

**Regiebetrieb
Gebäudewirtschaft**

Landkreis Wolfenbüttel

Statusbericht

III. Quartal 2008

**Erläuterungen zum Statusbericht zur Haushaltsumsetzung
Stand 30.09.2008 durch den Regiebetrieb Gebäudewirtschaft des
Landkreises Wolfenbüttel**

Ertragslage zum 30.09.2008

Im Bereich der Umsatzerlöse sowie der sonstigen betrieblichen Erträge sind zum 30.09.2008 75,07 % erreicht.

Dies ergibt sich hauptsächlich aus den monatlich zu zahlenden Miet- und Nebenkosten der Budgeteinheiten, sowie der Eigenbetriebe und des Regiebetriebes Tiefbau. Zusätzliche Erträge konnten durch Erstattungen für Schadenfälle und durch den vermehrten Verkauf von Leistungsverzeichnissen erzielt werden.

Aufwendungen bis zum 30.09.2008

Der bisher verbrauchte Materialaufwand liegt bei 78,90 % des veranschlagten Gesamtaufwandes für 2008.

1. Für den Bereich der Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren sind bisher 68,99 % des Planansatzes erreicht. Witterungsbedingt sind die Aufwendungen für den Heizenergieverbrauch in den II. und III. Quartalen immer niedriger, als im I. und IV. Quartal. Die Kosten für Heizenergie sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen.

Seit dem 01.01.2008 gilt der neue Stromliefervertrag mit der Eon Avacon. Die Umstellungen aller Verbrauchsstellen auf den teilweise neuen Stromlieferanten sind erfolgt. Etwaige vorher monatlich gezahlte Stromrechnungen wurden auf Jahresrechnungen mit zu zahlenden Abschlagsbeträgen umgestellt.

Der Ansatz für Wasser / Abwasser wurde bisher unterschritten, was maßgeblich am Nutzerverhalten liegt.

Durch den Einbau von Stromsparlampen in den Gebäuden sowie einer neuen Lüftungs- und Heizungsanlage in der Sporthalle Baddeckenstedt sollen weitere Einsparungen im Energiebereich erzielt werden.

Die zentrale Beschaffung der Reinigungsmittel über die Gebäudewirtschaft zeigt erste Erfolge. Allerdings ist der Verbrauch durch veränderte schulische Nutzungen z. T. in Form von Ganztagschulen, gestiegen, so dass die Einsparungen nicht in dem Maße ersichtlich sind, wie gewünscht, sondern der Ansatz derzeit sogar überschritten wird.

2. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen liegen bei 83,69 % des Gesamtaufwandes für 2008.

Ein wesentlicher Grund für die derzeitige Überschreitung sind insbesondere die Aufwendungen für die Reinigung.

Der Aufbau des Reinigungsmanagements nimmt mehr Zeit in Anspruch als vorab geplant. Dies liegt daran, dass die hierfür notwendige Datenbasis nicht den gewünschten Anforderungen entspricht und Nacharbeiten sowie zum Teil Korrekturen und Anpassungen in den Bestandszeichnungen erfolgen müssen. Das Ausschreibungsverfahren ist außerdem sehr zeitaufwendig.

Ebenso ist die Einhaltung der Verträge zu beachten.

Eine Umstellung auf die DIN 277 ist nach Überprüfung der Flächen möglich.

Hierdurch wird es zu Einsparungen kommen.

Bei Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2008 wurde nicht eingerechnet, dass durch zusätzliche Nutzungen in den Schulen durch Ganztagsbeschulung, auch höhere Reinigungskosten durch Küchenbereiche etc. anfallen.

In der Carl . Gotthard . Langhans Schule sind zusätzliche Reinigungsflächen durch die Einrichtung des Fachgymnasiums entstanden, die die Reinigungskosten erhöhen.

Einsparungen konnten bei bereits überprüften Liegenschaften, wie der Harzstraße 6, erzielt werden.

3. Der Personalaufwand liegt bei 71,42 % des im Wirtschaftsplan für 2008 veranschlagten Gesamtaufwandes für Personalkosten und somit bisher unter dem geplanten Ansatz.
4. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben 73,92 % des Gesamtaufwandes für 2008 erreicht.

Die Inneren Verrechnungen sind anteilig für neun Monate eingerechnet. Die Abrechnung für das gesamte Jahr 2008 erfolgte bereits.

Der Planansatz für Aufwendungen für Umzüge überschreitet bereits den geplanten Rahmen.

In der Planungsphase für das Wirtschaftsjahr 2008 war die interne Umstrukturierung und der Umzug des Referates 40 in die Räumlichkeiten der Friedrich- Wilhelm Str. nicht vorhersehbar. Die Umzugskosten allein hierfür betragen 4.800 " .

Abwicklung des Vermögensplanes bis 30.09.2008

Von den im Vermögensplan veranschlagten Einnahmen sind bereits 80,14 % erzielt worden.

Bisher sind in 2008 bereits Zuschüsse in Höhe von 663.000 " von der Landesschulbehörde für den Erweiterungsbau zur Ganztagschule der Schule am Teichgarten geflossen. Die Abrechnung und Auszahlung erfolgt nach den Förderrichtlinien der Landesschulbehörde jeweils nach der Beendigung einzelner Bauabschnitte.

Da die Zuschüsse nur noch im Wirtschaftsjahr 2008 abgerufen werden können, werden die zuwendungsfähigen Baumaßnahmen bevorzugt durchgeführt und abgerechnet. Diese werden bis zum Jahresende definitiv ausgeführt. Insgesamt sind bereits 929.000 " an Zuschüssen gezahlt worden. Insgesamt werden Zuschüsse in Höhe von bis zu 1.184.000 " gewährt.

Es können demnach noch max. 255.000 " Euro abgerufen werden.

Die Einnahme aus Abschreibungen wird nach Monaten anteilig eingerechnet.

Die Ausgaben des Vermögensplanes belaufen sich auf insgesamt 77 % der veranschlagten Gesamtsumme für 2008.

Dieser Prozentsatz ist abhängig vom Baufortschritt bei den jeweiligen Einzelmaßnahmen. Gerade in den Schulgebäuden werden vermögenswirksame Baumaßnahmen soweit möglich in den Schulferien vorgenommen, um den Schulbetrieb nicht zu beeinträchtigen.

Die Tilgung des Darlehens an den Landkreis Wolfenbüttel erfolgt zum 30.06. und 31.12. des Jahres. Die Tilgung der Darlehen der Kreisschulbaukasse zum 01.07. des Jahres für das gesamte Jahr.

Das Kreditmarktdarlehen wird quartalsweise getilgt.

Gesamtbeurteilung

Auf der Ertragsseite sind (bei Beachtung des vorteilhafteren Finanzergebnisses durch höhere Zinserträge) 75,45 % der im Wirtschaftsplan prognostizierten Erträge erreicht worden.

Diesen Erträgen stehen Aufwendungen in Höhe von 75,14 % entgegen.

Der III. Quartalsbericht zum Stand 30.09.2008 weist somit einen derzeitigen Gewinn in Höhe von 20.352,71 " aus.

Die bilanzielle Darstellung der Schulgrundstücke und Schulgebäude wird derzeit überprüft.

Das weitere Vorgehen wird mit Dezernat I, den Zentralen Diensten und dem Referat Schule und Sport abgestimmt.

Rückwirkend zum 01.01.2008 soll die Übernahme der Räumlichkeiten der ehemaligen Rettungsleitstelle der Dietrich . Bonhoeffer . Str. in die Bilanz des Regiebetriebes Gebäudewirtschaft erfolgen.

Hierzu müssen die Restbuchwerte aus dem Haushalt des Landkreises in die Bilanz des Regiebetriebes Gebäudewirtschaft übernommen werden.

Bis auf diese Sonderfälle soll der Wirtschaftsplan durch sparsame Haushaltsführung eingehalten werden.

Regiebetrieb Gebäudewirtschaft Landkreis Wolfenbüttel

Gewinn- und Verlustrechnung 2008

| | Rechnungsergebnis 30.09.2008 " | Plan 2008 " | Rechnungsergebnis 2007 " |
|---|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 4.853.549,95 | 6.461.700,00 | 6.417.466,66 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 60.000,00 | 80.000,00 | 102.691,54 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 26.743,81 | 39.500,00 | 50.177,60 |
| | <u>4.940.293,76</u> | <u>6.581.200,00</u> | <u>6.570.335,80</u> |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 754.643,09 | 1.093.900,00 | 1.033.616,53 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>1.897.895,44</u> | <u>2.267.900,00</u> | <u>2.431.915,86</u> |
| | <u>2.652.538,53</u> | <u>3.361.800,00</u> | <u>3.465.532,39</u> |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 745.431,55 | 1.028.500,00 | 1.023.521,69 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung: | <u>260.231,98</u> | <u>379.500,00</u> | <u>351.344,41</u> |
| | <u>1.005.663,53</u> | <u>1.408.000,00</u> | <u>1.374.866,10</u> |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.045.582,37 | 1.415.800,00 | 1.433.791,04 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 114.721,64 | 155.200,00 | 841.926,69 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 49.425,25 | 32.000,00 | 50.131,06 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 149.832,04 | 270.800,00 | 288.896,61 |
| 10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 21.380,90 | 1.600,00 | -784.545,97 |
| 11. sonstige Steuern | <u>1.028,19</u> | <u>1.600,00</u> | <u>1.641,33</u> |
| 12. Jahresgewinn/Jahresverlust (+/-) | <u>20.352,71</u> | <u>0,00</u> | <u>-786.187,30</u> |

Regiebetrieb Gebäudewirtschaft Landkreis Wolfenbüttel

Vermögensplan Rechnungsergebnis 30.09.2008

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2008 | Rechnungsergebnis 30.09.2008 | Prozente | Rechnungs- ergebnis 2007 |
|----------|---|-----------------------|---------------------------------|---------------|-----------------------------|
| | Einnahmen | | | | |
| 1 | Einnahme aus Abschreibungen | 1.415.800,00 " | 1.045.582,37 " | 73,85% | 1.433.791,04 " |
| | Einnahme aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | | | | 661.587,76 " |
| 2 | Einnahmen aus Rückzahlung zusätzl. Darlehen KSBK SG Sickinge | 2.000,00 " | 1.978,70 " | 98,94% | 1.978,70 " |
| 3 | Einnahmen aus Rückzahlung zusätzl. Darlehen KSBK SG Schladen | 1.500,00 " | 1.519,56 " | 101,30% | 1.519,55 " |
| 4 | Einnahme aus Zuweisungen KSBK | 180.200,00 " | 24.129,25 " | 13,39% | 243.182,72 " |
| 5 | Einnahme aus Zuweisung OFD Niedersachsen | 254.200,00 " | 663.000,00 " | 260,82% | 266.000,00 " |
| 6 | Einnahme aus Zuweisung OIKOS Projekt | 0,00 " | 0,00 " | | 0,00 " |
| 7 | Kreditaufnahme | 90.400,00 " | 0,00 " | 0,00% | 0,00 " |
| 8 | Kreditaufnahmen: zinsloses Darlehen aus der KSBK | 247.800,00 " | 0,00 " | 0,00% | 393.300,00 " |
| 9 | Jahresgewinn laut Erfolgsplan | 0,00 " | 20.352,71 " | | 0,00 " |
| | Summe Einnahmen | 2.191.900,00 € | 1.756.562,59 € | 80,14% | 3.001.359,77 € |
| | Ausgaben | | | | |
| 1 | Andere aktivierte Eigenleistungen (Erstattungen an Erfolgsplan) | 80.000,00 " | 60.000,00 " | 75,00% | 102.694,54 " |
| 2 | Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten | 0,00 " | 0,00 " | 0,00% | 0,00 " |
| 3 | Erwerb von beweglichen Sachen über 1000 " | 102.000,00 " | 26.138,10 " | 25,63% | 71.226,78 " |
| 4 | Erwerb von beweglichen Sachen über 150 " bis 1000 " | 15.000,00 " | 21.980,75 " | 146,54% | 18.495,15 " |
| 5 | Erwerb von EDV - Technik | 2.000,00 " | 0,00 " | 0,00% | 6.247,65 " |
| 6 | Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Erweiterungsbau Schule am Teichgarten | 0,00 " | 7.607,85 " | | 0,00 " |
| 7 | Baumaßnahmen | | | | |
| | C-G-L Umbau Fachgymnasium | 0,00 " | 0,00 " | 0,00% | 93.474,43 " |
| | Schule Am Teichgarten - Fenstersanierung 2.BA | 118.000,00 " | 0,00 " | 0,00% | 0,00 " |
| | Peter - Räuber - Schule, Brandschutzmaßnahmen | 0,00 " | 0,00 " | 0,00% | 19.297,31 " |
| | HRS Schöppenstedt, Betonsanierung Fundamente, Sanitär | 49.000,00 " | 19.750,31 " | 40,31% | 0,00 " |
| | HRS Schöppenstedt, Brandschutz | 0,00 " | 0,00 " | 0,00% | 51.259,44 " |
| | HRS Schöppenstedt, Brandschutzmaßnahmen, II. Abschnitt | 65.000,00 " | 39.418,87 " | 60,64% | 0,00 " |
| | HRS Sickinge, Brandschutz/Türen, Werkräume | 194.000,00 " | 124.444,09 " | 64,15% | 150.454,50 " |
| | HRS Baddeckenstedt, Schul Erweiterung | 0,00 " | 0,00 " | 0,00% | 41.963,28 " |
| | C-G-L Wolfenbüttel Dach / Werkhalle | 55.000,00 " | 0,00 " | 0,00% | 0,00 " |
| | Projekt OIKOS C-G-L Gewächshaus | 0,00 " | 484,93 " | | 1.842,45 " |
| | Schule Am Teichgarten Erweiterungsbau "Ganztagsschule" | 391.000,00 " | 627.247,00 " | 160,42% | 752.664,13 " |
| | Verwaltungsgebäude Bahnhofstr. 11, Brandschutzmaßnahmen | 100.000,00 " | 106.434,87 " | 106,43% | 26.670,49 " |
| | Turnhalle Baddeckenstedt Mehrjahresprogramm (u. a. Lüftung, Heizung) | 80.000,00 " | 32.422,83 " | 40,53% | 0,00 " |
| | Schule Am Teichgarten Vollwärmeschutz (Dachsanierung) | 40.000,00 " | 0,00 " | 0,00% | 0,00 " |
| | Neugestaltung Großer Sitzungssaal | 200.000,00 " | 0,00 " | 0,00% | 6.983,02 " |
| | Neubau Rettungswache Heiningen | 0,00 " | 19.948,85 " | | 0,00 " |
| | Brandschutz Werla Schule Schladen I. Bauabschnitt | 0,00 " | 59.552,27 " | | 0,00 " |
| | Summe Baumaßnahmen | 1.292.000,00 € | 1.029.704,02 € | 79,70% | 1.144.609,05 € |
| 8 | Kredittilgung | 0,00 " | 0,00 " | | 0,00 " |
| 8.1 | Tilgung Kreditmarktdarlehen Landkreis | 221.200,00 " | 109.137,35 " | 49,34% | 209.742,41 " |
| 8.2 | Tilgung Darlehen Kreisschulbaukasse | 368.000,00 " | 350.172,68 " | 95,16% | 377.929,04 " |
| 8.3 | Tilgung Kreditmarktdarlehen Nord/LB | 191.700,00 " | 143.111,65 " | 74,65% | 184.982,12 " |
| 9 | Finanzierungsreserve | 0,00 " | 0,00 " | | 0,00 " |
| 10 | Rückführung an den Haushalt des Landkreises | 0,00 " | 0,00 " | | 0,00 " |
| 11 | Jahresverlust laut Erfolgsplan | 0,00 " | 0,00 " | | 786.187,30 " |
| | Summe Ausgaben | 2.191.900,00 € | 1.687.852,40 € | 77,00% | 2.799.419,50 € |
| | Einnahme | 2.191.900,00 € | 1.756.562,59 € | 80,14% | 3.001.359,77 € |
| | Ausgabe | 2.191.900,00 € | 1.687.852,40 € | 77,00% | 2.799.419,50 € |

Die Ansätze des Vermögensplans sind gegenseitig deckungsfähig.