



WIRTSCHAFTSPLAN 2023 UND 2024 DES SDS – STADTWIRTSCHAFTLICHE DIENSTLEISTUNGEN SCHWERIN

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

- **Satzung**

- Beschluss vom 31.03.2022 zur 3. Änderungssatzung der Eigenbetriebe der LH SN zur Zusammenlegung der SDS-Bereiche „Öffentliches Grün“ und „Friedhof und Bestattung“

- **Gebühren**

- Gemäß gültiger Friedhofsgebührensatzung ab 01.01.2021 (seit 08.12.2020 in Kraft getreten).
- Gebührenbedarfskalkulation für 2023 – 2025 Hausmüllentsorgungssatzung
- Straßenreinigungssatzung zum 01.01.2022

- **Personalkosten**

- Arbeitszeit von 39 Stunden/Woche
- Planung gemäß Tarifvertrag (TVöD) mit Tarifsteigerung zum 01.01.2023 und zum 01.01.2024 in Höhe von jeweils 1,5 % p.a.

WESENTLICHE PRÄMISSEN

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

- Ansatz der Behälterstatistik für Abfallentsorgung unter Berücksichtigung von Entwicklungstrends
- Flächenzugänge im öffentlichen Grün und der Straßenunterhaltung
- Abschreibungen basieren auf den Nutzungsdauern der Anlagen

- **Mittelfristplanung**

- Für die Entwicklung der Aufwendungen, welche noch nicht vertraglich festgeschrieben sind, wurde eine jährliche Inflationsrate der Folgejahre in Höhe von 2,0% p.a. angenommen.
- Planung der Erstattungsbeträge der Landeshauptstadt Schwerin für die Bereiche SG und SU auf vorgegebene Eckwerte und im Ergebnis dessen Planung der Aufwendungen und mögliche Maßnahmenumsetzung

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

<u>Friedhof und Bestattung</u>	Angaben in	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Ergebnis	TEUR	-287	-291	-310
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		-4	-19
Erlöse aus Grabnutzung ohne Abgrenzung	TEUR	911	986	986
Erlöse aus Grabnutzung mit Abgrenzung	TEUR	759	803	806
Erlöse aus Leistungen für die Landeshauptstadt	TEUR	393	395	400
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		2	5
Pflege öffentliches Grün auf Friedhöfen	TEUR	270	272	277
sonstige nicht gebührenrelevante Kosten	TEUR	123	123	123

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

<u>Öffentliches Grün</u>	Angaben in	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Erlöse aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)	TEUR	4.593 *	4.850 *	4.800 *
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		257	-50
Personalaufwand	TEUR	2.760	2.722	2.880
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		-38	158
Materialaufwand	TEUR	1.753	2.074	1.839
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		321	-235
Erlöse Holzverkäufe	TEUR	33	30	30
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		-3	0

* Plan entspricht den Haushaltskonsolidierungszielen

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

<u>Sportstätten und Freibäder</u>	Angaben in	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Erlöse aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)	TEUR	786	786 *	786 *
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Materialaufwand	TEUR	541	490	482
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		<i>-51</i>	<i>-8</i>
Personalaufwand	TEUR	199	254	261
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		<i>55</i>	<i>7</i>
sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	45	42	42
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		<i>-3</i>	<i>0</i>

* Plan entspricht den Haushaltskonsolidierungszielen

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

<u>Abfall und Straßenreinigung</u>	Angaben in	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Ergebnis	TEUR	0	0	0
Inanspruchnahme der zuvor gebildeten Gebührenüberdeckung	TEUR	1.156	272	289
<i>Abfall</i>	<i>TEUR</i>	<i>1.055</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Straßenreinigung</i>	<i>TEUR</i>	<i>101</i>	<i>272</i>	<i>289</i>
Zuführung zur Rückstellung aus Gebührenüberdeckung	TEUR	0	392	346
<i>Abfall</i>	<i>TEUR</i>	<i>0</i>	<i>392</i>	<i>346</i>
<i>Straßenreinigung</i>	<i>TEUR</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Erlöse aus Leistungen für die Landeshauptstadt	TEUR	901	960	982
Abfall und Straßenreinigung	TEUR	851	910	932
Rekultivierung Deponie Stralendorf	TEUR	50	50	50

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

<u>Straßenunterhaltung</u>	Angaben in	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Erlöse aus Leistungen für die Landeshauptstadt	TEUR	6.045 *	6.200 *	6.400 *
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		155	200
Materialaufwand	TEUR	4.311	4.513	4.484
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		202	-29
Personalaufwand	TEUR	1.755	1.707	1.898
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		-48	191
sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	92	146	145
<i>Abweichung zum Vorjahr</i>	<i>TEUR</i>		54	-1

* Plan entspricht den Haushaltskonsolidierungszielen

VERGLEICH

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

	Angaben in	Ist 2021	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Umsatzerlöse	TEUR	33.624	26.049	29.252	29.447
aktivierte Eigenleistungen	TEUR	0	5	15	5
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	1.949	1.879	587	587
Summe Erträge	TEUR	35.573	27.933	29.854	30.039
Materialaufwand	TEUR	-28.498	-20.295	-21.756	-21.494
Personalaufwand	TEUR	-6.084	-6.638	-6.704	-7.120
Abschreibungen	TEUR	-502	-671	-653	-751
Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	-532	-523	-940	-893
Summe Aufwendungen	TEUR	-35.616	-28.127	-30.053	-30.258
Operatives Ergebnis	TEUR	-43	-194	-199	-219
Zinserträge	TEUR	0	0	0	0
Zinsaufwand	TEUR	-30	-90	-89	-88
Ergebnis vor Steuern	TEUR	-73	-284	-288	-307
Steuern vom Einkommen und Ertrag	TEUR	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	TEUR	-73	-284	-288	-307
Sonstige Steuern	TEUR	-5	-10	-7	-7
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	TEUR	-78	-294	-295	-314

DARSTELLUNG SPARTEN WP 2023

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

	Angaben in	Friedhof und Bestattung	öffentliches Grün	Sportstätten Freibäder	Abfall und Straße	Straßen- unterhaltung	SDS gesamt*
Umsatzerlöse	TEUR	1.861	4.946	786	15.554	6.590	29.252
aktivierte Eigenleistungen	TEUR	15	0	0	0	0	15
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	196	102	0	278	11	587
Summe Erträge	TEUR	2.072	5.048	786	15.832	6.601	29.854
Materialaufwand	TEUR	-532	-2.074	-490	-14.632	-4.513	-21.756
Personalaufwand	TEUR	-1.431	-2.722	-253	-591	-1.707	-6.704
Abschreibungen	TEUR	-329	-74	0	-68	-182	-653
Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	-62	-172	-42	-518	-146	-940
Summe Aufwendungen	TEUR	-2.354	-5.042	-785	-15.809	-6.548	-30.053
Operatives Ergebnis	TEUR	-282	6	1	23	53	-199
Zinserträge	TEUR	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	TEUR	-7	-2	0	-23	-57	-89
Ergebnis vor Steuern	TEUR	-289	4	1	0	-4	-288
Steuern vom Einkommen und Ertrag	TEUR	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	TEUR	-289	4	1	0	-4	-288
Sonstige Steuern	TEUR	-2	-4	-1	0	0	-7
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	TEUR	-291	0	0	0	-4	-295

* die Angaben für den SDS gesamt sind um die Inneumsätze/Innenaufwände bereinigt

DARSTELLUNG SPARTEN WP 2024

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

	Angaben in	Friedhof und Bestattung	öffentliches Grün	Sportstätten Freibäder	Abfall und Straße	Straßen- unterhaltung	SDS gesamt*
Umsatzerlöse	TEUR	1.870	4.896	786	15.590	6.790	29.447
aktivierte Eigenleistungen	TEUR	5	0	0	0	0	5
sonstige betriebliche Erträge	TEUR	186	94	0	295	12	587
Summe Erträge	TEUR	2.061	4.990	786	15.885	6.802	30.039
Materialaufwand	TEUR	-535	-1.838	-482	-14.639	-4.485	-21.494
Personalaufwand	TEUR	-1.430	-2.880	-261	-651	-1.898	-7.120
Abschreibungen	TEUR	-335	-93	0	-102	-221	-751
Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR	-62	-173	-42	-471	-145	-893
Summe Aufwendungen	TEUR	-2.362	-4.984	-785	-15.863	-6.749	-30.258
Operatives Ergebnis	TEUR	-301	6	1	22	53	-219
Zinserträge	TEUR	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	TEUR	-7	-2	0	-22	-57	-88
Ergebnis vor Steuern	TEUR	-308	4	1	0	-4	-307
Steuern vom Einkommen und Ertrag	TEUR	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	TEUR	-308	4	1	0	-4	-307
Sonstige Steuern	TEUR	-2	-4	-1	0	0	-7
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	TEUR	-310	0	0	0	-4	-314

* die Angaben für den SDS gesamt sind um die Innenumsätze/Innenaufwände bereinigt

INVESTITIONSPLAN

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

	Angabe in	IST 2021	WP 2022	WP 2023	WP 2024
Friedhof und Bestattung	TEUR	238	495	357	301
Alter Friedhof	TEUR	185	75	173	130
Waldfriedhof	TEUR	45	392	162	134
Betriebs- und Geschäftsausstattung	TEUR	8	28	22	37
Öffentliches Grün	TEUR	12	102	220	111
Ersatz für Fahrzeuge	TEUR	0	64	156	28
Bauhof Plater Straße	TEUR	0	0	30	50
Betriebs- und Geschäftsausstattung	TEUR	12	38	34	33
Abfall und Straße	TEUR	31	146	531	103
Ersatz für Fahrzeuge	TEUR	0	146	272	94
Salz- und Splitsilo	TEUR	28	0	250	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	TEUR	3	0	9	9
Straßenunterhaltung	TEUR	830	586	541	626
Ersatz für Fahrzeuge	TEUR	43	173	448	134
Umbau Werkstattgebäude	TEUR	761	400	80	477
Betriebs- und Geschäftsausstattung	TEUR	26	13	13	15
Summe	TEUR	1.111	1.328	1.649	1.141

INVESTITIONSPLAN

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

Ausgewählte Investitionsvorhaben für 2023

Projekt	Wert in TEUR
SA - Salzsilo inkl. Soleanlage	250
SA - Winterdiensttechnik und BGA	282
SG - Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	156
SG - Umbau Bauhof Plater Straße	30
SU - Ersatzbeschaffung Fahrzeuge und Anbautechnik	448
SU - Umbau Werkstattgebäude (Büro- u. Sozialräume)	80
SF - Wegebau Alter Friedhof	60
SF - Dachsanierung Trauerhalle (Dämmung)	50
SF - Einrichtung neuer Grabstätten und Urnenkammern	55
SF - Neubau Sichtschutzzaun Kompostierungsplatz	30

Ausgewählte Investitionsvorhaben für 2024

Projekt	Wert in TEUR
SA - Winterdiensttechnik und BGA	103
SG - Umbau Bauhof Plater Straße	50
SU - Ersatzbeschaffung Fahrzeuge und Anbautechnik	134
SU - Umbau Werkstattgebäude	477
SF - Wegebau Alter Friedhof	60
SF - Planung/Umgestaltung Kundenbüros (Waldfriedhof)	80

CHANCEN UND RISIKEN

WIRTSCHAFTSPLAN SDS 2023/2024

Chancen:

- Bevölkerungswachstum und Wirtschaftsansiedlungen
- Cashpoolvereinbarung mit der Landeshauptstadt Schwerin

Risiken:

- außergewöhnliche Rückgänge des Abfallbehältervolumens
- Mitarbeiterausfall und Kostensteigerungen durch Tarifbindung TVöD
- Kürzung der Finanzmittel (wg. finanzieller Leistungsfähigkeit der LH SN) u.a. für Pflegekonzept des öffentlichen Grüns sowie Straßenunterhaltungskonzept
- Extreme Witterungsbedingungen (Trockenheit, Waldbrände, Windbruch)

