	2016	2015
Plankosten Geschäftsjahr	4.710 T€	4.546 T€	4.645 T€
Ist-Kosten Geschäftsjahr	4.711 T€	4.602 T€	4.490 T€
Abweichung Plan ist:	1 T€	56 T€	-155 T€

Bei den Personalkosten wurden gegenüber der Planung 1.000 € mehr ausgegeben und somit eine Punktlandung bei dem Planwert erreicht.

7. Krankenstand

Krankenstand:	2017	2016	2015
Gesamtbetrieb (%)	**6,54%**	**5,52%**	**5,80%**
Teams:			
Bauen, Kanal und Verkehr	**5,77%**	**5,30%**	
KAN + VKS	6,94%	2,97%	8,00%
BAU + ASP	3,21%	7,17%	6,00%
VTE	6,70%	3,89%	2,70%
VTR	6,22%	7,16%	9,80%
Stadtbild	**6,33%**	**5,35%**	
Gärtnerei			4,60%
BAE	0,78%	6,79%	
DEK+MAE	4,01%	4,52%	
FRH	7,14%	4,52%	
GRU	6,64%	3,80%	
STR	13,06%	7,13%	6,60%
Service und Verwaltung	**7,92%**	**6,11%**	
GEB	2,33%	1,90%	5,30%
FUP	12,09%	11,09%	4,80%
VEW	9,35%	5,33%	6,60%
Branchen Ø	4,41%	4,79%	4,88%

Um eine bessere Vergleichbarkeit zu erhalten wird der Krankenstand im Betriebshof nach dem Standardverfahren bei Industrie- und Privatunternehmen errechnet. Bei dem verfahren werden Zeiten außerhalb der Lohnfortzahlung und Kuraufenthalte nicht berücksichtigt.

Der Krankenstand innerhalb der Lohnfortzahlung hat sich wie in der Tabelle zu sehen im Jahr 2017 um 1 % erhöht. Dabei ist auffällig, dass sich die Gesamtkrankenzeit aller Mitarbeiter gegenüber 2016 nicht erhöht hat. Die Zahl der Krankheitstage außerhalb der Lohnfortzahlung hat sich aber etwas reduziert, in derselben Höhe sind die Krankheitstage innerhalb der Lohnfortzahlung hinzu gekommen. Diese Krankheitstage sind für den Betrieb noch belastender. Der Betrieb hat neben dem Umsatzausfall auch den vollen Lohn des Arbeiters weiter zu bezahlen. Die steigende Altersstruktur führt zu steigenden Krankheitstagen, die das Ergebnis des Unternehmens weiter belasten.

Hinweis: 2017 fielen mit 503 Arbeitstagen zusätzlich, wieder sehr viele Krankheitstage an die außerhalb der Lohnfortzahlung liegen.

IV. Risikobericht und Ausblick 2018

1. Entwicklung und Risiken

Organisation und Personalwirtschaft

Die Situation auf dem Bewerbermarkt für gewerbliches Personal hat sich weiter verschärft. Im Handwerk wird seit Jahren deutlich weniger ausgebildet. Hinzu kommt, dass die freie Wirtschaft mit einem aggressiven Marketing, Abwerbeprämien und lukrativen Angeboten die wenigen guten Handwerker vom Markt abschöpft. Das führt dazu, dass freie Stellen, auch Ausbildungsstellen im Betriebshof nur schwer und mit erheblichen Zeitverzögerungen besetzt werden können. Um die Stellen überhaupt besetzten zu können mussten die Stellen teilweise mit Bewerbern besetzt werden, welche nicht alle Anforderungen erfüllten. Das führt zu einer höheren Fluktuation und letztlich zu Personalengpässen und einem Rückstau an Arbeiten.

Investitionen und bauliche Entwicklung

Im Bereich Gebäudeunterhalt besteht hinsichtlich der Dacheindeckung auf dem Trakt der Schreinerwerkstatt seit längerer Zeit akuter Handlungsbedarf. Das Dach ist seit mehreren Jahren undicht. Die alte Bausubstanz insbesondere die marode Dacheindeckung lässt eine fachgerechte Reparatur der Undichtigkeiten nicht mehr zu. Die Kosten für die Komplettsanierung wurden mit ca. 260.000 € bewertet.

Nachdem die Gebäude intensiv genutzt werden und langsam in die Jahre kommen hat sich neben den Undichtigkeiten im Dach ein weiterer Investitionsstau aufgebaut. Diese betreffen vor allem die hygienischen Verhältnisse (z.B. fehlende Schwarz-Weißbereiche in der Stadtreinigung) und nicht auf dem Betriebsablauf angepasste Räumlichkeiten (z.B. fehlende Trockenräume).

2018 hat die Stadt das Projekt "Spartenintegration" angestoßen. Das Teilprojekt "Straßenbeleuchtung" wirkt sich dabei direkt auf den Betriebshof aus. Bis absehbar ist, welche konkreten Auswirkungen das Teilprojekt auf den Betriebshof hat, werden keine Sanierung- und Entwicklungsplanungen mehr veranlasst und auch keine nennenswerten baulichen Maßnahmen durchgeführt.

Finanzierung

Bei der Gründung des BHR 2001 wurde darauf verzichtet, den BHR mit Eigenkapital auszustatten [Satzung S-8-13]. In der Satzung wurde ebenfalls ausgeschlossen, dass der BHR Gewinne erwirtschaftet. Notwendige Investitionen und auch Weiterentwicklungen des Unternehmens können daher grundsätzlich nur durch eine Aufstockung des Gesellschafterdarlehens realisiert werden.

Ohne Eigenkapital und die Möglichkeit Rückstellungen aus Überschüssen zu bilden, bleibt der BHR finanziell vollständig von der Stadt abhängig. Das bedeutet:

- → weicht das Jahresergebnis negativ von der Planung ab und kann dies aus eigenen Mitteln oder Vorjahresüberschüssen nicht ausgeglichen werden, muss grundsätzlich die Stadt einspringen.
- → größere Unterhaltsmaßnahmen können nur realisiert werden, wenn Diese in den Erfolgsplan eingepreist werden. Es können zwischen den Jahren erhebliche Schwankungen in den Verrechnungssätzen entstehen, die sich wiederum auf die Budgets im Verwaltungshaushalt der Stadt auswirken.
- → es können Interessenkonflikte bei der Finanzierung der städtischen und der Projekte des Betriebshofs entstehen, die dazu führen, dass für die Entwicklung und Erhaltung des Unternehmens wichtige Projekte zeitnah nicht angegangen werden können.

Allgemeine Risiken

Die Tätigkeit – und damit auch der Umsatz bzw. das Ergebnis - des Betriebshofes hängt wesentlich von der Witterung und von der Finanzlage der Stadt ab.

2. Entwicklung der Erträge, Aufwand und Betriebliches Ergebnis

Die unter Punkt IV.1 Personalwirtschaft angesprochene Personalproblematik hat bereits konkrete Auswirkungen auf den Betriebshof. Der Betriebshof ist auch für den Unterhalt der Straßenbeleuchtung und Signalanlagen zuständig. Um die Anlagen sachgerecht unterhalten zu können sind mindestens fünf Elektriker nötig. Eine Stelle konnte trotz intensiver Bemühungen schon vor längerer Zeit nur noch mit einem angelernten Elektriker (einer elektrisch unterwiesenen Person) besetzt werden. In 2018 geht ein weiterer Elektriker in Ruhestand, so dass nur noch drei vollwertige Elektriker zur Verfügung stehen. Hinzu kommt, dass für die elektrischen Arbeiten ein Meisterzwang besteht. Nach dem Weggang des Stadtelektrikers im Jahr 2009 ist kein qualifiziertes Aufsichtspersonal mehr vorhanden.

Der Betriebshof darf aufgrund der gesetzlichen Arbeitsschutzbestimmungen und der Betriebssicherheitsverordnung die Arbeiten in der derzeitigen Konstellation nicht mehr weiter führen. Der Betriebshof hat sich daher entschieden, das Angebot der TWS anzunehmen und die Sparte komplett an die TWS auszugliedern.

Durch die Ausgliederung geht dem Unternehmen Umsatz verloren den es zur Deckung seiner allgemeinen Geschäftskosten benötigt. Die Ausgliederung wird sich daher erheblich auf das Ergebnis in 2018 auswirken.

Diese Entwicklung war zum Zeitpunkt als die Wirtschaftsplanung für 2018 erstellt wurde noch nicht absehbar.

Entwicklung der Erträge

Für 2018 kann im Hinblick auf die Spartenintegration keine belastbare Schätzung der Erträge erfolgen.

Entwicklung Personalkosten

Durch die Ausgliederung der Elektriker in 2017 werden sich die Stellen und damit die Personalkosten reduzieren. Durch die Tarifsteigerungen im Jahr 2018 steigen die Personalkosten wieder an.

Entwicklung Material und Fremdarbeitskosten

Hier wird davon ausgegangen, dass sich die Aufwendungen in etwa gleicher Höhe wie in 2017 bewegen. Entscheidend ist auch hier wieder, wie stark der Winter ausfällt und was für Verschiebungen es dadurch in den Budgets geben wird.

Ergebnis aus der Geschäftstätigkeit

Für 2018 kann im Hinblick auf die Spartenintegration keine belastbare Schätzung für das Ergebnis erfolgen.

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Nach dem Abschluss haben sich keine Vorgänge mehr ergeben die Auswirkungen auf das Jahresergebnis haben.

Ravensburg, den 15.06.2018

Betriebsleiter
Siegfried Veit

Anlagen:
Anlage 2.1 – aktuelles Organigramm Betriebshof
Anlage 2.2 – Erfolgsplan (Formblatt 4)
Anlage 2.3 – Erfolgsübersicht (Formblatt 5)
Anlage 2.4 – Sachkontennachweis
Anlage 2.5 – Vermögensplan
Anlage 2.6 – Anlagennachweis
Anlage 2.7 – Vorkommnisse und Aktivitäten im Berichtszeitraum

Organigramm Betriebshof der Stadt Ravensburg

Betriebshof Ravensburg
Betriebsleiter
Hr. Veit

Interne Fachkraft Arbeitssicherheit
Hr. Eggler
incl. Bauleitung

Service und Verwaltung
Abtl. Hr. Vögele

VEW
Hr. Vögele

Abwicklung aller Verwaltungs-technischen Aufgaben

FUP/MAG
VA Hr. Sterk

Reperatur und Unterhalt des Fahrzeug-pools.

Lager-wirtschaft

GEB
VA Hr. Schillinger

Gebäude-unterhalt, Holz- und Metallarbeiten, Umzüge

Bauen, Kanal und Verkehr
Abtl. Hr. Buck

incl. Winterdienst

KAN/VKS
VA Hr. Burghart

Kanal- und Gewässer-unterhalt, Erfüllung Verkehrs-sicherung-spflicht

BAU/ASP
VA Hr. Schaible

baulicher Straßenunter-halt, Asphalt- und Kanalbau-stellen, Fahrer und Maschinisten

VTE
VA Hr. Löffler

Elektroarbei-ten, Straßen-beleuchtung, Verkehrsignal-anlagen

VTR
VA Hr. Lange

Verkehrsre-gelung, Beschilderung

Stadtbild
Abtl. Hr. Gaye

STR
VA Hr. Weissenbach

Stadtsau-berkeit

BAE
VA Hr. Geiger

Unterhalt Bäume, Erfüllung Verkehrs-sicherungs-pflicht Bäume

GRU
VA Hr. Reinhardt A.

Grünflächen-pflege, Spielplatz-pflege

DEK
VA Fr. Roth

Dekorationen, Gewächshaus

MAE
VA Hr. Reinhardt E.

Mäharbeiten

FRH
VA Hr. Ueberdiek

Friedhofsbe-trieb, Grab- und Grün-pflegearbeiten

Erfolgsübersicht BHR nach Teams

Anlage 2.3

Geschäftsjahre.Geschäftsjahre	2017
Vorgänge	Ist komplett
Verrechnungsstatus KR	Primär- + Umlagekosten

Zeilenbeschriftungen	Gesamtbetrieb	01 KAN+VKS	02 WIN	03 BAU+ASP	04 VTE	05 VTR	06 STR	07 GEB	08 Gärtnerei Gesamt	09 FUP+MAG	10 VEW/BL/Fasi/LP MT/Schu.
01 1. Aufwand für Lieferungen und Leistungen											
a) a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- 646.512,49 €	- 20.858,59 €	- 127.720,06 €	- 169.816,86 €	- 42.402,52 €	- 35.231,47 €	- 11.925,86 €	- 47.666,23 €	- 65.115,74 €	- 114.638,57 €	- 11.136,59 €
b) b) Bezogene Leistungen (Dritte)	- 722.243,58 €	- 11.568,59 €	- 239.387,09 €	- 71.625,30 €	- 45.403,28 €	- 6.193,31 €	- 187.584,51 €	- 43.363,63 €	- 115.395,57 €	- 872,18 €	- 850,12 €
01 1. Aufwand für Lieferungen und Leistungen Ergebn	**- 1.368.756,07 €**	**- 32.427,18 €**	**- 367.107,15 €**	**- 241.442,16 €**	**- 87.805,80 €**	**- 41.424,78 €**	**- 199.510,37 €**	**- 91.029,86 €**	**- 180.511,31 €**	**- 115.510,75 €**	**- 11.986,71 €**
02 2. Personalaufwand											
a) a) Löhne und Gehälter	- 3.618.857,44 €	- 351.510,73 €	- €	- 471.343,40 €	- 256.592,85 €	- 277.141,36 €	- 528.112,01 €	- 255.162,24 €	- 1.026.829,16 €	- 191.139,05 €	- 261.026,64 €
b) b) Soziale Abgaben u. Altersversorgung	- 1.092.166,07 €	- 103.606,09 €	- €	- 139.114,44 €	- 78.060,53 €	- 82.302,55 €	- 157.175,46 €	- 78.550,23 €	- 319.976,12 €	- 55.874,76 €	- 77.505,89 €
02 2. Personalaufwand Ergebnis	**- 4.711.023,51 €**	**- 455.116,82 €**	**- €**	**- 610.457,84 €**	**- 334.653,38 €**	**- 359.443,91 €**	**- 685.287,47 €**	**- 333.712,47 €**	**- 1.346.805,28 €**	**- 247.013,81 €**	**- 338.532,53 €**
05 5. Abschreibungen											
a) a) auf Immobilien	- 111.456,08 €	- 4.073,74 €	- 10.409,93 €	- 5.422,07 €	- 6.357,57 €	- 10.441,20 €	- 3.644,92 €	- 1.806,93 €	- 22.046,38 €	- 22.461,97 €	- 24.791,37 €
b) b) auf Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	- 330.534,02 €	- 23.146,30 €	- 20.308,53 €	- 85.697,67 €	- 13.624,74 €	- 13.828,56 €	- 53.088,38 €	- 13.258,01 €	- 89.166,00 €	- 9.869,59 €	- 8.546,24 €
05 5. Abschreibungen Ergebnis	**- 441.990,10 €**	**- 27.220,04 €**	**- 30.718,46 €**	**- 91.119,74 €**	**- 19.982,31 €**	**- 24.269,76 €**	**- 56.733,30 €**	**- 15.064,94 €**	**- 111.212,38 €**	**- 32.331,56 €**	**- 33.337,61 €**
06 6. Zinsen (an die Stadt)											
a1) a1) für Immobilien (Gesellschafterdarlehen)	- 88.751,09 €	- 2.982,30 €	- 8.013,54 €	- 4.523,13 €	- 5.303,54 €	- 8.710,16 €	- 3.040,62 €	- 830,60 €	- 15.924,10 €	- 18.737,96 €	- 20.685,14 €
a2) a2) für bewegliches Anlagevermögen (Ges-da	- 39.535,31 €	- 1.908,60 €	- 3.275,05 €	- 12.410,70 €	- 2.020,14 €	- 1.824,06 €	- 5.160,99 €	- 755,90 €	- 11.468,66 €	- 181,11 €	- 530,10 €
b) b) für laufenden Kredit (Kassenkredit)	- 1.163,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 1.163,17 €
c) c) Zinsaufwendg. Aufzinsung Rückstellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
06 6. Zinsen (an die Stadt) Ergebnis	**- 129.449,57 €**	**- 4.890,90 €**	**- 11.288,59 €**	**- 16.933,83 €**	**- 7.323,68 €**	**- 10.534,22 €**	**- 8.201,61 €**	**- 1.586,50 €**	**- 27.392,76 €**	**- 18.919,07 €**	**- 22.378,41 €**
07 7. Steuern	**- 1.228,22 €**	**- 61,18 €**	**- 166,23 €**	**- 116,54 €**	**- 17,03 €**	**- 137,40 €**	**- 9,76 €**	**- 996,01 €**	**- 2.386,40 €**	**- 577,72 €**	**- 3.240,05 €**
09 9. sonstige betriebliche Aufwendungen											
a) a) sonstige betriebliche Aufwendungen	- 548.887,45 €	- 27.498,11 €	- 17.767,58 €	- 90.620,77 €	- 22.354,87 €	- 24.195,04 €	- 87.407,83 €	- 20.568,69 €	- 121.100,37 €	- 65.953,97 €	- 71.420,22 €
b) b) Bezogene Leistungen Stadt (ohne Zinsen)	- 239.738,36 €	- 10.880,55 €	- 1.151,04 €	- 13.167,91 €	- 7.543,23 €	- 8.084,77 €	- 14.318,94 €	- 7.159,48 €	- 37.777,57 €	- 11.712,96 €	- 127.941,91 €
09 9. sonstige betriebliche Aufwendungen Ergebnis	**- 788.625,81 €**	**- 38.378,66 €**	**- 18.918,62 €**	**- 103.788,68 €**	**- 29.898,10 €**	**- 32.279,81 €**	**- 101.726,77 €**	**- 27.728,17 €**	**- 158.877,94 €**	**- 77.666,93 €**	**- 199.362,13 €**
10. 10. Summe Aufwendungen 1-9 Ergebnis	**- 7.441.073,28 €**	**- 558.094,78 €**	**- 428.199,05 €**	**- 1.063.858,79 €**	**- 479.680,30 €**	**- 468.089,88 €**	**- 1.051.469,28 €**	**- 470.117,95 €**	**- 1.827.186,07 €**	**- 492.019,84 €**	**- 602.357,34 €**
11. 12. Leistungsausgleich innerbetr. (+/-)											
a) a) ILV-Erlöse	2.262.412,91 €	170.091,47 €	13.387,95 €	577.246,60 €	126.972,55 €	201.824,83 €	256.613,64 €	129.211,81 €	634.403,74 €	109.608,20 €	43.052,12 €
b) b) ILV-Aufwendungen	- 2.262.412,91 €	- 133.823,40 €	- 728.592,57 €	- 268.869,98 €	- 126.457,12 €	- 69.394,38 €	- 262.062,74 €	- 128.515,82 €	- 520.458,99 €	- 7.848,72 €	- 16.389,19 €
11. 12. Leistungsausgleich innerbetr. (+/-) Ergebnis	**- €**	**36.268,07 €**	**- 715.204,62 €**	**308.376,62 €**	**515,43 €**	**132.430,45 €**	**- 5.449,10 €**	**695,99 €**	**113.944,75 €**	**101.759,48 €**	**26.662,93 €**
12. 11. Umlagen											
a) a) Umlage der Verwaltung / BL	- 0,00 €	- 38.903,56 €	- 93.296,39 €	- 58.435,03 €	- 40.073,95 €	- 27.515,73 €	- 79.547,03 €	- 34.575,97 €	- 126.780,96 €	- 1.500,61 €	500.629,23 €
b) b) Umlage Fuhrpark / MAG	- 0,00 €	- 28.683,13 €	- 68.787,01 €	- 43.083,84 €	- 29.546,00 €	- 20.286,83 €	- 58.649,70 €	- 25.492,38 €	- 96.031,90 €	370.560,79 €	- €
12. 11. Umlagen Ergebnis	**- 0,00 €**	**- 67.586,69 €**	**- 162.083,40 €**	**- 101.518,87 €**	**- 69.619,95 €**	**- 47.802,56 €**	**- 138.196,73 €**	**- 60.068,35 €**	**- 222.812,86 €**	**369.060,18 €**	**500.629,23 €**
13. 13. Summe 1-12 Ergebnis	**- 7.441.073,28 €**	**- 589.413,40 €**	**- 1.305.487,07 €**	**- 857.001,04 €**	**- 548.784,82 €**	**- 383.461,99 €**	**- 1.195.115,11 €**	**- 529.490,31 €**	**- 1.936.054,18 €**	**- 21.200,18 €**	**- 75.065,18 €**
14. 14. Betriebserträge											
a) a) Umsatzerlöse	7.237.880,32 €	549.069,50 €	1.369.296,73 €	824.722,81 €	565.585,72 €	388.343,38 €	1.122.697,43 €	487.989,49 €	1.838.256,03 €	21.200,18 €	70.719,05 €
b) b) Andere aktivierte Eigenleistungen	998,23 €	- €	421,41 €	182,75 €	- €	137,98 €	113,61 €	- €	142,48 €	- €	- €
c) c) sonstige betriebl. Erträge	17.133,41 €	- €	208,17 €	4.686,07 €	- €	- €	3.240,88 €	- €	4.652,16 €	- €	4.346,13 €
14. 14. Betriebserträge Ergebnis	**7.256.011,96 €**	**549.069,50 €**	**1.369.926,31 €**	**829.591,63 €**	**565.585,72 €**	**388.481,36 €**	**1.126.051,92 €**	**487.989,49 €**	**1.843.050,67 €**	**21.200,18 €**	**75.065,18 €**
16. 16. Betriebsergebnis (+/-) Ergebnis	**- 185.061,32 €**	**- 40.343,90 €**	**64.439,24 €**	**- 27.409,41 €**	**16.800,90 €**	**5.019,37 €**	**- 69.063,19 €**	**- 41.500,82 €**	**- 93.003,51 €**	**- €**	**- €**
18. 18. Außerord. Aufwendungen u. Erträge Ergebnis											
20. 20. Unternehmensergebnis (+/-) Ergebnis	**- 185.061,32 €**	**- 40.343,90 €**	**64.439,24 €**	**- 27.409,41 €**	**16.800,90 €**	**5.019,37 €**	**- 69.063,19 €**	**- 41.500,82 €**	**- 93.003,51 €**	**- €**	**- €**

Erfolgsplan BHR 2017 nach § 1 (1) EigBVO (Formblatt F 4) **Anlage 2.2**

	Pos. lt. "F4	Erlös- und Aufwandskonten	Plan	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung
			2017		2016	2015	2014
	1.	**Umsatzerlöse (nach Hauptauftraggebern/UA)**	7.240.000 €	7.237.880 €	6.810.814 €	6.872.083 €	7.177.837 €
		UA 1.5800 öffentliche Grünanlagen	**1.150.000 €**	**1.131.900,52 €**	**1.187.025,48 €**	**1.251.697,11 €**	**1.204.035,81 €**
		Instandhaltung Spielplätze	110.000 €	100.768,58 €	104.731,31 €	115.567,28 €	108.992,43 €
		Baumpflegearbeiten	235.000 €	230.789,20 €	209.301,91 €	252.540,60 €	234.514,75 €
		Ortsbild Ravensburg	40.000 €	49.512,61 €	42.831,93 €	51.403,90 €	41.802,04 €
		Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	760.000 €	747.351,83 €	826.148,15 €	829.053,94 €	811.834,97 €
		Grünflächenpflege sonstiges	5.000 €	3.478,30 €	4.012,18 €	3.131,39 €	6.891,62 €
		UA 1.6101 Unterhalt der Verkehrssignalanlagen	**70.000 €**	**63.658,29 €**	**61.254,89 €**	**50.349,04 €**	
		UA 1.6300 Straßen im Gemeindegebiet	**1.070.000 €**	**1.054.702,00 €**	**1.038.228,96 €**	**1.051.352,62 €**	**1.125.634,98 €**
		Stadtreinigung (Straßen- u. Grünanlagen)	850.000 €	858.184,01 €	837.197,03 €	842.716,09 €	881.961,28 €
		Reinigung - Sonderarbeiten	220.000 €	196.517,99 €	201.031,93 €	208.636,53 €	243.673,70 €
		UA 1.6300 Straßen im Gemeindegebiet	**1.430.000 €**	**1.139.347,10 €**	**1.281.080,61 €**	**1.389.847,76 €**	**1.552.511,71 €**
		baulicher Straßenunterhalt	500.000 €	343.786,78 €	414.019,32 €	462.222,77 €	601.795,91 €
		Überwachung Vehrkehrssicherungspflicht	200.000 €	139.737,16 €	138.986,11 €	157.395,17 €	203.939,31 €
		Verkehrsregelung - Beschilderung	230.000 €	228.733,09 €	221.617,55 €	219.706,85 €	242.118,75 €
		Unterhalt Straßenbeleuchtung	380.000 €	344.625,71 €	383.316,98 €	406.603,83 €	348.517,70 €
		Unterhalt der Verkehrssignalanlagen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58.489,39 €
		Brunnenunterhalt	50.000 €	37.656,44 €	45.198,79 €	48.671,89 €	47.185,16 €
		Bauwerke, Brücken	70.000 €	44.807,92 €	77.941,86 €	95.247,25 €	50.465,49 €
		UA 1.6300 Winterdienst , incl. Vorhaltekosten Geräte	**800.000 €**	**1.110.035,52 €**	**738.303,63 €**	**567.527,41 €**	**599.278,77 €**
		UA 1.6300 Summen (ohne VSA)	**3.300.000 €**	**3.304.085 €**	**3.057.613 €**	**3.008.728 €**	**3.277.425 €**
		UA 1.690x Wasserläufe	**130.000 €**	**89.529,62 €**	**108.253,17 €**	**146.509,21 €**	**96.767,65 €**
		UA 1.75xx Friedhöfe (Haupt und West)	**420.000 €**	**367.865,40 €**	**398.231,27 €**	**359.503,20 €**	**345.434,34 €**
		Hauptfriedhof	270.000 €	234.199,57 €	240.592,49 €	237.150,27 €	220.477,71 €
		Westfriedhof	150.000 €	133.665,83 €	157.638,78 €	122.352,93 €	124.956,63 €
		UA 1.8501 Rebgarten	0 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	3.938,77 €
		UA 1.xxxx AGM Leistungen	**40.000 €**	**159.359,92 €**	**117.114,73 €**	**49.158,81 €**	**39.243,80 €**
		UA 1.xxxx sonst. Betriebshoflstg. (u.a. Gebäude, Events, etc.)	**950.000 €**	**1.015.512,54 €**	**852.944,65 €**	**915.085,52 €**	**887.212,23 €**
		UA 2.xxxx Leistungen Vermögenshaushalt	**150.000 €**	**205.807,68 €**	**91.841,46 €**	**212.843,49 €**	**225.238,34 €**
		Städtische Entwässerung (Verwaltung)	**530.000 €**	**378.900,91 €**	**491.291,59 €**	**398.552,41 €**	**540.504,38 €**
		dto. (Vermögen)	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Leistungen an Dritte (Unfälle, RFK, sonstige)	**500.000 €**	**521.260,82 €**	**445.244,03 €**	**479.656,39 €**	**558.036,43 €**
	2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands ...**	**0 €**	**0,00 €**	**19.800,42 €**	**15.300,49 €**	**0,00 €**
	3.	**Aktivierte Eigenleist.+halbfertige Erzeugnisse**	**0 €**	**998,23 €**	**1.139,59 €**	**1.659,95 €**	**8.606,25 €**
→	4.	**sonstige betriebliche Erträge**	**20.000 €**	**17.133,41 €**	**50.139,33 €**	**23.907,45 €**	**27.808,95 €**
→		**Gesamt Ertrag**	**7.260.000,00 €**	**7.256.011,96 €**	**6.881.893,81 €**	**6.912.950,86 €**	**7.214.252,41 €**
	5.	**Aufwand für Lieferungen und Leistungen**	**1.050.000,00 €**	**1.368.756,07 €**	**1.047.896,42 €**	**1.030.905,54 €**	**1.038.804,87 €**
		a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	575.000 €	646.512,49 €	541.757,22 €	573.831,54 €	614.632,44 €
		b) Bezogene Leistungen (Dritte)	475.000 €	722.243,58 €	506.139,20 €	457.074,00 €	424.172,43 €
		Bestandsveränderung zu 5a) (Infozeile)		*-41.090,65 €*	*19.800,42 €*	*15.300,49 €*	*-427,32 €*
	6.	**Personalaufwand**	**4.710.000,00 €**	**4.711.023,51 €**	**4.601.960,87 €**	**4.489.816,25 €**	**4.647.013,88 €**
		a) Löhne und Gehälter	3.641.000 €	3.618.857,44 €	3.551.482,69 €	3.438.997,96 €	3.568.690,79 €
		b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.069.000 €	1.092.166,07 €	1.050.478,18 €	1.050.818,29 €	1.078.323,09 €
		Rückstellungen ATZ (Infozeile)	-10.000,00 €	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*	*-57.742,00 €*
	7.	**Abschreibungen**	**440.000,00 €**	**441.990,10 €**	**438.607,99 €**	**415.065,21 €**	**412.939,12 €**
		a) auf Immobilien	110.000 €	111.456,08 €	111.591,08 €	111.118,27 €	108.441,73 €
		b) auf Fahrzeuge, Geräte, Maschinen	330.000 €	330.534,02 €	327.016,91 €	303.946,94 €	304.497,39 €
	8.	**sonstige betriebl. Aufwendungen**	**795.000,00 €**	**788.625,81 €**	**752.557,33 €**	**695.144,88 €**	**659.728,84 €**
		a) sonstige betriebliche Aufwendungen	565.000 €	548.887,45 €	522.998,61 €	535.788,22 €	522.356,39 €
		b) Bezogene Leistungen Stadt (ohne Zinsen)	230.000 €	239.738,36 €	229.558,72 €	159.356,66 €	137.372,45 €
	13.	**Zinsen und ähnl. Aufwendungen**	**160.000,00 €**	**129.449,57 €**	**155.354,66 €**	**157.276,16 €**	**159.096,39 €**
		a1) für Immobilien (Gesellschafterdarl.)	110.000 €	88.751,09 €	108.271,42 €	110.014,02 €	45.176,40 €
		a2) für bewegliches Anlagevermögen (Gesellschafterdarl.)	45.000 €	39.535,31 €	45.672,26 €	43.890,60 €	105.411,60 €
		b) für laufenden Kredit (Kassenkredit)	5.000 €	1.163,17 €	1.410,98 €	3.371,54 €	7.680,39 €
		c) sonstige Zinsaufwendungen Aufzinsung Rückstellungen	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	828,00 €
		Gesamt Aufwand	**7.155.000 €**	**7.439.845,06 €**	**6.996.377,27 €**	**6.788.208,04 €**	**6.917.583,10 €**
	14.	**Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	105.000 €	**-183.833,10 €**	**-114.483,46 €**	**124.742,82 €**	296.669,31 €
	19.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
	20.	**Steuern vom Einkommen und Ertrag**	**0 €**	**3.466,46 €**	**0,00 €**	**-20.000,00 €**	**0,00 €**
	21.	**Sonstige Steuern**	**-5.000 €**	**-4.694,68 €**	**-4.362,11 €**	**-4.271,09 €**	**-4.964,22 €**
	22.	**Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)**	**100.000 €**	**-185.061,32 €**	**-118.845,57 €**	**100.471,73 €**	**291.705,09 €**

Nachrichtlich: Verwendung des Jahresgewinns:
vorzutragen in neue Rechnung

Sachkontennachweis BHR 2017

Anlage 2.4

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung 2017 und 2016

1. Umsatzerlöse

		2017	2016
310201	Erlöse KAN	399.727,52 €	488.354,59 €
310301	Erlöse VKS	149.103,01 €	148.589,80 €
310401	Erlöse WIN	1.369.296,73 €	831.804,38 €
320501	Erlöse VTE	565.585,72 €	546.905,12 €
320502	Erlöse VTR	388.268,43 €	366.172,36 €
320602	Erlöse BAU	810.503,51 €	914.929,92 €
320603	Erlöse ASP	14.294,25 €	16.528,01 €
320801	Erlöse STR	1.122.697,43 €	1.108.558,46 €
320901	Erlöse GEB	487.989,49 €	440.570,96 €
331101	Erlöse BAE	283.960,25 €	268.282,83 €
331201	Erlöse DEK	102.069,56 €	92.307,58 €
331301	Erlöse MAE	413.367,38 €	460.736,09 €
331303	Erlöse GRU	687.763,89 €	673.895,60 €
331401	Erlöse FRH	350.955,53 €	378.495,71 €
340199	Erlöse Mariatal	4.067,40 €	2.440,44 €
341501	Erlöse FUP	7.015,18 €	6.074,57 €
341502	Erlöse Ämterfahrzeuge	12.505,39 €	10.515,73 €
341601	Erlöse MAG	1.595,19 €	747,09 €
	Umsatzerlöse	**7.170.765,86 €**	**6.755.909,24 €**
351100	sonst. Erlöse VEW	52.519,03 €	41.066,12 €
320010	Sonstige Erlöse / Einnahmen, umsatzsteurpflichtig	14.595,43 €	13.839,11 €
	Sonstige Umsätze	**67.114,46 €**	**54.905,23 €**
	Summe Umsatzerlöse	**7.237.880,32 €**	**6.810.814,47 €**

3. Andere aktivierte Eigenleistungen

380000	Aktivierte Eigenleistung	998,23 €	1.139,59 €
	Summe andere aktivierte Eigenleistungen	**998,23 €**	**1.139,59 €**

4. Sonstige betriebliche Erträge

370000	Buchgewinn aus Abgang AV	12.282,06 €	42.906,68 €
540100	Restbuchwerte aus AV-Abgänge		
	Gewinne aus Anlageabgängen	**12.282,06 €**	**42.906,68 €**
330000	Mieten u. Pachten Einnahmen	3.631,97 €	3.632,37 €
330001	Dienstwohnungsvergütung		
	Mieterträge	**3.631,97 €**	**3.632,37 €**
360002	Erstattung Altersteilzeit	0,00 €	0,00 €
	Erstattungsanspruch Altersteilzeit	**0,00 €**	**0,00 €**
350000	sonst. Erlöse	1.219,38 €	3.600,28 €
520007	Kosten Eigenschäden		
	Summe übrige Erträge	**1.219,38 €**	**3.600,28 €**
	Summe sonstige betriebliche Erträge	**17.133,41 €**	**50.139,33 €**
	Summe Erlöse	**7.256.011,96 €**	**6.862.093,39 €**

		2017	2016
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- /Betriebsstoffe und bezogene Waren			
500011	Heizung, Brennstoffe	-47.020,64 €	-52.881,61 €
500012	Stromkosten	-21.440,14 €	-20.264,68 €
500013	Wasserkosten	-7.593,74 €	-7.251,49 €
504811	Holz u. Holzteile (Baustelle)	-24.337,90 €	-18.293,59 €
504812	Stahl u. Stahlteile (Baustelle)	-28.718,83 €	-12.986,25 €
504813	Elektromaterial (Baustelle)	-47.615,50 €	-48.605,10 €
504815	Beton+Kies+Sand (Baustelle)	-86.448,01 €	-42.444,41 €
504816	Malermaterial (Baustelle)	-6.920,96 €	-20.585,76 €
504817	Steine (Baustelle)	-10.866,57 €	-27.630,91 €
504818	Asphaltmaterial + Zubehör (Baustelle)	-62.159,81 €	-69.986,80 €
504819	Material f. Grünflächepflege (Baustelle)	-29.581,78 €	-31.446,44 €
504820	sonstiges Material u. Baustoffe (Baust.)	-1.963,00 €	-1.310,95 €
504821	KG-Rohre (Baustelle)	-15.118,38 €	-51.043,70 €
504823	Verkehrsregelungsmaterial	-78.198,14 €	-41.092,13 €
504824	techn. Gase	-2.871,33 €	-2.098,50 €
504825	Chemikalien	-15.105,50 €	-15.477,16 €
504826	Werkzeuge und Geräte	-60.692,08 €	-48.674,01 €
504829	steuerfreier ia Erwerb		
504830	Winterdienstmaterial (Baustelle)	-70.767,92 €	-40.090,82 €
504832	Material MAG		
504850	Verbrauchsmaterial Teams		
	Summe Roh-,Hilfs-, und Betriebsstoffe	**-617.420,23 €**	**-552.164,31 €**
500099	Bestandsveränderung für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-41.090,65 €	19.800,42 €
	Bestandsveränderung für Roh-, Hilfs- und Betriebsst.	**-41.090,65 €**	**19.800,42 €**
340001	Skonto Erlöse	11.998,39 €	10.407,09 €
	Lieferantenskonti und - boni	**11.998,39 €**	**10.407,09 €**
	Summe Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	**-646.512,49 €**	**-521.956,80 €**
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
504814	Entsorgungskosten (Baustelle)	-129.267,13 €	-97.269,03 €
504840	Fahrzeug- und Gerätemieten	-49.630,58 €	-75.273,20 €
505010	Fremdleistung (extern)	-501.794,34 €	-295.428,85 €
505020	Fremdleistung (intern)		
510004	Kosten Personalleihe	-41.551,53 €	-38.168,12 €
	Summe Aufwendungen f. bezogene Leistungen	**-722.243,58 €**	**-506.139,20 €**
	Summe Materialaufwand	**-1.368.756,07 €**	**-1.028.096,00 €**
	Rohgewinn	**5.887.255,89 €**	**5.833.997,39 €**
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter			
466020	Beschäftigte	-3.639.635,43 €	-3.576.815,69 €
466120	Beihilfe		
	Löhne und Gehälter	**-3.639.635,43 €**	**-3.576.815,69 €**
466200	Veränderung Rückstellung ATZ	0,00 €	0,00 €
	Einstellung ATZ	**0,00 €**	**0,00 €**
530024	Lohnkosten Zivi	-727,74 €	
530026	Personalkostenersatz		
360001	Personalkostenersatz Zivi	21.505,73 €	25.333,00 €
	Kostenübernahme Auszubildende u. Zivildienstlstd.	**20.777,99 €**	**25.333,00 €**
	Summe Löhne und Gehälter	**-3.618.857,44 €**	**-3.551.482,69 €**
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			
466060	AG Sozialversicherung	-719.899,17 €	-708.136,68 €
466080	AG ZVK	-343.773,78 €	-325.419,43 €
466030	ZahnZusatzvers		
	Sozialversicherung	**-1.063.672,95 €**	**-1.033.556,11 €**
470000	Berufsgenossenschaftsbeitrag FH-Arbeiter	-2.305,18 €	-2.235,26 €
470001	Berufsgenossenschaftsbeitrag Gärtner	-12.867,14 €	-10.333,76 €
	Berufsgenossenschaft	**-15.172,32 €**	**-12.569,02 €**
480000	sonstige Lohnkosten	-13.320,80 €	-4.353,05 €
	Sonstige Lohnkosten	**-13.320,80 €**	**-4.353,05 €**
	Summe Soziale Abgaben und Aufwendungen	**-1.092.166,07 €**	**-1.050.478,18 €**
	Summe Personalaufwand	**-4.711.023,51 €**	**-4.601.960,87 €**
7. Abschreibungen			
a) auf Immobilien			
540001	Abschreibung Gebäude	-111.456,08 €	-111.591,08 €
	Summe Abschreibungen auf Immobilien	**-111.456,08 €**	**-111.591,08 €**
b) auf Fahrzeuge, Geräte, Maschinen			
540002	Abschreibung auf Fahrzeuge	-157.776,92 €	-146.286,49 €
540003	Abschreibung auf Maschinen	-150.255,23 €	-147.679,27 €
540004	sonstige Abschreibung	-3.512,00 €	-3.512,00 €
540010	Abschreibung TA/BGA/GWGs	-18.989,87 €	-29.539,15 €
540012	Teilwert - Afa		
	Summe Abschreibungen auf Fzg., Geräte, Masch.	**-330.534,02 €**	**-327.016,91 €**
	Summe Abschreibungen	**-441.990,10 €**	**-438.607,99 €**

		2017	2016

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Betriebsaufwand

500022	Werkzeug bis 60,- €	-16.279,28 €	-18.272,85 €
500024	Arbeitsschutzausrüstung	-31.685,89 €	-25.331,40 €
500029	Reiniger / Reinigungsmittel	-4.611,01 €	-1.619,87 €
500033	Reinigung	-16.643,37 €	-21.797,65 €
504601	Kraftstoffe	-91.120,35 €	-86.395,63 €
504602	Verschleiß- bzw. Ersatzteile	-29.263,47 €	-38.002,17 €
504603	externe Fremdleistung	-84.878,33 €	-75.748,49 €
504605	Kfz.-Versicherung	-39.079,29 €	-37.345,90 €
504701	Kraftstoffe	-14.920,08 €	-17.647,93 €
504702	Verschleiß und Ersatzteile	-24.711,51 €	-31.890,29 €
504703	externe Fremdleistung	-21.808,00 €	-20.648,69 €
504802	Verschleiß- u. Ersatzteile Kleingeräte	0,00 €	0,00 €
504822	Material Fuhrpark	-9.392,07 €	-9.121,10 €
504832	Material MAG	-7.308,53 €	-3.414,75 €
504850	Verbrauchsmaterial Teams	-2.411,60 €	-2.826,96 €
510007	Kosten FASI	-759,09 €	-81,64 €
510010	Unterhalt / Reparatur Gebäude, Einrichtung	-13.598,48 €	-13.962,16 €
520002	Mieten,Pachten unbew. Vermögen	-5.557,02 €	-5.557,02 €
520005	Schadensfälle Dritter	0,00 €	0,00 €
530005	Werbebeschriftung v. Schildern	-1.853,65 €	
530017	Reisekostenzuschuss		
530018	Dienstreisekosten	-841,57 €	-464,79 €
530020	Aufw. Personaleinstellung	-4.035,26 €	-4.981,89 €
	Summe Betriebsaufwand	**-420.757,85 €**	**-415.111,18 €**

b) Verwaltungsaufwand

500036	Büroausstattung		
510009	Aufw. JA-Abschluß / Prüfungsgeb. GPA	-6.791,62 €	-5.512,81 €
520003	Rechts- und Beratungskosten	0,00 €	0,00 €
520004	sonst. betriebl. Versicherungsbeiträge	-16.134,96 €	-16.099,65 €
520006	Beiträge Wirtschafts-/Berufsverbände	-30,00 €	-30,00 €
520007	Kosten Eigenschäden	-1.862,24 €	0,00 €
520008	Gebühren	-3.923,39 €	-4.720,04 €
530001	Büromaterial	-2.261,38 €	-4.052,14 €
530002	Fachliteratur	-186,02 €	-310,57 €
530003	Post- u. Telekommunikationsaufwand	-10.448,21 €	-7.039,19 €
530004	Bewirtung u. Repäsentation	-245,80 €	-9,66 €
530006	DV-Aufwendungen (extern)	-16.372,78 €	-16.298,97 €
530007	Kopier- u. Druckereikosten (extern)	-7.180,08 €	-7.031,80 €
530012	Verwaltungkosten Stadt	-184.488,36 €	-175.254,77 €
530013	EDV-Kosten Stadt (intern)	-55.250,00 €	-54.303,95 €
530027	Literatur / Zeitschriften / Zeitung	-461,26 €	-440,35 €
	Summe Verwaltungsaufwand	**-305.636,10 €**	**-291.103,90 €**

c) Übrige Aufwendungen

510006	Kosten BAD	-10.055,67 €	-9.606,79 €
510012	Arbeitssicherheit		
530009	sonstige Aufwendungen	-26.176,46 €	-21.418,52 €
530010	Kosten Betriebsausschuss	-1.608,00 €	-1.360,00 €
530011	Forderungsverluste		
530019	Aufw. Fort-,Weiterbildung	-21.644,75 €	-6.696,72 €
530021	Aufw. Gesundheitsförderung		-830,53 €
530022	Aufw. Belegschaftsveranstaltung	-1.645,70 €	-2.625,41 €
530028	Ehrungen / Geschenke	-326,67 €	-266,59 €
530030	Ausbildungskosten gewerblich	-109,66 €	-1.676,94 €
530031	Ausbildungskosten kaufmännsich	-664,95 €	-19,80 €
530032	DV-Aufwendungen (Schulung)		-1.701,22 €
540100	Buchverlust Abgang AV		-139,73 €
	Summe übrige Aufwendungen	**-62.231,86 €**	**-46.342,25 €**
	Summe sonstige betriebl. Aufwendungen	**-788.625,81 €**	**-752.557,33 €**

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

540008	Zinsen Kassenkredit (Stadt)	-1.163,17 €	-1.410,98 €
540009	Zinsen Gesellschaftsdarlehn für Immo	-88.751,09 €	-108.271,42 €
540006	Zinsen für Fahrzeuge u. Maschinen	-39.535,31 €	-45.672,26 €
540011	Sonstige Zinsaufwendungen Aufzinsung RSt		
	Summe Zinsen	**-129.449,57 €**	**-155.354,66 €**

17. Außerordentliche Aufwendungen

510011	Brand Mariatal	0,00 €	0,00 €
530014	Anp. an die Vorschriften des BilMoG		
	Summe außerordentl. Aufwendungen	**0,00 €**	**0,00 €**

18. Außerordentliche Erträge

390000	Außerordentlicher Ertrag	0,00 €	0,00 €
	Summe außerordentl. Erträge	**0,00 €**	**0,00 €**

19. Außerordentliches Ergebnis

0,00 € **0,00 €**

21. Sonstige Steuern

570001	Grundsteuer	-262,85 €	-262,85 €
570002	Ertragssteuern	3.466,46 €	
504650	sonstige Steuern		
504604	Kfz.-Steuer	-4.431,83 €	-4.099,26 €
	Summe Steuern	**-1.228,22 €**	**-4.362,11 €**

Gesamt Aufwand	**-7.441.073,28 €**	**-6.980.938,96 €**
Gesamt Ertrag	**7.256.011,96 €**	**6.862.093,39 €**
Ergebnis	**-185.061,32 €**	**-118.845,57 €**

Vermögensplan BHR 2017 (Abrechnung 1.1. - 31.12.2017)

Anlage 2.5

		P l a n 2017	Ist - netto	Plan- Ist Abweichung	Bemerkung
A)	**Verfügbare Mittel (Einnahmen)**				
1.	**Abschreibungen**	**440.000 €**	**441.990,10**	**1.990,10**	
	auf Immobilien	110.000 €	111.456,08		
	auf bewegliches Anlagegut	330.000 €	330.534,02		
2.	**Anlagenabgänge**	**0 €**	**4.959,12**	**4.959,12**	
3.	**Jahresgewinn 2017**	**100.000 €**		**-100.000,00**	**Ausführungen bezüglich des Plangewinnes im Referat zu Säule 1 - Finanzwirtschaft BA AUT am 7.5.2014 und GR 19.05.2014 -**
4.	**Finanzierungsmittel**	**0 €**	**0,00**	**0,00**	
5.	**Deckungsmittel Überhang JA 2016**	**0 €**	**0,00**	**0,00**	
	Summe Einnahmen:	**540.000 €**	**446.949,22**	**-93.050,78**	
B)	**Benötigte Mittel (Ausgaben)**				
1.	**Bauinvestition Streugutlagerhalle**	**0 €**	**0,00**	**0,00**	
1.1	**Tilgung Gesellschafterdarlehen**	**0 €**	**0,00**	**0,00**	**Darlehen tilgungsfrei bis 2018 im Beschluss zu Säule 1 - Finanzwirtschaft BA AUT am 7.5.2014 und GR 19.05.2014 -**
1.2	**Baubegleitende Maßnahmen (Eigenarbeiten BHR)**	**0 €**	**0,00**	**0,00**	
2.	**Einrichtungen/ Ausstattung (Lager/Werkstatt)**	**1.000 €**	**626,06**	**373,94**	**Konto: 003000**
3.	**Verleihartikel**	**3.000 €**	**952,64**	**2.047,36**	**Konto: 0033000 - 003330**
4.	**Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's)**	**7.000 €**	**4.419,93**	**2.580,07**	
	a) bis 410 €	7.000 €	4.419,93		Konto: 003501 - 003520
5.	**Großgeräte/Maschinen (Anschaffung > 5.000 €)**	**231.000,00**	**200.085,09**	**30.914,91**	**Konto: 002000, 004000**
	a) Groß- und Baugeräte, sonstige Geräte	26.000 €	22.929,64		FUP829 Hochdruckreiniger, STR839 Wildkratzbürste, GRU887 Laubverladegebläse
	b) Aufsitzmäher u. Schlepper, Mehrzweckfahrz.	55.000 €	43.282,68		MAE865 Groflächenmäher, Zuschreibung MAE865
	c) Winterdienstfahrzeuge und -geräte	0 €	1.376,21		Zuschreibung Kameraset WIN826, Zuschreibung Streuteller WIN826
	d) Stadtreinigungsfahrzeuge incl. Ausstattung	150.000 €	132.496,56		RV-BH582 Kehrmaschine, Zuschreibung RV-BH582 Kennzeichen, Zuschreibung RV-BH582 Ausschreibung
6.	**Geräte und Maschinen (Anschaffung < 5.000 €)**	**38.000 €**	**6.825,99**	**31.174,01**	**Konto: 005000**
	a) Baugeräte	4.000 €	0,00		
	b) Mähgeräte - Rasenmäher	6.000 €	0,00		
	c) Gartenbaugeräte	0 €	0,00		FUP827 Ladegerät, FUP828 Stirnradflaschenzug+Zuschr. Hondrollfahrwerk,BAU848 Ladegabel,KAN841 Heckenschere, VER823 Stromerzeuger, VER825 Stromerzeuger, STR840 Blasgerät, MAE864 Blasgerät, GRU885 Blasgerät, GRU886 Heckenschere, WIN840 Zuschreibung Behälterabdeckplane
	d) sonstige Geräte u. Werkzeuge	28.000 €	6.825,99		BAU848 Ladegabel, VER823 Stromerzeuger, STR840 Blasgerät, MAE864 Blasgerät, GRU885 Blasgerät, GRU886 Heckenschere
7.	**Fahrzeuge**	**115.000 €**	**138.898,65**	**-23.898,65**	**Konto: 006000**
	a) Ämterfahrzeuge - PKW	0 €	0,00		
	b) PKW`s BHR	24.000 €	14.524,02		RV-BH590 Dacia Duster, Zuschreibung RV-BH590, RV-BH591 Sprinter, Zuschreibung RV-BH591, RV-BH584 Sprinter, Zuschreibung RV-BH584, VEW834 E-Bike
	c) LKW > 7,5 to. (+ggf. Anbaugeräte)	0 €	0,00		Zuschr. RV-BH579 ASP, RV-BH579 Anhänger
	d) Einsatzfahrzeuge	60.000 €	74.335,38		
	e) Anhänger	31.000 €	50.039,25		RV-BH583 Anhänger, Zuschr.RV-BH583 Kennzeichen, Zuschr.RV-BH583 Ausschreibung, RV-BH550 Anhänger,
8.	**Soft- und Hardware**	**10.000 €**	**0,00**	**10.000,00**	**Konto: 008000 + 008500**
9.	**Jahresverlust aus Erfolgsplan 2017**	**0 €**	**185.061,32**	**-185.061,32**	
10.	**Abbau Unterdeckung Vorjahre**	**135.000 €**	**285.536,55**	**-150.536,55**	Die Unterdeckung ist zwischen RPA und STK im Rahmen der Erarbeitung des Referates zu Säule 1 - Finanzwirtschaft BHR vorabgestimmt/-geprüft worden
	Summe Ausgaben:	**540.000 €**	**822.406,24**	**-282.406,23**	
C)	**aktuelle Überdeckung/Unterdeckung**		**-375.457,02**		

Erläuterung:

Die Unterdeckung (aus Vermögensplan 2016) im Betrag von -285.536,55 € (Zeile B10) wurde auf Rechnung 2017 vorgetragen.

Anlagennachweis BHR 2017 nach § 10 (2) EigBVO

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand 01.01.2017 €	Zugänge €	Zuschreibungen	Abgänge €	Umbuchungen €	Endstand 31.12.2017 €	Anfangsstand 01.01.2017 €	Zugänge €	Zuschreibungen	Abgänge €	Endstand 31.12.2017 €	Stand 31.12.2017 €	Stand 01.01.2017 €	Durchschnittlicher Abschreibungssatz v.H.	Durchschnittlicher Restbuchwert v.H.
I. KAN + VKS															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	31.710,22	-	-	-	-	31.710,22	6.447,22	1.267,00	-	-	7.714,22	23.996,00	25.263,00	4,0	75,7
2. Technische Anlagen und Maschinen	84.249,39	523,60	-	-	-	84.772,99	54.054,88	8.852,60	-	-	62.907,48	21.865,51	30.194,51	10,4	25,8
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	153.164,90	630,92	-	630,92	-	153.164,90	100.641,90	15.400,92	-	630,92	115.411,90	37.753,00	52.523,00	10,1	24,6
4. Anlagen im Bau		-	-			-					-	-	-		
	269.124,51	**1.154,52**	**-**	**630,92**	**-**	**269.648,11**	**161.144,00**	**25.520,52**	**-**	**630,92**	**186.033,60**	83.614,51	107.980,51	9,5	31,0
II. WIN															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	332.023,03	-	-	-	-	332.023,03	27.614,03	10.061,00			37.675,03	294.348,00	304.409,00	3,0	88,7
2. Technische Anlagen und Maschinen	439.943,10	1.600,12	-	-	-	441.543,22	308.944,10	19.943,12		-	328.887,22	112.656,00	130.999,00	4,5	25,5
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	16.547,13	10.936,41	-	-	-	27.483,54	16.547,13	365,41		-	16.912,54	10.571,00	-	1,33	38,46
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		
	788.513,26	**12.536,53**	**-**	**-**	**-**	**801.049,79**	**353.105,26**	**30.369,53**	**-**	**-**	**383.474,79**	417.575,00	435.408,00	3,8	52,1
III. BAU + ASP															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	171.831,87	550,58	-	1.124,84	-	171.257,61	88.673,87	12.589,58	-	1.124,84	100.138,61	71.119,00	83.158,00	-	41,5
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	739.518,74	10.464,34	-	34.635,33	-	715.347,75	326.132,23	72.129,34	-	34.635,33	363.626,24	351.721,51	413.386,51	10,1	49,2
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-				-	-	-		
	911.350,61	**11.014,92**	**-**	**35.760,17**	**-**	**886.605,36**	**414.806,10**	**84.718,92**	**-**	**35.760,17**	**463.764,85**	422.840,51	496.544,51	9,6	47,7
IV. VTE															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	18.090,39	-	-	-	-	18.090,39	13.127,39	1.844,00	-	-	14.971,39	3.119,00	4.963,00	10,2	17,2
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	254.665,29	3.100,37	-	660,17	-	257.105,49	173.606,29	11.662,37	-	660,17	184.608,49	72.497,00	81.059,00	4,5	28,2
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	272.755,68	**3.100,37**	**-**	**660,17**	**-**	**275.195,88**	**186.733,68**	**13.506,37**	**-**	**660,17**	**199.579,88**	75.616,00	86.022,00	4,9	27,5
V. VTR															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	35.301,47	1.396,26	-	0,51	-	36.697,22	28.811,47	1.765,26	-	0,51	30.576,22	6.121,00	6.490,00	4,8	16,7
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	171.031,75	38.781,19	-	1.041,84	-	208.771,10	105.219,75	11.248,19	-	1.041,84	115.426,10	93.345,00	65.812,00	5,4	44,7
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
	206.333,22	**40.177,45**	**-**	**1.042,35**	**-**	**245.468,32**	**134.031,22**	**13.013,45**	**-**	**1.042,35**	**146.002,32**	99.466,00	72.302,00	5,3	40,5
VI. STR															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	399.516,16	140.386,11	-	119.659,46	-	420.242,81	254.822,65	40.770,99	-	114.700,34	180.893,30	239.349,51	144.693,51	9,7	57,0
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	211.717,66	34.576,64	-	-	-	246.294,30	149.693,66	11.450,64	-	-	161.144,30	85.150,00	62.024,00	4,6	34,6
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
	611.233,82	**174.962,75**	**-**	**119.659,46**	**-**	**666.537,11**	**404.516,31**	**52.221,63**	**-**	**114.700,34**	**342.037,60**	324.499,51	206.717,51	7,8	48,7
VII. GEB															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	34.344,89	-	-	-	-	34.344,89	9.559,89	1.565,00	-	-	11.124,89	23.220,00	24.785,00	4,6	67,6
2. Technische Anlagen und Maschinen	127.157,91	-	-	-	-	127.157,91	114.077,91	4.067,00	-	-	118.144,91	9.013,00	13.080,00	3,2	7,1
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	161.167,10	584,64	-	584,64	-	161.167,10	142.019,10	8.757,64	-	584,64	150.192,10	10.975,00	19.148,00	5,4	6,8
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
	322.669,90	**584,64**	**-**	**584,64**	**-**	**322.669,90**	**265.656,90**	**14.389,64**	**-**	**584,64**	**279.461,90**	43.208,00	57.013,00	4,5	13,4
VIII. Gärtnerei															
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	277.791,58	-	-	-	-	277.791,58	47.295,58	9.967,00	-	-	57.262,58	220.529,00	230.496,00	3,6	79,4
2. Technische Anlagen und Maschinen	631.630,21	50.990,39	-	48.432,85	-	634.187,75	364.309,21	53.138,39	-	48.432,85	369.014,75	265.173,00	267.321,00	8,4	41,8
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	483.103,46	41.125,95	-	68.341,70	-	455.887,71	281.187,46	33.800,95	-	68.341,70	246.646,71	209.241,00	201.916,00	7,4	45,9
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	1.392.525,25	**92.116,34**	**-**	**116.774,55**	**-**	**1.367.867,04**	**692.792,25**	**96.906,34**		**116.774,55**	**672.924,04**	694.943,00	699.733,00	7,1	50,8
IX. FUP/MAG															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.904,00	-	-	-	-	1.904,00	635,00	635,00	-	-	1.270,00	634,00	1.269,00	33,35	33,30
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	61.665,01	11.628,29	-	6.047,05	-	67.246,25	54.421,01	4.284,29	-	6.047,05	52.658,25	14.588,00	61.665,01	6,4	21,7
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	99.825,14	-	-	-	-	99.825,14	62.648,14	4.577,00	-	-	67.225,14	32.600,00	65.088,89	4,6	32,7
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	161.490,15	**11.628,29**	**-**	**6.047,05**	**-**	**167.071,39**	**117.069,15**	**8.861,29**	**-**	**6.047,05**	**119.883,39**	47.188,00	44.421,00	5,3	28,2

Anlage 2.6

Anlagennachweis BHR 2017 nach § 10 (2) EigBVO

	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand 01.01.2017 €	Zugänge €	Zuschreibungen	Abgänge €	Umbuchungen €	Endstand 31.12.2017 €	Anfangsstand 01.01.2017 €	Zugänge €	Zuschreibungen	Abgänge €	Endstand 31.12.2017 €	Stand 31.12.2017 €	Stand 01.01.2017 €	Durchschnittlicher Abschreibungssatz v.H.	Durchschnittlicher Restbuchwert v.H.
X. VEW															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.786,40	-	-	-	-	1.786,40	1.786,40	-	-	-	1.786,40	-	-	-	-
II. Sachanlagen															
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
2. Technische Anlagen und Maschinen	7.436,09	-	-	-	-	7.436,09	7.436,09	-	-	-	7.436,09	-	-	-	-
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	56.805,98	4.201,33		192,32	-	60.814,99	53.818,47	1.344,33	-	192,32	54.970,48	5.844,51	2.987,51	2,21	9,6
4. Anlagen im Bau	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
	66.028,47	**4.201,33**	**-**	**192,32**	**-**	**70.037,48**	**63.040,96**	**1.344,33**		**192,32**	**64.192,97**	5.844,51	2.987,51	1,9	8,3
XI. BHR															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	16.028,50	-	-	-	-	16.028,50	10.991,50	2.877,00	-	-	13.868,50	2.160,00	5.037,00	17,9	13,5
II. Sachanlagen												-	-		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	4.025.064,16	-	-	-	-	4.025.064,16	1.274.692,15	83.640,08	-	-	1.358.332,23	2.666.731,93	2.750.372,01	2,1	66,3
2. Technische Anlagen und Maschinen	51.681,88	-	-	-	-	51.681,88	47.353,88	1.165,00	-	-	48.518,88	3.163,00	4.328,00	2,3	6,1
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	374.687,60	-	-	-	-	374.687,60	189.223,56	5.645,00	-	-	194.868,56	179.819,04	185.464,04	1,5	48,0
4. Anlagen im Bau						-		-	-		-	-	-		
	4.467.462,14	**-**	**-**	**-**	**-**	**4.467.462,14**	**1.522.261,09**	**93.327,08**	**-**	**-**	**1.615.588,17**	2.851.873,97	2.945.201,05	2,1	63,8
XII. Mariatal															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	-	-	-			-					-	-	-		
II. Sachanlagen												-	-		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	226.345,11	-	-		-	226.345,11	63.218,11	4.956,00	-		68.174,11	158.171,00	163.127,00	2,2	69,9
2. Technische Anlagen und Maschinen	34.382,54	-	-	-	-	34.382,54	23.980.54	1.835,00	-	-	25.815,54	8.567,00	10.402,00	5,3	24,9
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.950,45	-	-	-	-	2.950,45	2.269,45	269,00	-	-	2.538,45	412,00	681,00	9,1	14,0
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	263.678,10	**-**	**-**	**-**	**-**	**263.678,10**	**89.468,10**	**7.060,00**	**-**	**-**	**96.528,10**	167.150,00	174.210,00	2,7	63,4
XIII. Schubertstraße															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen												-	-	-	-
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Technische Anlagen und Maschinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	-	-
XIV. FASI															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Sachanlagen												-	-	-	-
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Technische Anlagen und Maschinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.162,57	-	-	-	-	1.162,57	464,57	116,00	-	-	580,57	582,00	698,00	10,0	50,1
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	1.162,57	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.162,57**	**464,57**	**116,00**	**-**	**-**	**580,57**	582,00	698,00	10,0	50,1
G E S A M T															
I. Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	19.718,90	-	-	-	-	19.718,90	13.412,90	3.512,00	-	-	16.924,90	2.794,00	6.306,00	17,8	14,2
II. Sachanlagen						-									
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. a. Bauten	4.927.278,99	-	-	-	-	4.927.278,99	1.428.826,98	111.456,08	-	-	1.540.283,06	3.386.995,93	3.498.452,01	2,3	68,7
2. Technische Anlagen und Maschinen	2.062.886,02	207.075,35	-	175.264,71	-	2.094.696,66	1.360.013,00	150.255,23	-	170.305,59	1.339.962,64	754.734,02	702.873,02	7,2	36,0
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.726.347,77	144.401,79	-	106.086,92	-	2.764.662,64	1.603.471,71	176.766,79	-	106.086,92	1.674.151,58	1.090.511,06	1.122.876,06	6,4	39,4
4. Anlagen im Bau	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Gesamt:	9.716.512,78	351.477,14	-	281.351,63	-	9.786.638,29	4.392.311,69	438.478,10	-	276.392,51	4.554.397,28	5.232.241,01	5.324.201,09	4,5	53,5
	9.736.231,68	**351.477,14**	**-**	**281.351,63**	**-**	**9.806.357,19**	**4.405.724,59**	**441.990,10**	**-**	**276.392,51**	**4.571.322,18**	**5.235.035,01**	**5.330.507,09**	4,5	53,4

Anlage 2.6

Hervorzuhebende „Produktive Arbeiten", Einzelmaßnahmen im Berichtszeitraum (01.01.2017 - 31.12.2017), Volumen >3.000 Euro

1. Quartal:

- Herstellen eines Schrankes für Putzutensilien in der Kletterhalle
- Einbau Küche in Flüchtlingsunterkunft Schmalegg
- Kanalsanierungsarbeiten, Aufgrabungen 2017
- Fasnet 2017
- Baum- und Strauchschnitte bzw. Fällungen
- Abbau Ausstellung Nolde – Aufbau Ausstellung Schad
- Alexiusweg, Beseitigung Kurzschluss im Kabel der Straßenbeleutung
- Straßenbeleuchtung Saarlandstraße 2017

2. Quartal:

- Wohnungssanierung Am Schussendamm 32, EG rechts
- Mithilfe und Unterstützung bei Umzug Standes- und Bürgeramt
- Regaleinbauten Kellerräume Seestraße 9
- Verkauf Gebrauchtfahrzeug Sprinter 413
- Kanalsanierungsarbeiten, Aufgrabungen 2017
- Unfall Ampelanlage und Verkehrszeichen Jahnstraße
- Erweiterung des Parkleitsystems
- Bodenzwischenlager Mariatal 30
- KUM Ab- und Aufbau Ausstellungen 12.-28. Juni 2017
- Alexiusweg, Beseitigung Kurzschluss im Kabel der Straßenbeleuchtung
- Spielplatz Neuwiesenschule Fallschutzaustausch
- Sportzentrum Ravensburg – Errichtung eines Street Workout Parks
- Gehweg Schenkenstraße
- VRAO Stadtlauf
- Hugo Hermann Straße Baumquartiere
- Entfernung von Totholz im Stadtwald
- Baumpflanzung Frühjahr 2017
- Gehölzpflanzung Frühjahr 2017

3. Quartal:

- Kanalsanierungsarbeiten, Aufgrabungen 2017
- Alexiusweg; Leerrohrverlegung
- Ampelanlage und Verkehrzeichen Jahnstraße
- Erweiterung des Parkleitsystems
- Betonarbeiten im Lager Mariatal
- Unfall Ampelanlage Friedrichshafener Straße
- Rathauskonzerte 2017
- Ravensburg spielt 9.+10. September

- Sitzbänke für die Innenstadt: Herstellung und Aufstellung
- Landeskinderturnfest 217 Gerätetransport
- Plakatwände Bundestagswahl
- Alexiusweg; Beseitigung Kurzschluss im Kabel der Straßenbeleuchtung
- Straßenbeleuchtung Ringgenburgstraße
- Herstellung Fußgängerüberweg, Zeppelinstraße
- Schulzentrum Neuwiesen, Schranke ersetzen/Rasengitterstein ergänzen
- Gehweg Scheckenstraße
- Neuwiesenschule, Bitumenbelag erneuern
- Absperrgitter, Bauzäune und Tribüne für Goscha-Marie-Cup 2017
- Spielplatz Große Wiese

4. Quartal:

- Bauleitung Wohnungssanierung: Lerchenweg 23, 2.OG rechts
- Auf-/Abbau Weihnachtsmarkt Reischmann
- Herstellen von 6 Markthütten
- Bodenzwischenlager Mariatal 30
- Uferstr. 16, Kellermauer Sockel abdichten
- Straßenbeleuchtung Gottlieb-Daimler-Straße
- Oberschwabenschau 2017
- Straßenbeleuchtung Hofgut
- Unfall Fußgängersignalanlage Jahnstr. Einmündung B33
- Neubepflanzung Ufer-/Kanalstraße
- Schreinerarbeiten und Ausstellungsaufbau MHQ
- Abbau der Ausstellung Animals -Aufbau der Ausstellung Karl Schmidt-Rottluff
- Straßenbeleuchtung Saarlandstraße 2017
- Adelsreute - Weiherhof, Erstellung von Rasengittersteinen am Straßenrand
- Wilhelmstraße, Verkehrsregelnde Maßnahmen
- Sportzentrum, Flächen pflastern
- Bachstraße; Pflastersanierung
- Glättemelseanlagen