

# Wirtschaftsplan 2019

---

## Grünflächen- und Bestattungswesen

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz

## **Inhaltsverzeichnis:**

	Seite:
<b>Festsetzungsbeschluss</b>	3
<b>Erläuterungsbericht</b> zum Wirtschaftsplan	4
<b>Erfolgsplan</b>	5
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan	15
<b>Vermögensplan</b>	18
Vermögensplan (Vorhaben)	21
Erläuterungen zum Vermögensplan	25
<b>Finanzplanung</b>	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.	40
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	41
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	42
Übersicht der Verbindlichkeiten	43
<b>Stellenübersicht</b>	44

## Wirtschaftsplan 2019

### 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 2019 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	16.462.140
in den Aufwendungen auf	16.403.300
bei dem Jahresergebnis auf	58.840
im Vermögensplan	
in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	4.472.500
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	4.472.500
festgesetzt.	

- |   |           |
|---|-----------|
| 2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 0         |
| 3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf          | 230.000   |
| 4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf           | 2.000.000 |

## Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2019

### 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 31.12.2017	2.197.641,30 €	13.279.242,87 €
Jahresgewinn/-verlust 2017	101.965,71 €	- 59.063,45 €
Eigenkapitalquote	46,70%	90,90%

### Wirtschaftsplan 2018 und 2019

In den Wirtschaftsplänen 2018 und 2019 wurde bzw. wird bei der Planung von Gewinnen in Höhe von 62.080 Euro und 58.840 Euro ausgegangen.

Im Betriebszweig Bestattungswesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 9.800 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 10.400 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Im Betriebszweig Grünflächenwesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 12.800 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 48.440 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Die Zuführung zum passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten) für 2019 in Höhe von 1.170.000 Euro wurden als Einnahme im Vermögensplan veranschlagt.

Der Auflösungsbetrag aus dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten für 2019 in Höhe von 1.030.000 Euro ist als Ausgabe im Vermögensplan und als Ertrag im Erfolgsplan veranschlagt.

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
1. Umsatzerlöse	12.581.885	14.627.950	15.347.140
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	107.768	100.000	120.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	834.304	1.017.000	995.000
Summe	13.523.957	15.744.950	16.462.140
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	459.637	460.500	467.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.575.304	6.112.000	6.124.500
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.135.320	5.528.150	6.058.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.464.581	1.549.850	1.715.000
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	674.097	750.000	720.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.048.681	1.168.520	1.206.950
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	1.525	1.000	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54.072	50.600	38.700
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	57.489	50.000	59.000
18. Ergebnis nach Steuern	56.301	76.330	72.990
19. Sonstige Steuern	13.398	14.250	14.150
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>42.902</b>	<b>62.080</b>	<b>58.840</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

Bezeichnung	Betriebszweig Grünflächen Ansatz 2019 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2019 / €	Gesamt EB Ansatz 2019 / €
1. Umsatzerlöse	12.118.940	3.228.200	15.347.140
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen+unfert.Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	120.000	120.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	200.000	795.000	995.000
<b>Summe</b>	<b>12.318.940</b>	<b>4.143.200</b>	<b>16.462.140</b>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	280.000	187.000	467.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.506.000	618.500	6.124.500
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.269.200	1.788.800	6.058.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.203.800	511.200	1.715.000
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	200.000	520.000	720.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	744.050	462.900	1.206.950
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	38.700	38.700
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-+Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	59.000	0	59.000
18. Ergebnis nach Steuern	56.890	16.100	72.990
19. Sonstige Steuern	8.450	5.700	14.150
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>48.440</b>	<b>10.400</b>	<b>58.840</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
0400100	Leistungen für Dritte	271.666,54	240.000	240.000
0400110	Leistungen der Stadtgärtnerei	213.949,86	256.750	267.270
0400117	Sonstige Leistungen der Stadtgärtnerei	50.195,72	4.000	10.000
0400120	Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden	3.269.553,37	3.901.350	4.174.900
0400126	Sonstige Aufträge von städt. Kunden	327.904,02	100.000	150.000
0400127	Leistungen GRIS für städt. Kunden	99.864,36	154.650	179.770
0400130	Ingenieurleistungen	607.751,95	550.000	843.000
0400140	Unterhaltungsleistungen für Grünanlagen	4.078.914,17	5.733.000	5.865.000
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	436.101,91	460.000	389.000
	<b>Summe</b>	<b>9.355.901,90</b>	<b>11.399.750</b>	<b>12.118.940</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	7.099,00	0	0
0421200	Sonstige Erträge	50.781,57	2.000	20.000
0421220	Personalkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	244.513,76	145.000	145.000
0421230	Maschinenkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	44.467,67	25.000	25.000
0421300	Spenden	3.400,00	0	0
0422100	Aufwuchsbeschädigungen	4.065,35	10.000	10.000
	<b>Summe</b>	<b>354.327,35</b>	<b>182.000</b>	<b>200.000</b>
	<b>5. Materialaufwand</b>			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	77.322,72	63.000	75.000
0430200	Strombezug	40.450,49	20.000	30.000
0430300	Gasbezug	1.903,89	3.500	3.000
0430400	Sonstiger Energiebezug	27.939,68	22.000	22.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	72.216,20	90.000	90.000
0432000	Gärtnereibedarf	55.710,57	70.000	60.000
	<b>Summe</b>	<b>275.543,55</b>	<b>268.500</b>	<b>280.000</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	135.502,44	100.000	110.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	24.258,46	20.000	20.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	1.377,88	15.000	10.000
0435300	Reinigung	1.981,71	30.000	10.000
0435310	Abfallbeseitigung	96.131,34	110.000	100.000
0436099	Serviceleistungen	971.767,17	610.000	710.000
0436101	Baumpflege	1.137.067,15	1.160.000	1.100.000
0436102	Sanierung 2011+	0,00	0	0
0435104	Sanierung Rheinanlagen	0,00	900.000	900.000
0436105	Beseitigung von Gefahrenstellen	95.550,87	156.000	156.000
0436106	Pflegeleistungen	539.484,50	950.000	1.240.000
0436107	Material	152.498,46	180.000	160.000
0436108	Brunnen	39.398,02	60.000	50.000
0436109	GRIS	6.310,08	45.000	15.000
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Bestattungswesen	383.514,43	610.000	610.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Bestattungswesen	85.529,64	180.000	180.000
0436121/3/4	Unterhaltung Ausgleichsflächen	115.513,96	135.000	135.000
	Summe	3.785.886,11	5.261.000	5.506.000
	Summe Materialaufwand	4.061.429,66	5.529.500	5.786.000
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	3.501.640,39	3.794.440	4.145.900
0440300	Beamtenbezüge	117.429,51	115.440	123.300
	Summe	3.619.069,90	3.909.880	4.269.200
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	688.820,35	756.080	815.200
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	266.520,42	293.040	315.600
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	4.104,11	4.000	4.000
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	68.163,60	36.000	68.000
0443300	Beihilfen, Unterstützungen u.a.	594,73	1.000	1.000



### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	Summe	1.028.203,21	1.090.120	1.203.800
	Summe Personalaufwand	4.647.273,11	5.000.000	5.473.000
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	172.335,69	230.000	200.000
	Summe	172.335,69	230.000	200.000
	Summe Abschreibungen	172.335,69	230.000	200.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	190.690,00	199.030	199.250
0460400	Mieten und Pachten	102.492,94	160.000	160.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	19.438,86	10.000	10.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	65.082,58	40.000	65.000
0460510	Grundbesitzabgaben	858,50	1.050	1.000
0460600	Versicherungen	35.523,98	39.000	39.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	10.380,72	7.000	7.000
0460900	Telefongebühren und Porto	14.433,74	16.000	16.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	3.495,78	10.000	10.000
0461200	Bekanntmachungen	9.282,30	5.000	10.000
0461400	Kilometergeld	14.248,24	15.000	15.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	89.407,18	97.500	97.500
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	18.962,04	10.000	10.000
0462200	Gerichts- und Anwaltskosten	13,42	0	0
0462500	Dienst- und Schutzkleidung	49.438,80	55.000	55.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	26.376,94	40.000	40.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	6.778,41	8.000	8.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.287,50	1.400	1.300
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0
	Summe	658.191,93	713.980	744.050

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0471000	Zinsertrag Verrechnungskonto	0,00	1.000	0
0478000	Sonstiger Zinsertrag	0,00	0	0
	Summe	0,00	1.000	0
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0496000	Sonstige Zinsen	3.581,87	0	0
	Summe	3.581,87	0	0
	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
0498210	Gewerbsteuer	27.678,00	23.500	28.000
0498220	Solidaritätszuschlag	1.554,48	3.000	3.000
0498230	Körperschaftsteuer	28.257,00	23.500	28.000
	Summe	57.489,48	50.000	59.000
	18. Ergebnis nach Steuern	109.927,51	59.270	56.890
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuern	424,49	450	450
0499200	Kfz Steuern	7.537,31	8.300	8.000
	Summe	7.961,80	8.750	8.450
	<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>101.965,71</b>	<b>50.520</b>	<b>48.440</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
0402100	Bestattungsgebühren	298.266,60	310.000	310.000
0402110	Gebühren für Ausbettungen	4.310,00	2.000	2.000
0402120	Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.046.806,06	1.090.000	1.030.000
0402130	Sonstige Gebühren	120.730,00	130.000	130.000
0402140	Verwaltungsgebühren	31.980,00	40.000	40.000
0402145	Gebühren Krematorium	589.580,05	610.000	605.000
0402150	Leistungen für Dritte	81.730,62	10.000	75.000
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe **1	911.739,69	900.000	900.000
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	76.256,50	76.200	76.200
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	64.583,54	60.000	60.000
	<b>Summe</b>	<b>3.225.983,06</b>	<b>3.228.200</b>	<b>3.228.200</b>
	<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>			
0041000	Andere aktivierte Eigenleistungen	107.767,99	100.000	120.000
	<b>Summe</b>	<b>107.767,99</b>	<b>100.000</b>	<b>120.000</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	10.096,81	0	0
0421200	Sonstige Erträge	835,93	45.000	5.000
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	383.514,43	610.000	610.000
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	85.529,64	180.000	180.000
0421300	Spenden	0,00	0	0
	<b>Summe</b>	<b>479.976,81</b>	<b>835.000</b>	<b>795.000</b>
	<b>5. Materialaufwand</b>			
	<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>			
0430100	Wasserbezug	16.731,38	15.000	15.000
0430200	Strombezug	48.981,42	50.000	50.000
0430300	Gasbezug	71.618,83	77.000	72.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	38.179,92	40.000	40.000
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	0,00	1.000	1.000
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	8.581,84	9.000	9.000
	<b>Summe</b>	<b>184.093,39</b>	<b>192.000</b>	<b>187.000</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	92.960,11	80.000	80.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	10.411,55	8.000	8.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	189.281,14	230.000	135.000
0435300	Reinigung	47.283,70	43.000	45.000
0435310	Abfallbeseitigung	34.727,26	30.000	30.000
0436101	Baumpflege	25.502,83	30.000	30.000
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	58.102,93	215.000	75.000
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	28.430,22	30.000	30.000
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	13.737,00	15.000	15.500
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Grünflächenwesen	244.513,76	145.000	145.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesen	44.467,67	25.000	25.000
	Summe	789.418,17	851.000	618.500
	Summe Materialaufwand	973.511,56	1.043.000	805.500
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.477.244,70	1.581.220	1.745.400
0440300	Beamtenbezüge	39.005,35	37.050	43.400
	Summe	1.516.250,05	1.618.270	1.788.800
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	293.405,76	316.530	346.500
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	114.410,63	122.200	135.200
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	1.758,90	2.000	2.000
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	26.209,49	18.000	26.500
0443300	Beihilfen, Unterstützungen, u.a.	593,06	1.000	1.000
	Summe	436.377,84	459.730	511.200
	Summe Personalaufwand	1.952.627,89	2.078.000	2.300.000

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	501.761,75	520.000	520.000
	Summe	501.761,75	520.000	520.000
	Summe Abschreibungen	501.761,75	520.000	520.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0433200	Einäscherungskosten extern	2.905,20	2.500	2.500
0433300	Unterstützung Amtsarzt	8.860,00	9.000	9.000
0433400	Transport von Verstorbenen	3.044,55	2.000	2.000
0433500	Kontrolldienste Friedhof	15.644,76	17.000	20.000
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	127.810,00	133.140	133.000
0460400	Mieten und Pachten	10.874,49	12.500	11.500
0460410	Miete Leihfahrzeuge	165,30	1.000	1.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	20.384,95	25.000	21.000
0460510	Grundbesitzabgaben	39.213,85	40.000	40.000
0460600	Versicherungen	21.156,46	23.000	23.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	6.610,43	7.000	7.000
0460900	Telefongebühren und Porto	12.699,93	16.000	15.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	7.909,75	13.000	20.000
0461200	Bekanntmachungen	2.742,30	8.000	6.500
0461400	Kilometergeld	11.091,20	13.000	13.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	60.511,54	70.000	70.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	9.169,16	6.000	6.000
0462500	Dienst- und Schutzkleidung	14.227,08	16.000	16.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	3.605,48	10.000	13.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	1.499,25	4.000	3.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.287,50	1.400	1.400
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	9.075,78	25.000	29.000
	Summe	390.488,96	454.540	462.900

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 / €	Ansatz 2019 / €
0478000	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Sonstiger Zinsertrag	1.525,28	0	0
	Summe	1.525,28	0	0
0491000	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen Zinsaufwand Darlehen Dritte	50.489,86	50.500	38.700
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto		100	0
	Summe	50.489,86	50.600	38.700
	18. Ergebnis nach Steuern	-53.626,88	17.060	16.100
0499100	19. Sonstige Steuern Grundsteuer	2.210,42	2.000	2.200
0499200	Kfz Steuern	3.226,15	3.500	3.500
	Summe	5.436,57	5.500	5.700
	<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-59.063,45</b>	<b>11.560</b>	<b>10.400</b>

<sup>\*1</sup> 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 13 enthalten.

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019

### Betriebszweig Grünflächenwesen

**2019**  
**Euro**

Konto 0400100 Leistungen für Dritte 240.000

#### Konto 0400110 Leistungen der Stadtgärtnerei

Amt 10	Pflege der Ehrengräber	16.400
Amt 61.1	Pflege von kulturhistorischen Gräbern	15.370
Produkt 5511	Pflanzenlieferungen für Grünflächen (Bestandteil der Zeile 13 des Produktdatenblattes 5511)	220.000
EB 67 Bestatt.	Pflanzenlieferungen für Friedhöfe	15.500
<b>Summe</b>		<b>267.270</b>

#### Konto 0400120 Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden

Amt 65 ZGM	Pflege Außenanlagen Rathaus	17.150
Amt 65 ZGM	Pflege Außenanlagen Schulen	636.250
Amt 65 ZGM	Baumpflege Sporthallen	2.100
Amt 65 ZGM	Sandwechsel Kita´s	6.450
Amt 65 ZGM	Feuerwehrgerätehäuser, Kita´s etc	140.000
Amt 52	Grün- und Baumpflege Sportpark Oberwerth	146.700
Amt 52	Baumpflege Sportplätze	28.650
Amt 50	Unterhaltung und Pflege der Spiel- und Bolzplätze	729.950
Amt 50	Baumpflege Flüchtlingsheim Niederberg	2.150
Amt 61	Pflege der Ausgleichsflächen für Bebauung	96.400
Amt 62	Baumpflege und Kontrolle	103.800
Amt 66	Pflege des Straßenbegleitgrüns	2.119.700
Amt 66	Pflege der Ausgleichsflächen für Straßen	77.300
EB 70	Baumpflege und Kontrolle	18.900
EB 83	Pflege Außenanlagen Rhein-Mosel-Halle	40.000
EB 85	Baumpflege und Kontrolle	9.400
<b>Summe:</b>		<b>4.174.900</b>

Die Ansatzserhöhung zum Vorjahr resultiert aus der geplanten Besetzung von neuen Stellen.

#### Konto 0400127 Leistungen für Grünflächeninformationssystem

Amt 65 ZGM	Grün- und Parkanlagen	50
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	20.200
Amt 65 ZGM	Sportanlagen	3.650
Amt 65 ZGM	Kita´s	850
Amt 65 ZGM	Ausgleichsflächen	350
Amt 65 ZGM	Sonstige Freiflächen	200
Amt 50	Spiel- und Bolzplätze	9.700
Amt 50	Kindertagesstätten	300
Amt 52	Sportanlagen	28.300
Amt 52	Ausgleichsflächen allgemein	500
Amt 61	Ausgleichsflächen privat	15.800
Amt 62	Liegenschaften	13.400
Amt 66	Straßenbegleitgrün	36.150
Amt 66	Ausgleichsflächen öffentlich (für Straßen)	11.000





## **Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019**

### Konto 0436106 Pflegeleistungen

Für die Grünpflege zusätzlicher Objekte des Zentralen Gebäudemanagements (Feuerwehrrätehäuser, Aussenanlagen Kita´s sind 140.000 Euro veranschlagt). Weiterhin erhöht sich der Ansatz durch die Besetzung neuer Stellen, die in der Unterhaltung der städtischen Ämter eingesetzt werden, sowie aufgrund der Erhöhung der Marktpreise für den Einsatz von Fremdfirmen.

### Personalaufwand

Neben der Tarifierhöhung wurde zusätzlich die Besetzung von neuen Stellen eingeplant.

### **Betriebszweig Bestattungswesen**

#### 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 quartalsweisen Abstimmungsgesprächen mit dem zentralen Gebäudemanagement werden die Zahlen überprüft und ggfs. auf die aktuelle Situation angepasst.

Neben der Tarifierhöhung wurde zusätzlich die Besetzung von neuen Stellen eingeplant.

#### Unterhaltung Friedhofsanlagen

In 2018 wurde die Erhöhung der Umsatzerlöse für das öffentliche Grün auf Friedhöfen vollständig auf diesem Konto dargestellt, da die Kontenzurordnung noch nicht feststand. In 2019 wurden die Mittel verursachungsgerecht auf die Konten verteilt.

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.

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht**

	Ansatz 2019 / €	VE 2019 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	720.000	
3. Jahresgewinn	58.840	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	2.000.000	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	230.000	
9. Abnahme der liquiden Mittel	293.660	
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.170.000	
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>4.472.500</b>	
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	10.000	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	2.384.000	
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	921.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	3.305.000	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)	3.315.000	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	127.500	
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	1.030.000	
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.157.500	
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>4.472.500</b>	<b>0</b>
VE insgesamt: davon kassenwirksam:		0

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2019 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2019 / €	Gesamt EB Ansatz 2019 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>			
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0
2. Abschreibungen	200.000	520.000	720.000
3. Jahresgewinn	48.440	10.400	58.840
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	2.000.000	2.000.000
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	230.000	230.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	285.560	8.100	293.660
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.170.000	1.170.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>534.000</b>	<b>3.938.500</b>	<b>4.472.500</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	10.000	0	10.000
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	10.000	0	10.000
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	0	2.384.000	2.384.000
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	524.000	397.000	921.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0
Summe Sachanlagen	524.000	2.781.000	3.305.000

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2019 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2019 / €	Gesamt EB Ansatz 2019 / €
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)	534.000	2.781.000	3.315.000
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Jahresverlust	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	0	127.500	127.500
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	1.030.000	1.030.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	1.157.500	1.157.500
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>534.000</b>	<b>3.938.500</b>	<b>4.472.500</b>

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Vorhaben

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2017 / €	2018 / €	2019 / €	2019 / €	gabebedarf €	bis 2017 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
0036000	Software Grünflächeninformationssystem	0	10.000	10.000	0	0	0
0036000	Software Smartphone App dbg	0	6.000	0	0	0	0
	Summe	0	16.000	10.000	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	16.000	10.000	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073410	Anhänger mit techn. Aufbau	0	10.000	0	0	10.000	0
0073410	Anhänger mit techn. Aufbau	0	10.000	0	0	10.000	0
0073410	Anbaugerät Grünpflege	0	4.000	0	0	4.000	0
0073410	Anbaugerät Grünpflege	0	20.000	0	0	20.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	40.000	0	0	40.000	0
0073100	LKW	0	130.000	0	0	130.000	0
0074310	Anbaugerät LKW	0	20.000	0	0	20.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	45.000	0	0	45.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	35.000	0	0	35.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	70.000	0	0	70.000	0
0073410	Erdbaumaschine	0	5.000	0	0	5.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	0	50.000	0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	0	50.000	0	50.000	0
0073410	Anbaugerät Grünpflege	0	0	8.000	0	8.000	0
0073100	Traktor	0	0	70.000	0	70.000	0
0073100	Grossflächenmäher	0	0	100.000	0	110.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	0	30.000	0	30.000	0
0073410	Anbaugerät LKW	0	0	20.000	0	20.000	0

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Vorhaben**

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2017 / €	2018 / €	2019 / €	2019 / €	gabebedarf €	bis 2017 €
0073100	Pritschenwagen	0	0	110.000	0	110.000	0
0073410	Anhänger mit techn. Aufbau	0	0	60.000	0	60.000	0
0073410	Einrichtung Geräte	25.665	20.000	20.000	0	0	0
0073600	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Gärtnerei	0	3.000	3.000	0	0	0
0073700	Büroeinrichtung	0	3.000	3.000	0	0	0
	Summe	25.665	465.000	524.000	0	947.000	0
	Summe Sachanlagen	25.665	465.000	524.000	0	947.000	0
	<b>Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)</b>	<b>25.665</b>	<b>481.000</b>	<b>534.000</b>	<b>0</b>	<b>947.000</b>	<b>0</b>

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Vorhaben**

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2017 / €	Ansatz 2018 * / €	Ansatz 2019 / €	VE 2019 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2017 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
0360000	Software Smartphone App dbg	0	3.000	0	0	0	0
	Summe	0	3.000	0	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	3.000	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten						
0085124	Grabfelder Kissensteine	37.712	40.000	40.000	0	0	0
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	1.364	10.000	40.000	0	0	0
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude	44.475	500.000	2.070.000		6.345.000	46.331
0085138	Ausbau Grabfelder	154.512	107.000	80.000	0	0	0
0085144	Beschriftung an Bäumen und in Hainen	917	1.000	1.000	0	0	0
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	1.983	6.000	8.000	0	0	0
0085147	Hauptfriedhof Sanierung und Neugestaltung Grabfelder Kernbereich	1.802	60.000	0	0	520.000	76.431
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	17.169	80.000	45.000	0	0	0
0085149	Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	0	0	100.000	0	100.000	0
	Summe	259.933	804.000	2.384.000	0	6.965.000	122.761
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Pritschenwagen	0	50.000		0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000		0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	40.000		0	40.000	0
0073410	Anhänger mit technischem Aufbau	0	30.000		0	30.000	0
0073410	Anhänger mit technischem Aufbau	0	45.000		0	45.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	5.000		0	5.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000		0	50.000	0
0073410	Anhänger Transport	0	10.000		0	10.000	0
0073410	Erdbaumaschine	0	70.000		0	70.000	0

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Vorhaben

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2017 / €	2018 * / €	2019 / €	2019 / €	gabebedarf €	bis 2017 €
0073410	Gerät	0	15.000		0	15.000	0
0073410	Bürocontainer	0	0	100.000	0	100.000	0
0073410	Anhänger mit technischem Aufbau	0	0	45.000	0	45.000	0
0073100	LKW	0	0	70.000	0	70.000	0
0007310	LKW	0	0	110.000	0	110.000	0
0073410	Handgeführte Maschine	0	0	20.000	0	20.000	0
0073410	Anbaugerät Hansa	0	0	10.000	0	10.000	0
0073410	Anhänger Transport	0	0	10.000	0	10.000	0
0073410	Einrichtung Geräte	7.983	30.000	30.000	0	0	0
0073700	Büroeinrichtung	0	2.000	2.000	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>7.983</b>	<b>397.000</b>	<b>397.000</b>	<b>0</b>	<b>730.000</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>267.917</b>	<b>1.201.000</b>	<b>2.781.000</b>	<b>0</b>	<b>7.695.000</b>	<b>122.761</b>
	<b>Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)</b>	<b>267.917</b>	<b>1.204.000</b>	<b>2.781.000</b>	<b>0</b>	<b>7.695.000</b>	<b>122.761</b>

\* Die Werte 2018 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2018 übernommen.



## **Erläuterungen zum Vermögensplan 2019**

### **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 2019 Gesamtübersicht

	2018 * / €	2019 / €	2020 / €	2021 / €	2022 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	750.000	720.000	750.000	750.000	750.000
3. Jahresgewinn	62.080	58.840	50.000	50.000	50.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	2.000.000	477.000	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	500.000	230.000	1.555.000	1.395.000	19.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	377.320	293.660	237.800	14.200	700
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.170.000	1.170.000	1.170.000	1.170.000	1.170.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>2.859.400</b>	<b>4.472.500</b>	<b>4.239.800</b>	<b>3.379.200</b>	<b>1.989.700</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	19.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	19.000	10.000	10.000	10.000	10.000
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	804.000	2.384.000	2.291.000	1.622.000	481.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	862.000	921.000	782.000	551.000	98.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	1.666.000	3.305.000	3.073.000	2.173.000	579.000

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Gesamtübersicht

	2018 * / €	2019 / €	2020 / €	2021 / €	2022 / €
III. Finanzanlagen					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.685.000	3.315.000	3.083.000	2.183.000	589.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	124.400	127.500	130.800	134.200	137.700
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	36.000	234.000
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.050.000	1.030.000	1.026.000	1.026.000	1.029.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.174.400	1.157.500	1.156.800	1.196.200	1.400.700
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>2.859.400</b>	<b>4.472.500</b>	<b>4.239.800</b>	<b>3.379.200</b>	<b>1.989.700</b>

\* Die Werte 2018 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2018 übernommen.

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Betriebszweig Grünflächen

	2018 / €	2019 / €	2020 / €	2021 / €	2022 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
2. Abschreibungen	230.000	200.000	230.000	230.000	230.000
3. Jahresgewinn	50.520	48.440	40.000	40.000	40.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	200.480	285.560	237.000	0	0
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>481.000</b>	<b>534.000</b>	<b>507.000</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	465.000	524.000	497.000	224.000	26.000
Summe Sachanlagen	465.000	524.000	497.000	224.000	26.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	481.000	534.000	507.000	234.000	36.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	36.000	234.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	0	0	36.000	234.000
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>481.000</b>	<b>534.000</b>	<b>507.000</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Betriebszweig Bestattungswesen

	2018 * / €	2019 / €	2020 / €	2021 / €	2022 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
2. Abschreibungen	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
3. Jahresgewinn	11.560	10.400	10.000	10.000	10.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	2.000.000	477.000	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	200.000	230.000	1.555.000	1.395.000	19.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	176.840	8.100	800	14.200	700
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.170.000	1.170.000	1.170.000	1.170.000	1.170.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>2.078.400</b>	<b>3.938.500</b>	<b>3.732.800</b>	<b>3.109.200</b>	<b>1.719.700</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	3.000	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	3.000	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	504.000	2.384.000	2.291.000	1.622.000	481.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	397.000	397.000	285.000	327.000	72.000
Summe Sachanlagen	901.000	2.781.000	2.576.000	1.949.000	553.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	904.000	2.781.000	2.576.000	1.949.000	553.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	124.400	127.500	130.800	134.200	137.700
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.050.000	1.030.000	1.026.000	1.026.000	1.029.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.174.400	1.157.500	1.156.800	1.160.200	1.166.700
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>2.078.400</b>	<b>3.938.500</b>	<b>3.732.800</b>	<b>3.109.200</b>	<b>1.719.700</b>

\* Die Werte 2018 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2018 übernommen.

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Immaterielle Vermögensgegenstände**

Betriebszweig Grünflächen

Software

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 31.12.2017 geleistet
		2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
10	Ausgaben für immaterielle VG	0	16	10	10	10	10	10	16	0	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelaufstellung** zu Immaterielle Vermögensgegenstände  
Software

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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Software Grünflächeninformationssystem	0	10	10	10	10	10	10	10	0	0
Software Smartphone App	0	6	0	0	0	0	0	6	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**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 31.12.2017 geleistet
		2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
11	Ausgaben für Sachanlagen	26	465	524	497	224	26	26	465	1.762	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>465</b>	<b>524</b>	<b>497</b>	<b>224</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>465</b>	<b>1.762</b>	<b>0</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26</b>	<b>-465</b>	<b>-524</b>	<b>-497</b>	<b>-224</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>-465</b>	<b>-1.762</b>	<b>0</b>

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Anhänger mit technischem Aufbau		10	0					10	10	
Anhänger mit technischem Aufbau		10	0					10	10	
Anbaugerät Grünpflege		4	0					4	4	
Anbaugerät Grünpflege		20	0					20	20	
Pritschenwagen		40	0					40	40	
LKW		130	0					130	130	
Anbaugerät LKW		20	0					20	20	

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Pritschenwagen		50						50	50	
Pritschenwagen		45						45	45	
Pritschenwagen		35						35	35	
Servicefahrzeug		70						70	70	
Erdbaumaschine		5						5	5	
Pritschenwagen			50					0	50	
Pritschenwagen			50					0	50	
Anbaugerät Grünpflege			8					0	8	
Traktor			70					0	70	
Grossflächenmäher			100					0	100	
Servicefahrzeug			30					0	30	
Anbaugerät LKW			20					0	20	
Pritschenwagen			110					0	110	
Anhänger mit techn. Aufbau			60					0	60	
Pritschenwagen				45				0	45	
Pritschenwagen				35				0	35	
Traktor				60				0	60	
Pritschenwagen				50				0	50	
Anbaugerät Grünpflege				6				0	6	
Pritschenwagen				50				0	50	
Servicefahrzeug				25				0	25	
Servicefahrzeug				35				0	35	
Anhänger Transport				20				0	20	
Pritschenwagen				35				0	35	
Pritschenwagen				40				0	40	
Servicefahrzeug				20				0	20	



**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelauflistung 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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Anhänger mit techn. Aufbau				50				0	50	
Pritschenwagen					35			0	35	
Anhänger mit techn. Aufbau					40			0	40	
Anbaugerät Grünpflege					6			0	6	
Anbaugerät Grünpflege					6			0	6	
Anbaugerät Reinigung					6			0	6	
Servicefahrzeug					25			0	25	
Pritschenwagen					80			0	80	
Einrichtung, Geräte	26	20	20	20	20	20	20	20	120	
Einrichtungsgegenstände Gärtnerei		3	3	3	3	3	3	3	18	
Büroeinrichtung		3	3	3	3	3	3	3	18	
<b>Summe</b>	<b>26</b>	<b>465</b>	<b>524</b>	<b>497</b>	<b>224</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>465</b>	<b>1.762</b>	<b>0</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Immaterielle Vermögensgegenstände**

Betriebszweig Bestattungswesen

Software

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 31.12.2017 geleistet
		2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
10	Ausgaben für immaterielle VG		3	0	0	0	0	0	0	0	
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelaufstellung** zu Immaterielle Vermögensgegenstände

Betriebszweig Bestattungswesen

Software

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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Software Smartphone App	0	3	0	0	0	0	0	3	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Sachanlagen**

Betriebszweig Bestattungswesen

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

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 31.12.2017 geleistet
		2017/€	2018*/€	2019/€	2020/€	2021/€	2022/€	€	€	€	€
11	Ausgaben für Sachanlagen	259	304	314	171	227	267	250	304	1.533	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>259</b>	<b>304</b>	<b>314</b>	<b>171</b>	<b>227</b>	<b>267</b>	<b>250</b>	<b>304</b>	<b>1.533</b>	<b>0</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-259</b>	<b>-304</b>	<b>-314</b>	<b>-171</b>	<b>-227</b>	<b>-267</b>	<b>-250</b>	<b>-304</b>	<b>-1.533</b>	<b>0</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Sachanlagen**

Betriebszweig Bestattungswesen

Massnahme: Erneuerung Betriebsgebäude

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 31.12.2017 geleistet
		2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.000	477	0	0		0	2.477	0
<b>9</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>2.477</b>	<b>0</b>
10	Ausgaben für immaterielle VG								0	0	
11	Ausgaben für Sachanlagen	44	500	2.070	2.120	1.395	214	0	546	6.345	46
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44</b>	<b>500</b>	<b>2.070</b>	<b>2.120</b>	<b>1.395</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>546</b>	<b>6.345</b>	<b>46</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden			2.070	2.120	1.395	214				
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-44</b>	<b>-500</b>	<b>-70</b>	<b>-1.643</b>	<b>-1.395</b>	<b>-214</b>	<b>0</b>	<b>-546</b>	<b>-3.868</b>	<b>-46</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Für die Baumaßnahme "Erneuerung Betriebsgebäude" wird voraussichtlich ein Kreditbedarf in 2018 in Höhe von 500.000 Euro, in 2019 in Höhe von 70.000 Euro, in 2020 in Höhe von 1.555.000 Euro, in 2021 in Höhe von 1.395.000 Euro und in 2022 in Höhe von 19.000 Euro erforderlich.

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelaufstellung zu Sachanlagen**

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten

Betriebszweig Bestattungswesen

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 31.12.2017 geleistet
	2017/TE	2018*/TE	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	TE	TE	TE	TE
Grabfelder Kissensteine	38	40	40	40	40	40	40	40		
Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltensw. Grabstätten	1	10	40	40	40	40	40	10		
Ausbau Grabfelder	154	107	80	37	33	22	30	107		
Beschriftung an Bäumen und in Hainen	1	1	1	1	1	1	1	1		
Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	2	6	8	8	8	9	8	6		
Hauptfried. Sanierung u. Neugestalt. Grabfelder Kernbereich	2	60	0	0	0	0	0	60	520	
Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	0	0	100	0	0	0	0	0	100	
Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	17	80	45	45	105	155	50	80		
Erneuerung Betriebsgebäude	44	200	2.070	2.120	1.395	560	0	246	6.345	46
<b>Summe</b>	<b>259</b>	<b>504</b>	<b>2.384</b>	<b>2.291</b>	<b>1.622</b>	<b>827</b>	<b>169</b>	<b>550</b>	<b>6.965</b>	<b>46</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Sachanlagen**

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

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 31.12.2017 geleistet
		2017/€	2018*/€	2019/€	2020/€	2021/€	2022/€	€	€	€	€
11	Ausgaben für Sachanlagen	8	397	397	285	327	72	32	397	1.510	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8</b>	<b>397</b>	<b>397</b>	<b>285</b>	<b>327</b>	<b>72</b>	<b>32</b>	<b>397</b>	<b>1.510</b>	<b>0</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8</b>	<b>-397</b>	<b>-397</b>	<b>-285</b>	<b>-327</b>	<b>-72</b>	<b>-32</b>	<b>-397</b>	<b>-1.510</b>	<b>0</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelaufstellung zu Sachanlagen**

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

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 31.12.2017 geleistet
	2017/€	2018*/€	2019/€	2020/€	2021/€	2022/€	€	€	€	€
Pritschenwagen		50						50	50	
Pritschenwagen		50						50	50	
Pritschenwagen		40						40	40	
Anhänger mit technischem Aufbau		30						30	30	
Anhänger mit technischem Aufbau		45						45	45	

Grünflächen- und Bestattungswesen

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2018 bis 2022

**Einzelaufstellung zu Sachanlagen**

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

Anbaugerät Grünpflege		5						5	5	
Pritschenwagen		50						50	50	
Anhänger Transport		10						10	10	
Erdbaumaschine		70						70	70	
Gerät		15						15	15	
Anhänger mit technischem Aufbau			45					0	45	
LKW			70					0	70	
LKW			110					0	110	
Handgeführte Maschine			20					0	20	
Anbaugerät			10					0	10	
Anhänger Transport			10					0	10	
Bürocontainer			100					0	100	
LKW				55				0	55	
Pritschenwagen				50				0	50	
Dieseltankstelle				15				0	15	
Anbaugerät Erdbau				8				0	8	
Anbaugerät Grünpflege				10				0	10	
Abfallkörbe				20				0	20	
PKW				40				0	40	
Servicefahrzeug				25				0	25	
Anhänger mit technischem Aufbau				30				0	30	
Aufsitzmäher					50			0	50	
Erdbaumaschine					140			0	140	
Anhänger Transport					10			0	10	
Traktor					35			0	35	
Baumaschine					60			0	60	
Erdbaumaschine						30		0	30	
Anbaugerät LKW						10		0	10	
Einrichtung, Geräte	8	30	30	30	30	30	30	30	180	
Büroeinrichtung		2	2	2	2	2	2	2	12	
<b>Summe</b>	<b>8</b>	<b>397</b>	<b>397</b>	<b>285</b>	<b>327</b>	<b>72</b>	<b>32</b>	<b>397</b>	<b>1.510</b>	<b>0</b>

\* Die Werte 2018 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2018 übernommen.

**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					
<i>Grünflächen- und Bestattungswesen</i>					
	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
<b><u>Einnahmen</u></b> (Bezeichnung)					
Unterhaltung der Grünanlagen	5.733.000	5.865.000	6.040.950	6.222.150	6.408.750
Ingenieurleistungen	550.000	843.000	853.000	863.000	873.000
Leistungen der Stadtgärtnerei	210.000	220.000	230.000	240.000	250.000
Leistungen für städt. Kunden	3.980.930	4.143.725	4.205.760	4.309.820	4.416.480
Anteil f. Grünanl. auf Friedhöfen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
<b>Summe:</b>	<b>11.373.930</b>	<b>11.971.725</b>	<b>12.229.710</b>	<b>12.534.970</b>	<b>12.848.230</b>
<b><u>Ausgaben</u></b> (Bezeichnung)					
Verwaltungskostenbeitrag	332.170	332.250	335.600	338.980	342.390
Pacht BgA Parkplätze	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Grundsteuer	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Steuerberatung	1.990	2.100	2.700	2.500	2.500
<b>Summe:</b>	<b>396.660</b>	<b>396.850</b>	<b>400.800</b>	<b>403.980</b>	<b>407.390</b>





**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

**Einzelaufstellung**

HH-Jahr:	Bezeichnung der Maßnahme:	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben							
				1. Haushaltsfolgejahr 2020		2. Haushaltsfolgejahr 2021		3. Haushaltsfolgejahr 2022		4. Haushaltsfolgejahr 2023	
				Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert
				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2019	Erneuerung Betriebsgebäude	5.799.000	3.039.000	2.120.000	1.555.000	1.395.000	1.395.000	214.000	19.000	0	0
<b>Gesamtsumme:</b>		<b>5.799.000</b>	<b>3.039.000</b>	<b>2.120.000</b>	<b>1.555.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>1.395.000</b>	<b>214.000</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:			3.039.000	1.555.000	1.395.000	19.000					
<u>Anmerkungen:</u>											
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.											

<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge des Eigenbetriebes <i>Grünflächen- und Bestattungswesen</i> der Stadt Koblenz</b>						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2016) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2017) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2018) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2019)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2019)
		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 <sup>1</sup>	1.236.373	1.116.147	993.067	1.368.667	1.471.167
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2</sup>	0	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>3</sup>	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>1.236.373</b>	<b>1.116.147</b>	<b>993.067</b>	<b>1.368.667</b>	<b>1.471.167</b>

<sup>1</sup> inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 14.523 € (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

<sup>2</sup> Liquiditätskredite (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

### Stellenübersicht für den Haushalt 2019

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 2019	Soll NHH 2018	Ist am 30.06.2018	betreffend Haushalt 2019	betreffend Nachtragshaushalt 2018
			1	2	3	4	5
<b>67/Grünflächen- und Bestattungswesen</b>							
<b>67.00.00 Grünflächen- und Bestattungswesen - Werkleitung</b>							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 15		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		
<b>67.00.10 Verwaltung</b>							
<i>Beamtinnen/Beamte</i>							
<i>Fachrichtung Naturwissenschaft und Technik</i>							
<i>Baurat/-rätin</i>							
	BesGr. A 13	III.	1,00	1,00	1,00		
<i>Fachrichtung Verwaltung und Finanzen</i>							
<i>Stadtamtsrat/-rätin</i>							
	BesGr. A 12	III.	1,00	1,00	1,00		
<i>Stadtinspektor/-in</i>							
	BesGr. A 09	II.	1,00	1,00	1,00		
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 13		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)
	EGr. E 11		1,00	1,00	1,00		Stellenneubewertung nach Tarifrecht von 2,0 Stellen der EGr. 7 zur EGr. 8 (StNr. 67/146, 67/143)
	EGr. E 08		4,00	4,00	1,00		Stellenneubewertung nach Tarifrecht von 2,0 Stellen der EGr. 7 zur EGr. 8 (StNr. 67/146, 67/143)
	EGr. E 07		0,00	0,00	0,00	Ist = EGr. 6 (StNr. 67/146)	
<b>67.10.00 Park- und Gartenanlagen</b>							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 12		1,00	1,00	0,00		Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 12 (StNr. 67/005)
	EGr. E 11		8,00	6,00	2,62	<b>1. Wegfall des kw-Vermerks 31.12.2019 einer 1,0 Stelle der EGr. 11 (StNr. 67/145)</b> <b>2. Neueinrichtung von 2,0 Stellen der EGr. 11 (StNr. 67/166, 67/167)</b> 3. kw 31.12.2021 für 2,0 ZA (StNr. 67/147, 67/148)	1. kw 31.12.2019 für 1,0 ZA (StNr. 67/145) 2. kw 31.12.2021 für 2,0 ZA (StNr. 67/147, 67/148) 3. Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 12 (StNr. 67/005) 4. Stellenneubewertung nach Tarifrecht von 3,0 Stellen der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/006, 67/012, 67/010) 5. Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 10 (StNr. 67/147)

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 2019	Soll NHH 2018	Ist am 30.06.2018	betreffend Haushalt 2019	betreffend Nachtragshaushalt 2018
			4	5	6		
	EGr. E 10		4,00	4,00	3,34		1. Stellenneubewertung nach Tarifrecht von 3,0 Stellen der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/006, 67/012, 67/010) 2. Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 10 (StNr. 67/147)
	EGr. E 09a		3,00	1,00	0,00	<b>Neueinrichtung von 2,0 Stellen der EGr. 9a (StNr. 67/163, 67/164)</b>	Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/013)
	EGr. E 08		1,00	1,00	2,00		Stellenneubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/013)
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 5 (StNr. 67/127)	Ist = EGr. 5 (StNr. 67/127)
	EGr. E 05		1,00	0,00	0,00	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/162)</b>	
<b>67.10.10 Meisterbezirk Innenstadt</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	0,00	0,00	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 67/159)</b>	
	EGr. E 05		26,00	25,00	20,00	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/160);</b> Ist = EGr. 8 (StNr. 67/032); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/033, 67/022)	Neueinrichtung von 2,0 Stellen der EGr. 5 (StNr. 67/154, 67/155); Ist = EGr. 8 (StNr. 67/032); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/033, 67/022)
	EGr. E 04		3,00	3,00	3,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)
	EGr. E 03		2,00	1,00	1,00	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 3 (StNr. 67/161)</b>	
	EGr. E 01		1,00	1,00	1,00		
<b>67.10.20 Meisterbezirk links der Mosel</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		6,00	6,00	5,48	Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/051)	Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/051)
	EGr. E 04		2,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 4 (StNr. 67/058)	Ist = EGr. 4 (StNr. 67/058)
	EGr. E 03		1,00	1,00	1,00		
<b>67.10.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		5,00	5,00	5,00		
	EGr. E 04		1,00	1,00	0,00		
	EGr. E 03		1,00	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 2019	Soll NHH 2018	Ist am 30.06.2018	betreffend Haushalt 2019	betreffend Nachtragshaushalt 2018
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.10.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05 EGr. E 04		3,00 2,00	3,00 2,00	3,00 2,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124)
<b>67.10.50 Stadtgärtnerei/Ausbildungsbetrieb</b> <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 1,00 2,50		
<b>67.10.60 Meisterbereich Handwerk</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 6,00 1,00	1,00 5,00 1,00	1,00 5,00 1,00	Ist = EGr. 8 a.T. Bw. (StNr. 67/014) <b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/156)</b>	Ist = EGr. 8 a.T. Bw. (StNr. 67/014)
<b>67.10.70 Meisterbereich Baumpflege</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 08 EGr. E 07 EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 1,00 1,00 1,00 1,00	1,00 1,00 1,00 1,00 1,00	1,00 1,00 1,00 1,00 1,00		
<b>67.20.00 Bestattungswesen</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11 EGr. E 10 EGr. E 06 EGr. E 05		1,00 1,00 1,00 3,00	1,00 1,00 1,00 3,00	1,00 1,00 0,38 3,13	Ist = EGr. 8 (StNr. 67/082) kw 31.12.2020 für 1,0 ZA (StNr. 67/144)	Ist = EGr. 8 (StNr. 67/082) <b>Hinausschiebung des kw-Vermerks 31.12.2018 bis zum 31.12.2020 einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/144)</b>
<b>67.20.20 Meisterbezirk links der Mosel</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05 EGr. E 04		2,00 1,00	2,00 1,00	1,84 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 2019	Soll NHH 2018	Ist am 30.06.2018	betreffend Haushalt 2019	betreffend Nachtragshaushalt 2018
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.20.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		4,00	4,00	3,83		
<b>67.20.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		12,00	12,00	10,42	Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/119, 67/121, 67/122, 67/120), Ist = EGr.6 (StNr. 67/104)	Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/119, 67/121, 67/122, 67/120), Ist = EGr.6 (StNr. 67/104)
	EGr. E 04		5,00	5,00	5,00		
	EGr. E 03		2,00	2,00	2,00		
	EGr. E 02Ü		2,00	2,00	0,61	Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)	Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)
	EGr. E 02		1,00	1,00	0,00		
<b>67.20.60 Meisterbereich Handwerk</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		Überleitung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 9 nach EGr. 9a [17a] (StNr. 67/125)
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 07		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		3,00	3,00	3,00		
<b>Summe Beamte Eigenbetrieb 67/Grünflächen- und Bestattungswesen</b>			<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>		
<b>Summe Beschäftigte Eigenbetrieb 67/Grünflächen- und Bestattungswesen</b>			<b>147,00</b>	<b>138,00</b>	<b>119,88</b>		
<b>Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Eigenbetrieb 67/Grünflächen- und Bestattungswesen</b>			<b>150,00</b>	<b>141,00</b>	<b>122,88</b>		