

Wirtschaftsplan 2023

Grünflächen- und Bestattungswesen

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Festsetzungsbeschluss	3
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan	4
Erfolgsplan	5
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan	15
Vermögensplan	18
Vermögensplan (Vorhaben)	21
Erläuterungen zum Vermögensplan	25
Finanzplanung	26
a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben auf der Grundlage des mittelfristigen <u>Investitionsprogramms</u> und der Deckungsmittel des Vermögensplans	30
b) Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken.	37
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	38
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	39
Übersicht der Verbindlichkeiten	40
Stellenübersicht	41

Wirtschaftsplan 2023

Eigenbetrieb Grünflächen- und Bestattungswesen

Aufgrund der §§ 2 und 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 05.10.1999 hat der Stadtrat der Stadt Koblenz beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	17.424.240
in den Aufwendungen auf	17.361.660
bei dem Jahresergebnis auf	62.580
im Vermögensplan	
in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	3.514.900
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	3.514.900
festgesetzt.	

- | | |
|---|-----------|
| 2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 0 |
| 3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf | 0 |
| 4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf | 3.000.000 |

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Rechtliche Grundlagen

Mit Wirkung vom 01. Januar 1998 wurde der Eigenbetrieb der Stadt Koblenz, Grünflächen- und Bestattungswesen gebildet.

Er wird nach der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung vom 05.10.1999 und der Betriebssatzung vom 29.08.2001, in der Fassung vom 29.10.2009 geführt. Der Eigenbetrieb besitzt keine eigene Rechtspersönlichkeit und bleibt somit rechtlich Teil der Verwaltung und des Vermögens der Stadt Koblenz; er ist jedoch organisatorisch weitgehend selbständig und finanzwirtschaftlich als gemeindliches Sondervermögen, getrennt von dem übrigen Vermögen der Stadt zu verwalten und nachzuweisen.

Zweck des Betriebszweiges Grünflächenwesen ist die Planung, Erstellung und Pflege von Grünanlagen sowie der Betrieb der Stadtgärtnerei einschließlich der zu den v.g. Aufgabenbereichen gehörenden Hilfs- und Nebengeschäften.

Zweck des Betriebszweiges Bestattungswesen ist die Planung, Bau, Pflege und Betrieb der Friedhofsanlagen und des Krematoriums einschließlich der Aufgabenerledigung nach dem Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz, der Friedhofssatzung, der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Friedhöfe und des Krematoriums der Stadt Koblenz und der Satzung über die Benutzung des Krematoriums der Stadt Koblenz.

Wirtschaftliche Verhältnisse

	<u>Betriebszweig Grünflächenwesen</u>	<u>Betriebszweig Bestattungswesen</u>
Bilanzsumme zum 31.12.2021	2.353.038,25 €	17.692.778,76 €
Jahresgewinn 2021	58.387,96 €	274.697,34 €
Eigenkapitalquote	60%	44%

Wirtschaftsplan 2022 und 2023

In den Wirtschaftsplänen 2022 und 2023 wurde bzw. wird bei der Planung von Gewinnen in Höhe von 49.120 Euro und 62.580 Euro ausgegangen.

Im Betriebszweig Bestattungswesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 31.000 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 31.200 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Im Betriebszweig Grünflächenwesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 26.000 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 31.380 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Die Zuführung zum passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten) für 2023 in Höhe von rund 1.407.800 Euro wurden als Einnahme im Vermögensplan veranschlagt.

Der Auflösungsbetrag aus dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten für 2023 in Höhe von 1.185.200 Euro ist als Ausgabe im Vermögensplan und als Ertrag im Erfolgsplan veranschlagt.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
1. Umsatzerlöse	16.184.926	15.967.040	16.242.240
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	172.422	200.000	240.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.035.186	849.400	942.000
Summe	17.392.534	17.016.440	17.424.240
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	428.117	452.500	510.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.482.108	5.955.750	6.037.750
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.254.265	6.719.700	6.739.200
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.844.371	1.922.100	2.004.500
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	720.459	630.000	705.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.296.691	1.227.120	1.319.360
10. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.046	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.481	20.500	20.500
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.607	25.000	11.200
18. Ergebnis nach Steuern	346.481	63.770	76.730
19. Sonstige Steuern	13.395	14.650	14.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	333.085	49.120	62.580

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

Bezeichnung	Betriebszweig Grünflächen Ansatz 2023 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2023 / €	Gesamt EB Ansatz 2023 / €
1. Umsatzerlöse	12.557.340	3.684.900	16.242.240
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen+unfert.Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	240.000	240.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	425.000	517.000	942.000
Summe	12.982.340	4.441.900	17.424.240
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	315.000	195.000	510.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.071.000	966.750	6.037.750
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.936.600	1.802.600	6.739.200
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.467.800	536.700	2.004.500
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	250.000	455.000	705.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	890.910	428.450	1.319.360
10. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	20.500	20.500
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-+Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	11.200	0	11.200
18. Ergebnis nach Steuern	39.830	36.900	76.730
19. Sonstige Steuern	8.450	5.700	14.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	31.380	31.200	62.580

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	1. Umsatzerlöse			
0400100	Leistungen für Dritte	322.121,04	270.000	400.000
0400110	Leistungen der Stadtgärtnerei	333.015,50	254.390	251.890
0400117	Sonstige Leistungen der Stadtgärtnerei	13.781,23	20.000	20.000
0400120	Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden	5.058.560,02	4.559.032	4.602.440
0400126	Sonstige Aufträge von städt. Kunden	386.509,08	454.200	454.200
0400127	Leistungen GRIS für städt. Kunden	127.718,60	144.918	148.810
0400130	Ingenieurleistungen	1.047.840,59	1.400.000	1.400.000
0400140	Unterhaltungsleistungen für Grünanlagen	4.877.703,91	4.890.000	4.890.000
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	281.616,44	390.000	390.000
	Summe	12.448.866,41	12.382.540	12.557.340
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	8.130,36	30.000	30.000
0420900	Erlöse aus Auflösung SoPo	4.123,59	20.000	20.000
0421200	Sonstige Erträge	30.137,88	20.000	30.000
0421220	Personalkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	373.633,05	250.000	250.000
0421230	Maschinenkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	109.929,06	70.000	70.000
0421300	Spenden	30.721,21	0	15.000
0422100	Aufwuchsbeschädigungen	3.718,91	10.000	10.000
	Summe	560.394,06	400.000	425.000
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	35.105,81	60.000	55.000
0430200	Strombezug	35.532,94	50.000	50.000
0430300	Gasbezug	25.301,16	1.500	25.000
0430400	Sonstiger Energiebezug	0,00	10.000	5.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	96.323,70	70.000	100.000
0432000	Gärtnereibedarf	80.151,95	70.000	80.000
	Summe	272.415,56	261.500	315.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	152.117,62	120.000	150.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	20.253,50	20.000	20.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	7.335,61	50.000	25.000
0435300	Reinigung	11.389,33	10.000	12.000
0435310	Abfallbeseitigung	86.528,52	70.000	90.000
0436099	Serviceleistungen	823.225,62	950.000	830.000
0436101	Baumpflege	2.134.571,93	1.300.000	1.500.000
0157700	Beseitigung von Gefahrenstellen	156.609,20	216.000	160.000
0436106	Pflegeleistungen	1.003.129,44	1.100.000	1.100.000
0436107	Material	259.007,95	280.000	280.000
0436108	Brunnen	46.488,25	50.000	50.000
0436109	GRIS	11.545,70	10.000	10.000
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Bestattungswesen	379.599,71	340.000	380.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Bestattungswesen	80.756,20	90.000	90.000
0436121/3/4	Unterhaltung Ausgleichsflächen	333.300,23	450.000	374.000
	Summe	5.505.858,81	5.056.000	5.071.000
	Summe Materialaufwand	5.778.274,37	5.317.500	5.386.000
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	4.499.731,89	4.842.300	4.788.600
0440300	Beamtenbezüge	149.110,44	144.400	148.000
	Summe	4.648.842,33	4.986.700	4.936.600
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	921.536,10	973.800	995.300
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	347.298,14	362.400	375.100
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	3.992,54	4.600	4.000
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	85.013,79	71.000	84.000
0443300	Beihilfen, Unterstützungen u.a.	8.886,48	1.500	9.400
	Summe	1.366.727,05	1.413.300	1.467.800
	Summe Personalaufwand	6.015.569,38	6.400.000	6.404.400

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	7. Abschreibungen			
0451200	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	282.724,97	250.000	250.000
	Summe	282.724,97	250.000	250.000
	Summe Abschreibungen	282.724,97	250.000	250.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	242.770,00	245.610	253.310
0460400	Mieten und Pachten	176.122,93	100.000	176.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	9.520,81	10.000	10.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	76.577,59	72.500	77.500
0460510	Grundbesitzabgaben	521,15	1.000	600
0460600	Versicherungen	42.297,73	40.000	40.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	13.559,06	8.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	26.776,13	16.000	20.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	3.433,14	4.000	4.000
0461200	Bekanntmachungen	7.830,69	13.500	21.000
0461400	Kilometergeld	15.924,10	15.000	5.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	128.247,40	115.000	136.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	22.186,87	10.000	15.000
0462500	Arbeitsschutz	62.998,66	55.000	70.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	19.527,55	40.000	46.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	7.244,00	8.000	7.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	945,00	1.400	1.500
	Summe	856.482,81	755.010	890.910
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0478000	Sonstiger Zinsertrag	461,30	0	0
	Summe	461,30	0	0

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
0498210	Gewerbsteuer	7.747,00	12.000	8.000
0498220	Solidaritätszuschlag	149,30	1.000	200
0498230	Körperschaftsteuer	2.711,00	12.000	3.000
	Summe	10.607,30	25.000	11.200
	18. Ergebnis nach Steuern	66.062,94	35.030	39.830
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuern	424,49	450	450
0499200	Kfz Steuern	7.250,49	9.000	8.000
	Summe	7.674,98	9.450	8.450
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	58.387,96	25.580	31.380

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	1. Umsatzerlöse			
0402100	Bestattungsgebühren	342.362,00	360.000	360.000
0402110	Gebühren für Ausbettungen	1.870,00	6.000	6.000
0402120	Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.126.395,98	1.152.000	1.185.200
0402130	Sonstige Gebühren	109.704,10	130.000	130.000
0402140	Verwaltungsgebühren	35.370,00	40.000	40.000
0402145	Gebühren Krematorium	678.422,29	640.000	680.000
0402150	Leistungen für Dritte	195.693,42	175.000	196.000
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe *1	1.089.227,99	900.000	900.000
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	87.695,20	91.500	87.700
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	69.318,53	90.000	100.000
	Summe	3.736.059,51	3.584.500	3.684.900
	3. Andere aktivierte Eigenleistungen			
0041000	Andere aktivierte Eigenleistungen	172.422,00	200.000	240.000
	Summe	172.422,00	200.000	240.000
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	0,00	10.000	22.000
0420900	Erlöse aus Auflösung Sonderposten	141,16	4.400	10.000
0421200	Sonstige Erträge	12.895,17	5.000	15.000
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	379.599,71	340.000	380.000
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	80.756,20	90.000	90.000
0421300	Spenden	1.400,00	0	0
	Summe	474.792,24	449.400	517.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	8.465,33	25.000	20.000
0430200	Strombezug	27.785,67	60.000	50.000
0430300	Gasbezug	60.211,62	55.000	65.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	42.868,17	40.000	50.000
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	0,00	1.000	0
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	16.370,27	10.000	10.000
	Summe	155.701,06	191.000	195.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	122.362,08	90.000	120.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	6.476,50	8.000	8.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	119.979,71	186.000	223.000
0435300	Reinigung	39.406,97	40.000	45.000
0435310	Abfallbeseitigung	36.036,47	30.000	40.000
0436101	Baumpflege	74.809,06	100.000	90.000
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	46.077,91	80.000	80.000
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	26.414,34	30.000	25.000
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	21.124,50	15.750	15.750
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Grünflächenwesens	373.633,05	250.000	250.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesens	109.929,06	70.000	70.000
	Summe	976.249,65	899.750	966.750
	Summe Materialaufwand	1.131.950,71	1.090.750	1.161.750
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.567.867,23	1.697.000	1.765.600
0440300	Beamtenbezüge	37.555,41	36.000	37.000
	Summe	1.605.422,64	1.733.000	1.802.600

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	321.766,64	350.500	363.800
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	122.955,88	133.200	139.000
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	1.212,86	1.600	1.400
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	28.763,19	22.000	29.000
0443300	Beihilfen, Unterstützungen, u.a.	2.945,52	1.500	3.500
	Summe	477.644,09	508.800	536.700
	Summe Personalaufwand	2.083.066,73	2.241.800	2.339.300
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	437.733,76	380.000	455.000
	Summe	437.733,76	380.000	455.000
	Summe Abschreibungen	437.733,76	380.000	455.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0433200	Einäscherungskosten extern	2.905,20	5.000	5.000
0433300	Unterstützung Amtsarzt	13.222,00	13.000	0
0433500	Kontrolldienste Friedhof	11.546,73	18.000	12.000
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	124.870,00	130.750	129.990
0460400	Mieten und Pachten	11.389,90	11.500	11.500
0460410	Miete Leihfahrzeuge	23.079,45	1.000	5.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	23.890,62	31.000	25.000
0460510	Grundbesitzabgaben	38.331,67	40.000	38.500
0460600	Versicherungen	25.698,67	20.000	25.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	5.214,76	10.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	11.196,79	17.000	13.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	3.321,87	20.000	12.000
0461200	Bekanntmachungen	8.199,60	6.500	9.000
0461400	Kilometergeld	7.631,12	11.000	2.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	88.240,97	78.000	75.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	6.992,46	5.000	6.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €
0462500	Arbeitsschutz	15.950,74	15.000	15.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	1.238,97	13.000	10.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	3.678,81	3.000	3.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	945,00	1.400	1.500
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	12.662,97	21.960	21.960
	Summe	440.208,30	472.110	428.450
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0478000	Sonstiger Zinsertrag	584,83	0	0
	Summe	584,83	0	0
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0491000	Zinsaufwand Darlehen Dritte	9.570,37	20.000	20.000
0492100	Zinsaufwand Verrechnung	911,00	500	500
	Summe	10.481,37	20.500	20.500
	18. Ergebnis nach Steuern	280.417,71	28.740	36.900
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuer	2.210,42	2.200	2.200
0499200	Kfz Steuern	3.509,95	3.000	3.500
	Summe	5.720,37	5.200	5.700
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	274.697,34	23.540	31.200

*1 Die Position "Anteil Grünanlagen auf Friedhöfen erhält der Betriebszweig Bestattungswesen aus dem Kernhaushalt der Stadt Koblenz, hier aus dem Produkt 5511 "Öffentliches Grün". Der Betrag ist dort als Aufwand in der Zeile 10 enthalten.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Betriebszweig Grünflächenwesen

**2023
Euro**

Konto 0400100 Leistungen für Dritte 400.000

In den Leistungen für Dritte werden Baumpflegeleistungen für die Generaldirektion kulturelles Erbe sowie für die Koblenzer Wohnbau Gesellschaft abgerechnet. Des Weiteren werden hier unterjährige Leistungen abgerechnet, die gesondert in Rechnung gestellt werden.

Konto 0400110 Leistungen der Stadtgärtnerei

Amt 10	Pflege der Ehrengräber	10.000
Amt 61.1	Pflege von kulturhistorischen Gräbern	16.140
Produkt 5511	Pflanzenlieferungen für Grünflächen (Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)	210.000
EB 67 Bestatt.	Pflanzenlieferungen für Friedhöfe	15.750
Summe		251.890

Konto 0400120 Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden

Amt 65 ZGM	Unterhaltung Grünanlagen	182.082
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	668.400
Amt 65 ZGM	Sandwechsel Kita´s	6.750
Amt 52	Grün- und Baumpflege Sportpark Oberwerth	154.164
Amt 52	Baumpflege Sportplätze	29.010
Amt 50	Unterhaltung und Pflege der Spiel- und Bolzplätze	766.900
Amt 31	Baumpflege Flüchtlingsheim Niederberg	2.250
Amt 61	Pflege der Ausgleichsflächen für Bebauung	270.480
Amt 61	Pflege Grünanlagen	4.800
Amt 61	Unterhaltung Festungsanlage	25.000
Amt 62	Baumpflege und Kontrolle	150.000
Amt 66	Pflege des Straßenbegleitgrüns	2.031.800
Amt 66	Pflege der Ausgleichsflächen für Straßen	196.008
EB 70	Baumpflege und Kontrolle	19.704
Amt 80	Pflege Ausgleichsflächen	80.450
EB 85	Baumpflege und Kontrolle	10.040
Bäder GmbH	Baumpflege und Kontrolle	4.602
Summe:		4.602.440

Konto 0400126 Sonstige Aufträge von städt. Ämtern

Der Wert für 2023 wurde aufgrund des Ergebnisses 2019 angepasst, da die Ergebnisse 2020 und 2021 pandemiebedingt nicht aussagekräftig sind.

Konto 0400127 Leistungen für Grünflächeninformationssystem

Amt 65 ZGM	Grün- und Parkanlagen	60
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	15.540
Amt 65 ZGM	Sportflächen	2.880
Amt 65 ZGM	Kita´s	1.680
Amt 65 ZGM	Ausgleichsflächen	264
Amt 65 ZGM	Sonstige Freiflächen	1.860
Amt 31	Freiflächen	200
Amt 31	Liegenschaften	50

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

		2023
		Euro
Amt 50	Spiel- und Bolzplätze	7.200
Amt 50	Kindertagesstätten	168
Amt 52	Sportflächen	22.041
Amt 52	Ausgleichsflächen	420
Amt 61	Liegenschaften und Ausgleichsflächen	15.000
Amt 62	Liegenschaften	10.380
Amt 62	Waldspielplätze	500
Amt 66	Straßenbegleitgrün	29.100
Amt 66	Ausgleichsflächen öffentlich (für Straßen)	8.760
EB 70	Baumpflege	900
Amt 80	Ausgleichsflächen	3.780
Amt 80	Liegenschaften	150
EB 67	Friedhofsflächen	21.960
EB 83	Campingplatz	204
EB 83	Rhein-Mosel-Halle	330
EB 85	Grün- und Parkanlagen, Freiflächen	940
EB 85	Ausgleichsflächen	70
GDKE	diverse Flächen	2.280
Bäder GmbH	Sonstige Freiflächen	220
Summe		148.810

Konto 0400130 Ingenieurleistungen

Die Kosten für die Leistungen der Ingenieure werden erstattet
(Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt) 1.400.000

Konto 0400140 Unterhaltung Grünanlagen

Unterhaltung der Grünanlagen 4.890.000
(Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)

Die vorgenannten Beträge erhält der Eigenbetrieb für Pflegeleistungen der jeweiligen Ämter des Kernhaushaltes. Sie sind im Haushalt der Stadt Koblenz als Aufwand entsprechend ausgewiesen. Eine Ausnahme bildet die Position "Pflanzenlieferungen auf Friedhöfe", die im Wirtschaftsplan des Betriebszweiges Bestattungswesen als Aufwand ausgewiesen wird.

Konto 0400140 Unterhaltung Grünanlagen (Erlöse)

In den Leistungsentgelten des Eigenbetriebes ist neben der Erwirtschaftung angemessener Rücklagen gemäß § 11 Abs. 3 EigAnVO auch die Erzielung einer angemessenen Eigenkapitalverzinsung berücksichtigt. In dem planmäßig ausgewiesenen Jahresergebnis ist die nach den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen zu erzielende Eigenkapitalverzinsung in voller Höhe enthalten.

Konto 0436099 Serviceleistungen:

Auf diesem Konto werden Dienstleistungen von Fremdunternehmen (wie z.B. Sandwechsel auf den Spielplätzen, Wach- und Schließdienste, Reinigungsleistungen), sowie die Abrechnung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Koblenz mbH bezüglich der Parkplätze am Schloss gebucht. Der Ansatz für Serviceleistungen 2023 orientiert sich am Ergebnis des Kontos 2021.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2023 liegt im Vergleich zum Ergebnis 2021 um rund 400.000 Euro höher. Im Jahr 2023 wurden aufgrund der Besetzung noch nicht besetzter Stellen höhere Personalkosten geplant, voraussichtlich werden diese in 2022 zur Umsetzung kommen. Für das Jahr 2023 sind Tarifierhöhung sowie ausscheidende Mitarbeiter (z.B. Rente) sowie Neubesetzungen eingeplant.

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto 0402150 Leistungen für Dritte

In den Leistungen für Dritte sind Erlöse aus dem Verkauf von Wertstoffen aus der Abfallbeseitigung enthalten. Die Beträge sind aufgrund schwankender Rohstoffpreise in Ihrer Höhe nicht exakt planbar.

Konto 0435200 Unterhaltung Gebäude

Die Schwankungen im Ansatz für das Konto Unterhaltung Gebäude resultiert aus den unterschiedlichen Wartungsintervallen der technischen Einrichtung des Krematoriums. Es wird eine Liste der technischen Einrichtungen bzw. Geräte geführt, welche die unterschiedlichen Wartungsintervalle (von halbjährlich bis zu alle 6 Jahre) auf die nächsten 10 Jahre mit Werten hinterlegt. In regelmäßigen Abstimmungsgesprächen mit dem zentralen Gebäudemanagement werden die Zahlen überprüft und ggfs. auf die aktuelle Situation angepasst.

Konto 0421210 Personalkostenerstattung von BZ Grünflächenwesen

Aufgrund von jährlich unterschiedlichen Personalkapazitäten (Ausscheiden aus dem Dienst, Krankheitsausfälle), variiert die Verrechnung zwischen den Betriebszweigen.

Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2023 liegt im Vergleich zum Ergebnis 2021 um rund 250.000 Euro höher. Im Jahr 2023 wurden aufgrund der Besetzung noch nicht besetzter Stellen höhere Personalkosten geplant, voraussichtlich werden diese in 2022 zur Umsetzung kommen. Für das Jahr 2023 sind Tarifierhöhung sowie ausscheidende Mitarbeiter (z.B. Rente) sowie Neubesetzungen eingeplant.

In der Gebührenkalkulation des Eigenbetriebes ist neben der Erwirtschaftung angemessener Rücklagen gemäß § 11 Abs. 3 EigAnVO auch die Erzielung einer angemessenen Eigenkapitalverzinsung berücksichtigt. In dem planmäßig ausgewiesenen Jahresergebnis ist die nach den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen zu erzielende Eigenkapitalverzinsung in voller Höhe enthalten.

Bilanzierung von Gebührenüberschüssen

Die von der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion vorgeschriebene Bilanzierung von Gebührenüberschüssen findet im Eigenbetrieb Grünflächen- und Bestattungswesen keine Anwendung, da es sich bei den Gebühren, die der Eigenbetrieb erhebt (Beisetzungs-, Graberwerbs- und Grabverlängerungsgebühren) um nicht verbrauchsabhängige Gebühren handelt. Diese werden daher auch niemals – auch nicht anteilig - an die Gebührenzahler zurückerstattet.

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht

	Ansatz 2023 / €	VE 2023 / €
Einnahmen / Mittelherkunft		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	705.000	
3. Jahresgewinn	62.580	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	1.305.000	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	
9. Abnahme der liquiden Mittel	34.520	
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.800	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	3.514.900	
Ausgaben / Mittelverwendung		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	1.659.700	0
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0
5. Infrastrukturvermögen	0	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	520.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	2.179.700	0
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	2.179.700	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	150.000	
3. Auflösung Investitionszuschüsse	0	
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	
5. Auflösung Rückstellungen	0	
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.185.200	
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.335.200	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	3.514.900	0
VE insgesamt:		0
davon kassenwirksam:		
2024		0
2025		0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2023 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2023 / €	Gesamt EB Ansatz 2023 / €
Einnahmen / Mittelherkunft			
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0
2. Abschreibungen	250.000	455.000	705.000
3. Jahresgewinn	31.380	31.200	62.580
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	1.305.000	1.305.000
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	24.620	9.900	34.520
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.407.800	1.407.800
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	306.000	3.208.900	3.514.900
Ausgaben / Mittelverwendung			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	0	1.659.700	1.659.700
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0
5. Infrastrukturvermögen	0	0	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	306.000	214.000	520.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0
Summe Sachanlagen	306.000	1.873.700	2.179.700

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2023 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2023 / €	Gesamt EB Ansatz 2023 / €
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	306.000	1.873.700	2.179.700
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Jahresverlust	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	0	150.000	150.000
3. Auflösung Investitionszuschüsse	0	0	0
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0
5. Auflösung Rückstellungen	0	0	0
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	0	0
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	0	0
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	0	0
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.185.200	1.185.200
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	1.335.200	1.335.200
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	306.000	3.208.900	3.514.900

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Vorhaben

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2021 / €	Ansatz 2022 / €	Ansatz 2023 / €	VE 2023 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2021 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	4.000	0	0	4.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	4.000	0	0	4.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	6.000	0	0	6.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	4.000	0	0	4.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	6.000	0	0	6.000	0
0073100	Traktor	0	130.000	0	0	130.000	0
0073410	Anbaugeräte LKW	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073410	Anbaugeräte Hoflader	0	40.000	0	0	40.000	0
0073100	Grünpflegegerät	0	80.000	0	0	80.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Bauleiterfahrzeug	0	30.000	0	0	30.000	0
0073410	Einrichtung Geräte Baumpflege	0	12.000	0	0	12.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	0	80.000	0	80.000	0
0073410	Anbaugeräte Reinigung	0	0	15.000	0	15.000	0
0073100	Anhänger mit technischem Aufbau	0	0	5.000	0	5.000	0
0073410	Anbaugeräte	0	0	5.000	0	5.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	0	50.000	0	50.000	0
0073100	Kolonnenfahrzeug	0	0	30.000	0	30.000	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Vorhaben

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2021 / €	2022 / €	2023 / €	2023 / €	gabebedarf €	bis 2021 €
0073100	Pritschenwagen	0	0	50.000	0	50.000	0
0073100	Anhänger mit technischem Aufbau	0	0	30.000	0	30.000	0
0073100	Anhänger Transporter	0	0	15.000	0	15.000	0
0073410	Einrichtung Geräte	23.728	20.000	20.000	0	63.728	0
0073600	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Gärtnerei	12.750	35.000	3.000	0	50.750	0
0073700	Büroeinrichtung	2.808	3.000	3.000	0	8.808	0
	Summe	39.286	604.000	306.000	0	949.286	0
	Summe Sachanlagen	39.286	604.000	306.000	0	949.286	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	39.286	604.000	306.000	0	949.286	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtausgabebedarf	Gesamtergebnis
		2021 / €	2022 / €	2023 / €	2023 / €	€	bis 2021 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten						
0085101	Aussenanlagen Friedhöfe	9.767	17.000	21.000	0	47.767	0
0085124	Grabfelder Kissensteine	27.347	45.000	0	0	72.347	0
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	3.862	10.000	15.000	0	28.862	0
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude	891.591	553.128	0	0	8.100.000	4.684.563
0085138	Ausbau Grabfelder	94.703	631.700	582.700	0	1.309.103	0
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	8.149	0	4.000	0	12.149	0
0085144	Beschriftung an Bäumen und in Hainen	2.152	2.000	7.000	0	11.152	0
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	793	5.000	5.000	0	10.793	0
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	0	32.000	50.000	0	82.000	0
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	200.451	406.000	375.000	0	981.451	0
0085149	Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	57.900	200.000	300.000	0	557.900	0
0085150	Planung Neubau Krematorium	0	250.000	300.000	0	550.000	0
	Summe	1.296.716	2.151.828	1.659.700	0	11.763.525	4.684.563
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073410	Versorgungstechnik Ladeschrank für Akkus	0	15.000	0	0	15.000	0
0073100	Erdbaumaschine	0	30.000	0	0	30.000	0
0073410	Anbaugerät LKW	0	10.000	0	0	10.000	0
0073100	Anhänger Transport	0	10.000	0	0	10.000	0
0073410	Versorgungstechnik Ladeschrank für Akkus	0	30.000	0	0	30.000	0
0073410	Versorgungstechnik Gefahrstoffschrank	0	5.000	0	0	5.000	0
0073410	Versorgungstechnik Gefahrstoffschrank	0	10.000	0	0	10.000	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2021 / €	2022 / €	2023 / €	2023 / €	gabebedarf €	bis 2021 €
0073100	Pritschenwagen E-Transporter	0	0	80.000		80.000	
0073410	Versorgungstechnik	0	0	20.000		20.000	
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	8.000		8.000	
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	7.000		7.000	
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	7.000		7.000	
0073100	Erdbaumaschine	0	0	60.000		60.000	
0073410	Einrichtung Geräte	4.001	30.000	30.000	0	64.001	0
0073700	Büroeinrichtung	1.011	2.000	2.000	0	5.011	0
	Summe	5.012	192.000	214.000	0	411.012	0
	Summe Sachanlagen	1.301.728	2.343.828	1.873.700	0	12.174.537	4.684.563
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.301.728	2.343.828	1.873.700	0	12.174.537	4.684.563

Erläuterungen zum Vermögensplan 2023

Betriebszweig Grünflächenwesen

Einnahmen / Mittelherkunft

Lfd. Nr. 2 Abschreibungen

Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Positions-Nr. 7,
Kto.-Nr. 0451200

Ausgaben / Mittelverwendung

Im Vermögensplan des Betriebszweigs Grünflächenwesen sind Beschaffungen von Fahrzeugen und Geräten geplant, um den Fuhr- und Gerätepark auf wirtschaftlich und technisch guten Zustand zu halten.

Einzelne Positionen sind auf den Seiten zu den Vermögensplänen Vorhaben des jeweiligen Betriebszweigs dargestellt.

Betriebszweig Bestattungswesen

Einnahmen / Mittelherkunft

Lfd. Nr. 2 Abschreibungen

Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Positions-Nr. 7,
Kto.-Nr. 0451200

Ausgaben / Mittelverwendung

Im Vermögensplan des Betriebszweigs Bestattungswesen werden zum einen Baumaßnahmen auf Friedhöfen zur Erneuerung und Ausbau von Grabangeboten, Infrastruktur und Betriebsgebäude geplant.

Zum anderen sind Beschaffungen von Fahrzeugen und Geräten geplant, um den Fuhr- und Gerätepark auf wirtschaftlich und technisch guten Zustand zu halten.

Einzelne Positionen sind auf den Seiten zu den Vermögensplänen Vorhaben des jeweiligen Betriebszweigs dargestellt.

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht

	2022 / €	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	630.000	705.000	780.000	780.000	780.000
3. Jahresgewinn	49.120	62.580	40.000	40.000	40.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	144.000	1.305.000	0	0	0
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.980.000	0	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	328.420	34.520	671.400	322.400	376.400
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.300	1.407.800	1.407.800	1.407.800	1.407.800
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	5.538.840	3.514.900	2.899.200	2.550.200	2.604.200
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	2.151.828	1.659.700	1.152.000	838.000	927.000
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0	0	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
5. Infrastrukturvermögen	0	0	0	0	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	796.000	520.000	156.000	118.000	138.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	2.947.828	2.179.700	1.308.000	956.000	1.065.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2023 Gesamtübersicht

	2022 / €	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €
III. Finanzanlagen					
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	2.947.828	2.179.700	1.308.000	956.000	1.065.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	137.800	150.000	150.000	150.000	150.000
3. Auflösung Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
5. Auflösung Rückstellungen	0	0	0	0	0
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	0	0	0	0
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	0	0	0	0
9. Zunahme der liquiden Mittel	1.301.212	0	256.000	259.000	204.000
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.152.000	1.185.200	1.185.200	1.185.200	1.185.200
Summe Sonstige Mittelverwendung	2.591.012	1.335.200	1.591.200	1.594.200	1.539.200
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	5.538.840	3.514.900	2.899.200	2.550.200	2.604.200

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Betriebszweig Grünflächen

	2022/ €	2023/ €	2024/€	2025/ €	2026/ €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	250.000	250.000	280.000	280.000	280.000
3. Jahresgewinn	25.580	31.380	30.000	30.000	30.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	328.420	24.620	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	604.000	306.000	310.000	310.000	310.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	604.000	306.000	54.000	51.000	106.000
Summe Sachanlagen	604.000	306.000	54.000	51.000	106.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	604.000	306.000	54.000	51.000	106.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	256.000	259.000	204.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	0	256.000	259.000	204.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	604.000	306.000	310.000	310.000	310.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2023

Betriebszweig Bestattungswesen

	2022 / €	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	380.000	455.000	500.000	500.000	500.000
3. Jahresgewinn	23.540	31.200	10.000	10.000	10.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	144.000	1.305.000	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.980.000	0	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	0	9.900	671.400	322.400	376.400
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.300	1.407.800	1.407.800	1.407.800	1.407.800
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	4.934.840	3.208.900	2.589.200	2.240.200	2.294.200
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	2.151.828	1.659.700	1.152.000	838.000	927.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	192.000	214.000	102.000	67.000	32.000
Summe Sachanlagen	2.343.828	1.873.700	1.254.000	905.000	959.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	2.343.828	1.873.700	1.254.000	905.000	959.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	137.800	150.000	150.000	150.000	150.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	1.301.212	0	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.152.000	1.185.200	1.185.200	1.185.200	1.185.200
Summe Sonstige Mittelverwendung	2.591.012	1.335.200	1.335.200	1.335.200	1.335.200
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	4.934.840	3.208.900	2.589.200	2.240.200	2.294.200

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Grünflächenwesen

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
		2021/TE	2022/TE	2023/TE	2024/TE	2025/TE	2026/TE	TE	TE	TE	TE
11	Ausgaben für Sachanlagen	40	604	306	54	51	106	26	604	1.187	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	40	604	306	54	51	106	26	604	1.187	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-40	-604	-306	-54	-51	-106	-26	-604	-1.187	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Einzelaufstellung zu Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Grünflächenwesen

Beschreibung der Maßnahme	vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
	2021/TE	2022/TE	2023/TE	2024/TE	2025/TE	2026/TE	TE	TE	TE	TE
Anbaugerät Grünpflege		4						4	4	
Anbaugerät Grünpflege		4						4	4	
Anbaugerät Grünpflege		6						6	6	
Anbaugerät Grünpflege		4						4	4	
Anbaugerät Grünpflege		6						6	6	
Traktor		130						130	130	
Anbaugerät LKW		30						30	30	
Pritschenwagen		50						50	50	
Anbaugerät Hoflader		40						40	40	
Grünpfleegerät		80						80	80	

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Einzelaufstellung zu Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Grünflächenwesen

Beschreibung der Maßnahme	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte	Gesamtausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
	2021/€	2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026/€	€	€	€	€
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Bauleiterfahrzeug		30						30	30	
Einrichtung, Geräte Baumpflege		12						12	12	
Servicefahrzeug			80					0	80	
Anbaugerät Reinigung			15					0	15	
Anhänger mit technischem Aufbau			5					0	5	
Anbaugerät Grünpflege			5					0	5	
Pritschenwagen			50					0	50	
Kolonnenfahrzeug			30					0	30	
Pritschenwagen			50					0	50	
Anhänger mit technischem Aufbau			30					0	30	
Anhänger Transporter			15					0	15	
Anbaugerät Grünpflege				8				0	8	
Anhänger Transporter				20				0	20	
Servicefahrzeug					5			0	5	
Anbaugerät Grünpflege					20			0	20	
Servicefahrzeug						60		0	60	
Anbaugerät Grünpflege						20		0	20	
Einrichtung, Geräte	24	20	20	20	20	20	20	20	144	
Einrichtungsgegenstände Gärtnerei	13	35	3	3	3	3	3	35	63	
Büroeinrichtung	3	3	3	3	3	3	3	3	21	
Summe	40	604	306	54	51	106	26	604	1.187	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten (ohne Erneuerung Betriebsgebäude)

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
		2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	405	1.599	1.660	1.152	838	927	476	1.599	7.057	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	405	1.599	1.660	1.152	838	927	476	1.599	7.057	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-405	-1.599	-1.660	-1.152	-838	-927	-476	-1.599	-7.057	0
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Massnahme: Erneuerung Betriebsgebäude

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
		2021/TC	2022/TC	2023/TC	2024/TC	2025/TC	2026/TC	TC	TC	TC	TC
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	144	1.305	0	0	0		1.505	2.810	1.361
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	144	1.305	0	0	0		1.505	2.810	1.361
11	Ausgaben für Sachanlagen	892	553	0	0	0	0	0	8.100	8.100	4.685
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	892	553	0	0	0	0	0	8.100	8.100	4.685
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden				0	0					
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-892	-409	1.305	0	0	0	0	-6.595	-5.290	-3.324
Folgekosten insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Pandemiebedingt verzögert sich die Fertigstellung der Baumaßnahme "Erneuerung Betriebsgebäude".

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Einzelauflistung zu Sachanlagen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten

Betriebszweig Bestattungswesen

Beschreibung der Maßnahme	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
	2021/€	2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026/€	€	€	€	€
Außenanlagen Friedhöfe	10	17	21	0	0	0	0	17	48	
Grabfelder Kissensteine	27	45	0	50	50	55	55	45	282	
Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltensw. Grabstätten	4	10	15	10	10	10	10	10	69	
Ausbau Grabfelder	95	632	583	353	90	133	133	632	2.019	
Friedhofsentwicklungsplan	8	0	4	0	1	0	0	0	13	
Beschriftung an Bäumen und in Hainen	2	2	7	3	3	3	2	2	22	
Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	1	5	5	15	15	15	15	5	71	
Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	0	32	50	10	0	0	0	32	92	
Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	200	406	375	261	219	261	261	406	1.983	
Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	58	200	300	200	200	200	0	200	1.158	
Planung Neubau Krematorium	0	250	300	250	250	250	0	250	1.300	
Erneuerung Betriebsgebäude	892	553	0	0	0	0	0	8.100	8.100	4.685
Summe	1.297	2.152	1.660	1.152	838	927	476	9.699	15.157	4.685

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
		2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	5	192	214	102	67	32	32	192	644	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	5	192	214	102	67	32	32	192	644	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-5	-192	-214	-102	-67	-32	-32	-192	-644	0
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2022 bis 2026

Einzelaufstellung zu Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

Beschreibung der Maßnahme	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte	Gesamtausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2021 geleistet
	2021/€	2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026/€	€	€	€	€
Pritschenwagen		50						50	50	
Versorgungstechnik		15						15	15	
Erdbaumaschine		30						30	30	
Anbaugerät LKW		10						10	10	
Anhänger Transport		10						10	10	
Versorgungstechnik		30						30	30	
Versorgungstechnik		5						5	5	
Versorgungstechnik		10						10	10	
Pritschenwagen E-Transporter			80					0	80	
Versorgungstechnik			20					0	20	
Anbaugerät Grünpflege			8					0	8	
Anbaugerät Grünpflege			7					0	7	
Anbaugerät Grünpflege			7					0	7	
Erdbaumaschine			60					0	60	
Anhänger mit technischem Aufbau				50				0	50	
Einrichtung, Geräte				20				0	20	
handgeführte Maschine					35			0	35	
Einrichtung, Geräte	4	30	30	30	30	30	30	30	184	
Büroeinrichtung	1	2	2	2	2	2	2	2	13	
Summe	5	192	214	102	67	32	32	192	644	0

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt Koblenz auswirken (§ 19 Nr. 2 EigAnVO)

Eigenbetrieb						
Grünflächen- und Bestattungswesen						
	Betriebszweig	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
		2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Einnahmen (Bezeichnung)						
Unterhaltung der Grünanlagen	Grünflächen	4.890.000	4.890.000	4.890.000	4.890.000	4.890.000
Ingenieurleistungen	Grünflächen	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Leistungen der Stadtgärtnerei	Grünflächen	210.000	251.890	251.890	251.890	251.890
Leistungen für städt. Kunden	Grünflächen	4.677.620	4.751.250	4.751.250	4.751.250	4.751.250
Anteil f. Grünanl. auf Friedhöfen	Bestattungswesen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Summe:		12.077.620	12.193.140	12.193.140	12.193.140	12.193.140
Ausgaben (Bezeichnung)						
Verwaltungskostenbeitrag	beide Betriebszweige	370.960	380.540	384.350	388.190	392.050
Pacht BgA Parkplätze	Grünflächen	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Grundsteuer	beide Betriebszweige	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
Steuerberatung	beide Betriebszweige	2.700	2.760	2.820	2.880	2.920
Summe:		436.310	445.950	449.820	453.720	457.620

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Einzelaufstellung

HH-Jahr:	Bezeichnung der Maßnahme:	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben							
				1. Haushaltsfolgejahr 2024		2. Haushaltsfolgejahr 2025		3. Haushaltsfolgejahr 2026		4. Haushaltsfolgejahr 2027	
				Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtsumme:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:		0		0		0		0		0	
Anmerkungen:											
1.) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen VE'en in Anspruch genommen wurden und aus deren Inanspruchnahme noch Ausgaben in künftigen Jahren fällig werden.											
2.) Bei Nachtragshaushaltsplänen sind in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/- ..." die Änderungen einzutragen.											
3.) Als "voraussichtlich kreditfinanziert" ist der Betrag anzugeben, welcher nach der Haushaltsplanung - mangels zweckgebundener Einnahmen - über allgemeine Deckungsmittel, insbesondere über Kredite und Vermögensveräußerungserlöse, zu finanzieren ist.											

<p style="text-align: center;">Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge des Eigenbetriebes Grünflächen- und Bestattungswesen der Stadt Koblenz</p>						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2020) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2021) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2022) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2023)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2023)
		in €				
1a	Anleihen für Investitionen	0	0	0	0	0
1b	Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ¹	730.057	598.498	463.505	5.948.705	5.798.705
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²	0	0	1.072.563	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³	0	0	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	730.057	598.498	1.536.068	5.948.705	5.798.705

¹ inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 3.404,95 € (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

² Liquiditätskredite (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD). Hiergegen steht eine offene Investitionskreditermächtigung.

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2023

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostenträgung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2023	Soll HH 2022	Ist am 30.06.2022	betreffend Haushalt 2023	betreffend Haushalt 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
67/Grünflächen- und Bestattungswesen							
67.00.00 Grünflächen- und Bestattungswesen - Werkleitung							
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 15 EGr. E 06		1,00 1,00	1,00 1,00	1,00 1,00		
67.00.10 Stabsstelle Grünflächeninformationssystem							
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 10 EGr. E 08		1,00 1,00	1,00 1,00	0,00 1,00	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)
67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadtamtsrat/-rätin</i>	BesGr. A 12	III.	1,00	1,00	1,00		
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 08 EGr. E 07 EGr. E 06		3,00 2,00 1,00	3,00 2,00 1,00	2,00 2,00 1,00		
67.20.00 Servicebereich Finanzen / Controlling							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadtinspektor/-in</i>	BesGr. A 09	II.	1,00	1,00	1,00		
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 11 EGr. E 09b EGr. E 08		1,00 1,00 1,00	1,00 1,00 1,00	0,00 1,00 1,00		

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostenträgung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2023	Soll HH 2022	Ist am 30.06.2022	betreffend Haushalt 2023	betreffend Haushalt 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
67.30.00 Geschäftsbereich Bestattungswesen <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11 EGr. E 06 EGr. E 05		1,00 1,00 2,00	1,00 1,00 2,00	1,00 1,00 2,14		
67.40.00 Geschäftsbereich Planung / Bau							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte</i> <i>Fachrichtung Naturwissenschaft und Technik</i> <i>Baurat/-rätin</i>	BesGr. A 13	III.	1,00	1,00	1,00		
<i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 12 EGr. E 11 EGr. E 09b EGr. E 09a EGr. E 06		1,00 9,00 1,00 4,00 1,00	1,00 9,00 1,00 4,00 1,00	1,00 6,84 1,00 3,72 1,00		Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 9b (StNr. 67/188)
67.50.00 Geschäftsbereich Pflege/Unterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 13 EGr. E 10 EGr. E 07 EGr. E 02 Ü EGr. E 02 EGr. E 01		1,00 4,00 3,00 0,00 1,00 0,00	1,00 3,00 3,00 0,00 1,00 0,00	1,00 3,00 2,77 0,00 0,00 0,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007) Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 (StNr. 67/198) Ist = EGr. 5 (StNr. 67/180) Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007) Ist = EGr. 5 (StNr. 67/180) 1. Wegfall einer 1,0 Stelle der EGr. 2Ü (StNr. 67/115) 2. Wegfall einer 1,0 Stelle der EGr. 2Ü (StNr. 67/116); Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)
							Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 1 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.40 Meisterbezirk Hauptfriedhof, Karthause, Lay, Stolzenfels (StNr. 67/117)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostenträgung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2023	Soll HH 2022	Ist am 30.06.2022	betreffend Haushalt 2023	betreffend Haushalt 2022
			1	2	3	4	5
67.50.10 Meisterbezirk Innenstadt <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 17,00 1,00 1,00	1,00 17,00 1,00 1,00	1,00 15,83 1,00 1,00	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)
67.50.20 Meisterbezirk links der Mosel <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 11,00 4,00 1,00	1,00 11,00 4,00 1,00	1,00 8,14 3,74 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056, 67/058)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056, 67/058)
67.50.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 13,00 1,00 1,00	1,00 13,00 1,00 1,00	1,00 10,83 1,00 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)
67.50.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03 EGr. E 01		1,00 14,00 6,00 2,00 1,00	1,00 14,00 6,00 2,00 1,00	1,00 13,00 3,00 2,00 0,62	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/104) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/104) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 1 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.40 Meisterbezirk Hauptfriedhof, Karthause, Lay, Stolzenfels (StNr. 67/117)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2023	Soll HH 2022	Ist am 30.06.2022	betreffend Haushalt 2023	betreffend Haushalt 2022
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.50 Stadtgärtnerei / Ausbildungsbetrieb <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 08 EGr. E 05		1,00 2,00 4,00	1,00 2,00 4,00	1,00 2,00 3,83		
67.50.60 Meisterbereich Handwerk <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09b EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 1,00 10,00 3,00	1,00 1,00 10,00 3,00	1,00 1,00 9,00 2,00	Ist = EGr. 8 (a.T., Bw.) (StNr. 67/014) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/038)	Ist = EGr. 8 a.T., Bw. (StNr. 67/014) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/105)
67.50.70 Meisterbereich Baumpflege <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 07 EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 2,00 3,00 2,00 1,00	1,00 1,00 3,00 2,00 1,00	1,00 1,00 3,00 2,00 1,00	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 (StNr. 67/197) Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)	 Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)
Summe Beschäftigte			150,00	148,00	128,46	*inkl. ATZ-Ersatzstellen	*inkl. ATZ-Ersatzstellen