

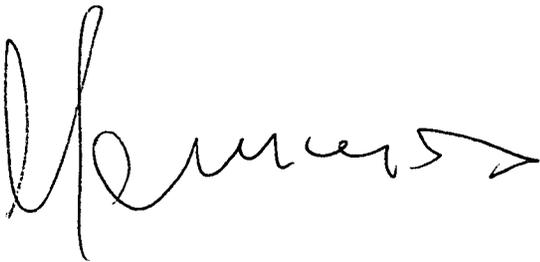
Mitteilung zu Beschluss-Nummer 0201/2012/SEN

TOP 17: Zusammenführung von Baubetriebshof und Stadtentwässerung Norden zu einem Eigenbetrieb

Zur o. g. Beschluss-Nr.

- erhalten Sie weitere Anlagen.
- erhalten Sie eine neue Sitzungsvorlage. Diese ist gegen die alte auszutauschen.
- wird mitgeteilt:

Im Auftrag



Memmen

Teilhaushalt Baubetriebshof:

Zusammenfassung der Betriebsergebnisse 2010 und 2011

(Alle Daten vorbehaltlich der Prüfung durch das RPA des LK Aurich)

Ergebnisrechnung (wirtschaftliche Situation):

- Ergebnis 2010: + 138.820,28 €
- Ergebnis 2011: + 199.809,96 € (enthält den Wert für Abschreibungen aus 2010)

⇒ **Fazit:**

- Die wirtschaftliche Situation des Baubetriebshofes ist **grundsolide**.
- **Aufgrund dieser positiven Ergebnisse ist eine Anhebung der Stundensätze für 2013 nicht erforderlich**

Finanzrechnung (Zahlungsfähigkeit):

Eine Aussage über die liquide Situation des BBH ist über die Finanzrechnung nicht zu treffen. Die Aufwendungen des BBH sind zumeist zahlungswirksam (Personalkosten), nicht aber die Erträge aus den Aufträgen der Stadt Norden. Diese sind nur als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Da hierfür kein Geld fließt, weist die Finanzrechnung des BBH -2.071.855,46 € für 2010 bzw. -1.895.754,70 € für 2011 aus.

Die Liquidität des BBH kann jedoch durch eine Nebenrechnung hergeleitet werden.

Wäre der BBH weiterhin aus dem Haushalt ausgegliedert, bestünde folgendes Liquiditätsergebnis:

<u>Finanzmittelbestand Ende 2009 (Bilanz):</u>	<u>553.583,55 €</u>
./. zahlungswirksame Ausgaben 2010 (Zeilen 17, 31, 35 Finanzrechnung):	2.408.862,61 €
+ zahlungswirksame Einnahmen 2010 (Zeilen 10, 24, 34 Finanzrechnung):	337.007,15 €
+ Saldo aus internen Leistungsbez. 2010 (Zeile 28 Teil-Ergebnisrechnung):	2.255.398,90 €
<u>= Finanzmittelbestand Ende 2010</u>	<u>737.126,99 €</u>
./. zahlungswirksame Ausgaben 2011 (Zeilen 17, 31, 35 Finanzrechnung):	2.272.383,40 €
+ zahlungswirksame Einnahmen 2011 (Zeilen 10, 24, 34 Finanzrechnung):	376.628,70 €
+ Saldo aus internen Leistungsbez. 2011 (Zeile 28 Teil-Ergebnisrechnung):	2.061.000,28 €
<u>= Finanzmittelbestand Ende 2011</u>	<u>902.372,57 €</u>

⇒ **Fazit:**

- **Der zukünftige Aufwand des BBH für Altersteilzeitregelungen ist durch die gute Liquidität gedeckt.**