Jahresabschluss 2006 Ortsbauhof Taldorf - UA 1.7718

26.04.2007

Konto im HHPlan	Sachkonto	Planung 2006	Ergebnis Ares	Abschluss 31.12.2006	Planab-weichung	Anmerkung/Annahmen:
		€	€	€	€	
	Umsatzerlös von Personal (aus ARES)		228.901			
	Umsatzerlös Fahrzeuge/Masch. (aus ARES)		73.685			
	Umsatzerlös Fremdleistungen (aus ARES)		11.171			
.115-.165	**Umsatzerlöse (gesamt)**	312.000		313.757	1.757	
	andere Erlöse	1.000		0	-1.000	
	Summe Erlöse	**313.000**		**313.757**	**757**	Im Vergleich zu 2005 wurden deutlich weniger Umsatzerlöse erzielt. Gründe: längere Krankheit und Kuraufenthalt eines Mitarbeiters sowie Einarbeitung von Aushilfen/neuen Mitarbeitern
	Aufwendungen:					
.500-.579	Aufwand für Lieferung und Leistungen	43.400		54.990	11.590	Wgen Preissteigerungen fielen überduchschnittlich hohe Kosten für Heizung und Brennstoffe an. Zudem mussten einige unvorhersehbare einmalige umfangreiche Reparaturen an Fahrzeugen durchgeführt werden.
.414-.461	Personalaufwand	215.000		198.553	-16.447	Im Personalaufwand sind u.a. auch Entgelte für Rufbereitschaft sowie Erschwernis- und Zeitzuschläge enthalten. Wenigerausgaben durch Personalwechsel und zeitweisen Wegfall des Vergütungsanspruchs eines Mitarbeiters wg. längerem Krankheitsausfall.
.681-.682	Abschreibungen	47.300		47.794	494	
.6791-.6799	Sonst. betriebl. Aufwendungen	7.700		7.691	-9	
.6400	Steuern	2.700		2.591	-109	
.685	Zinsen	12.900		12.995	95	
	Summe Aufwendungen	**329.000**		**324.614**	**-4.386**	
	Zuschussbedarf/Überschuss	**-16.000**		**-10.857**	**5.143**	Im Vergleich zu 2005 wurden aus den o.g. Gründen deutlich weniger Umsatzerlöse und deshalb ein schlechteres Jahresergebnis erzielt. Aufgrund der sehr vorsichtig geschätzen Haushalts-Ansätze für Umsatzerlöse konnte der Zuschussbedarf im Gegensatz zum Planansatz dennoch verringert werden.

	Grunddaten:	**Ergebnis**		
	Mitarbeiter (Anzahl Stellen)		4,15	
	Arbeitstage 2006	216		Datenbasis Arbeitstage: Tage Monat Jan - Monat X, abzgl. Sa, So, Feiertag, abzgl. 2,5 Tage Urlaub pro Monat, abzgl. Rosenmo., Rutenmo., 24.+ 31.12. (falls Arbeitstag)
	Stunden je Arbeitstag	7,75		bis 31.05.07: 7,7 Std./Arbeitstag, ab 01.06.07: 7,8 Std./Arbeitstag
	Gesamtarbeitstage im Betrieb	896		Anzahl Mitarbeiter * Anzahl Tage
	AU-Tage Gesamtbetrieb	125		Anzahl Krankentage (ohne Kuraufenthalt)
	Ausgefallene Produktivstunden	966		Krankentage (ohne Kuraufenthalt) * Stunden je Arbeitstag
	ergibt Anzahl Vollstellen	0,58		AU-Tage Gesamtbetrieb / Anzahl Arbeitstage Januar - Monat X
	Krankenstand Betrieb	**13,94%**		AU-Tage Gesamtbetrieb / Gesamtarbeitstage Betrieb
	Produktivstunden (Umsatz)	6.085		aus ARES quartalsmäßig
	Produktivstunden (Eigenleistung)	19		aus ARES quartalsmäßig
	Summe der Produktivstunden	**6.104**		
	Kennzahlen:			
a)	- Krankenquote (in %)	**13,94%**		Anteil AU-Tage zu Jahres-Arbeitstage aller Mitarbeiter
b)	- Personalkostensatz (netto)	**32,53**		Personalkosten geteilt durch Summe aller Produktivstunden; Es ist zu beachten, dass der Personalkostensatz durch Anwendung dieser Formel erhöht ausfällt, da im Personalaufwand u.a. Entgelte für Rufbereitschaft sowie Erschwernis- und Zeitzuschläge enthalten sind (s.o.).
c)	- Produktivität:			
	a) d. Mitarbeiter	**55.157**		anteilige Umsatzerlöse geteilt durch Anzahl der Stellen
	b) d. Fzg./Maschinen	**17.755**		anteilige Umsatzerlöse geteilt durch Anzahl der Stellen
	c) d. Material/Fremdleistung	**2.692**		anteilige Umsatzerlöse geteilt durch Anzahl der Stellen