

# Wirtschaftsplan 2021

---

## 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.	37
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	38
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	39
Übersicht der Verbindlichkeiten	40
<b>Stellenübersicht</b>	41

## Wirtschaftsplan 2021

### 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 2021 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	16.636.540
in den Aufwendungen auf	16.571.600
bei dem Jahresergebnis auf	64.940
im Vermögensplan	
in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	7.019.200
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	7.019.200
festgesetzt.	

- |   |           |
|---|-----------|
| 2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 0         |
| 3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf          | 2.643.000 |
| 4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf           | 2.000.000 |

## Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2020

### 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 31.12.2019	2.392.593,13 €	14.829.607,18 €
Jahresgewinn 2019	194.353,54 €	273.832,58 €
Eigenkapitalquote	53,61%	45,57%

### Wirtschaftsplan 2020 und 2021

In den Wirtschaftsplänen 2020 und 2021 wurde bzw. wird bei der Planung von Gewinnen in Höhe von 71.510 Euro und 64.940 Euro ausgegangen.

Im Betriebszweig Bestattungswesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 13.400 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 23.660 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Im Betriebszweig Grünflächenwesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 23.100 Euro auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 41.280 Euro deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Die Zuführung zum passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten) für 2021 in Höhe von 1.225.000 Euro wurden als Einnahme im Vermögensplan veranschlagt.

Der Auflösungsbetrag aus dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten für 2021 in Höhe von 1.100.000 Euro ist als Ausgabe im Vermögensplan und als Ertrag im Erfolgsplan veranschlagt.

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
1. Umsatzerlöse	14.735.709	16.058.830	15.681.540
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	198.787	170.000	150.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	947.515	980.000	805.000
Summe	15.882.010	17.208.830	16.636.540
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	499.421	493.100	486.100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.721.864	6.144.750	5.809.500
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.639.094	6.672.000	6.582.800
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.636.040	1.853.000	1.885.200
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	638.293	650.000	540.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.234.280	1.235.820	1.202.050
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	5.884	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.098	32.500	26.300
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	17.006	41.500	25.000
18. Ergebnis nach Steuern	484.798	86.160	79.590
19. Sonstige Steuern	16.611	14.650	14.650
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>468.186</b>	<b>71.510</b>	<b>64.940</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

Bezeichnung	Betriebszweig Grünflächen Ansatz 2021 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2021 / €	Gesamt EB Ansatz 2021 / €
1. Umsatzerlöse	12.290.040	3.391.500	15.681.540
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen+unfert.Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	150.000	150.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	240.000	565.000	805.000
<b>Summe</b>	<b>12.530.040</b>	<b>4.106.500</b>	<b>16.636.540</b>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	283.500	202.600	486.100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.026.000	783.500	5.809.500
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.841.200	1.741.600	6.582.800
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.373.800	511.400	1.885.200
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	190.000	350.000	540.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	739.810	462.240	1.202.050
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	26.300	26.300
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-+Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	25.000	0	25.000
18. Ergebnis nach Steuern	50.730	28.860	79.590
19. Sonstige Steuern	9.450	5.200	14.650
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>41.280</b>	<b>23.660</b>	<b>64.940</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
0400100	Leistungen für Dritte	203.048,31	254.000	270.000
0400110	Leistungen der Stadtgärtnerei	216.343,50	278.400	258.860
0400117	Sonstige Leistungen der Stadtgärtnerei	12.449,36	15.000	15.000
0400120	Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden	4.178.812,18	4.199.280	4.529.620
0400126	Sonstige Aufträge von städt. Kunden	380.228,65	250.000	380.000
0400127	Leistungen GRIS für städt. Kunden	100.090,48	155.950	156.560
0400130	Ingenieurleistungen	720.751,45	1.393.000	1.400.000
0400140	Unterhaltungsleistungen für Grünanlagen	4.989.290,32	5.861.000	4.890.000
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	420.916,95	390.000	390.000
	<b>Summe</b>	<b>11.221.931,20</b>	<b>12.796.630</b>	<b>12.290.040</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	52.854,05	0	0
0421200	Sonstige Erträge	16.468,46	5.000	5.000
0421220	Personalkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	265.192,25	145.000	185.000
0421230	Maschinenkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	57.504,94	25.000	40.000
0421300	Spenden	12.633,00	0	0
0422100	Aufwuchsbeschädigungen	1.274,45	10.000	10.000
	<b>Summe</b>	<b>405.927,15</b>	<b>185.000</b>	<b>240.000</b>
	<b>5. Materialaufwand</b>			
	<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>			
0430100	Wasserbezug	68.502,51	90.000	70.000
0430200	Strombezug	42.723,51	40.000	40.000
0430300	Gasbezug	2.079,00	1.500	1.500
0430400	Sonstiger Energiebezug	26.318,30	22.000	22.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	87.745,61	90.000	90.000
0432000	Gärtnereibedarf	67.661,82	60.000	60.000
	<b>Summe</b>	<b>295.030,75</b>	<b>303.500</b>	<b>283.500</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	121.145,85	120.000	120.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	24.487,59	20.000	20.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	28.687,22	5.000	10.000
0435300	Reinigung	6.369,37	10.000	10.000
0435310	Abfallbeseitigung	81.587,35	100.000	80.000
0436099	Serviceleistungen	755.140,83	790.000	790.000
0436101	Baumpflege	1.816.009,70	1.400.000	1.300.000
0436104	Sanierung Rheinanlagen	0,00	300.000	0
0157700	Beseitigung von Gefahrenstellen	139.209,39	156.000	156.000
0436106	Pflegeleistungen	968.092,00	1.320.000	1.220.000
0436107	Material	309.661,18	250.000	250.000
0436108	Brunnen	68.021,79	50.000	50.000
0436109	GRIS	140,00	10.000	10.000
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Bestattungswesen	446.084,37	610.000	410.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Bestattungswesen	73.624,16	180.000	150.000
0436121/3/4	Unterhaltung Ausgleichsflächen	90.232,28	135.000	450.000
	Summe	4.928.493,08	5.456.000	5.026.000
	Summe Materialaufwand	5.223.523,83	5.759.500	5.309.500
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	3.864.043,98	4.690.800	4.699.400
0440300	Beamtenbezüge	126.691,70	139.100	141.800
	Summe	3.990.735,68	4.829.900	4.841.200
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	777.033,36	912.800	945.000
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	289.181,84	351.300	351.700
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	4.643,97	4.500	4.600
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	71.056,87	70.000	71.000
0443300	Beihilfen, Unterstützungen u.a.	1.917,36	1.500	1.500

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	Summe	1.143.833,40	1.340.100	1.373.800
	Summe Personalaufwand	5.134.569,08	6.170.000	6.215.000
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	243.370,46	200.000	190.000
	Summe	243.370,46	200.000	190.000
	Summe Abschreibungen	243.370,46	200.000	190.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	232.630,00	217.530	242.910
0460400	Mieten und Pachten	161.357,95	100.000	100.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	9.116,25	15.000	10.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	58.853,99	62.000	62.000
0460510	Grundbesitzabgaben	936,50	1.000	1.000
0460600	Versicherungen	40.727,98	40.000	40.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	7.439,25	10.000	10.000
0460900	Telefongebühren und Porto	17.421,28	16.000	16.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	4.585,51	8.000	5.000
0461200	Bekanntmachungen	19.931,30	10.000	13.500
0461400	Kilometergeld	15.160,75	15.000	15.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	122.019,00	135.500	100.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	20.461,41	10.000	13.000
0462500	Arbeitsschutz	48.295,18	55.000	55.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	39.025,93	47.000	47.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	8.981,07	8.000	8.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.367,50	1.400	1.400
	Summe	808.310,85	751.430	739.810

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
0478000	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Sonstiger Zinsertrag	4.990,00	0	0
	Summe	4.990,00	0	0
0498210	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag Gewerbsteuer	8.281,00	20.000	12.000
0498220	Solidaritätszuschlag	454,51	1.500	1.000
0498230	Körperschaftsteuer	8.270,00	20.000	12.000
	Summe	17.005,51	41.500	25.000
	18. Ergebnis nach Steuern	206.068,62	59.200	50.730
0499100	19. Sonstige Steuern Grundsteuern	565,57	450	450
0499200	Kfz Steuern	11.149,51	9.000	9.000
	Summe	11.715,08	9.450	9.450
	<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>194.353,54</b>	<b>49.750</b>	<b>41.280</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
0402100	Bestattungsgebühren	285.925,00	310.000	300.000
0402110	Gebühren für Ausbettungen	8.295,00	2.000	5.000
0402120	Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.074.021,21	1.064.000	1.100.000
0402130	Sonstige Gebühren	134.499,36	130.000	130.000
0402140	Verwaltungsgebühren	39.930,00	40.000	40.000
0402145	Gebühren Krematorium	671.951,08	605.000	605.000
0402150	Leistungen für Dritte	184.842,75	75.000	175.000
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe **1	963.827,81	900.000	900.000
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	91.508,10	76.200	91.500
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	58.977,18	60.000	45.000
	<b>Summe</b>	<b>3.513.777,49</b>	<b>3.262.200</b>	<b>3.391.500</b>
	<b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>			
0041000	Andere aktivierte Eigenleistungen	198.786,90	170.000	150.000
	<b>Summe</b>	<b>198.786,90</b>	<b>170.000</b>	<b>150.000</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	10.721,79	0	0
0420900	Erlöse aus Auflösung Sonderposten	35,29	0	0
0421200	Sonstige Erträge	11.121,74	5.000	5.000
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	446.084,37	610.000	410.000
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	73.624,16	180.000	150.000
0421300	Spenden	0,00	0	0
0422100	Erträge Aufwuchsbeschädigungen	0,00	0	0
	<b>Summe</b>	<b>541.587,35</b>	<b>795.000,00</b>	<b>565.000,00</b>
	<b>5. Materialaufwand</b>			
	<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>			
0430100	Wasserbezug	41.692,18	15.000	15.000
0430200	Strombezug	62.844,38	50.000	65.000
0430300	Gasbezug	56.133,32	72.000	70.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	34.306,54	40.000	40.000
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	866,94	1.100	1.100
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	8.547,21	11.500	11.500

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	Summe	204.390,57	189.600	202.600
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	87.930,16	90.000	90.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	3.878,34	8.000	8.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	163.557,15	160.000	160.000
0435300	Reinigung	27.864,20	45.000	45.000
0435310	Abfallbeseitigung	30.190,70	30.000	30.000
0436101	Baumpflege	72.863,76	70.000	100.000
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	40.332,29	70.000	80.000
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	28.638,52	30.000	30.000
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	15.419,00	15.750	15.500
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Grünflächenwesen	265.192,25	145.000	185.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesen	57.504,94	25.000	40.000
	Summe	793.371,31	688.750	783.500
	Summe Materialaufwand	997.761,88	878.350	986.100
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.618.420,31	1.808.700	1.706.200
0440300	Beamtenbezüge	29.938,07	33.400	35.400
	Summe	1.648.358,38	1.842.100	1.741.600
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	334.301,46	352.100	352.400
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	127.033,74	135.700	133.900
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	1.547,99	1.600	1.600
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	26.446,86	22.000	22.000
0443300	Beihilfen, Unterstützungen, u.a.	2.876,43	1.500	1.500
	Summe	492.206,48	512.900	511.400
	Summe Personalaufwand	2.140.564,86	2.355.000	2.253.000

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	394.922,94	450.000	350.000
	Summe	394.922,94	450.000	350.000
	Summe Abschreibungen	394.922,94	450.000	350.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0433200	Einäscherungskosten extern	1.162,08	5.500	5.000
0433300	Unterstützung Amtsarzt	10.384,00	13.200	13.000
0433400	Transport von Verstorbenen	0,00	2.000	2.000
0433500	Kontrolldienste Friedhof	18.840,97	18.000	18.000
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	123.540,00	139.690	130.240
0460400	Mieten und Pachten	11.108,71	11.500	11.500
0460410	Miete Leihfahrzeuge	642,36	1.000	1.000
0460500	Beiträge Gartenbauberufsgenossenschaft	25.688,42	25.000	25.000
0460510	Grundbesitzabgaben	37.354,70	40.000	40.000
0460600	Versicherungen	22.897,00	23.000	23.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	7.012,96	10.000	10.000
0460900	Telefongebühren und Porto	11.110,30	15.000	15.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	22.842,57	24.000	24.000
0461200	Bekanntmachungen	7.864,59	6.500	6.500
0461400	Kilometergeld	10.467,43	13.000	13.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	70.641,32	72.500	62.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	7.124,69	6.000	7.000
0462500	Arbeitsschutz	12.196,50	15.000	15.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	5.434,24	15.500	13.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	2.097,57	3.000	3.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.367,50	1.400	1.400
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	16.191,11	23.600	23.600
	Summe	425.969,02	484.390	462.240

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Kontenübersicht

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0478000	Sonstiger Zinsertrag	893,56	0	0
	Summe	893,56	0	0
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0491000	Zinsaufwand Darlehen Dritte	17.097,65	32.500	26.300
	Summe	17.097,65	32.500	26.300
	18. Ergebnis nach Steuern	278.728,95	26.960	28.860
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuer	2.210,42	2.200	2.200
0499200	Kfz Steuern	2.685,95	3.000	3.000
	Summe	4.896,37	5.200	5.200
	<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>273.832,58</b>	<b>21.760</b>	<b>23.660</b>

\*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 2021

### Betriebszweig Grünflächenwesen

**2021  
Euro**

Konto 0400100 Leistungen für Dritte 270.000

#### Konto 0400110 Leistungen der Stadtgärtnerei

Amt 10	Pflege der Ehrengräber	17.220
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	15.500
<b>Summe</b>		<b>258.860</b>

#### Konto 0400120 Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden

Amt 65 ZGM	Pflege Außenanlagen Rathaus, Schulen, Sporthallen	668.400
Amt 65 ZGM	Sandwechsel Kita´s	6.750
Amt 65 ZGM	Feuerwehrgerätehäuser, Kita´s etc	169.540
Amt 65 ZGM	Pflege Ausgleichsflächen	12.540
Amt 52	Grün- und Baumpflege Sportpark Oberwerth	154.160
Amt 52	Baumpflege Sportplätze	29.010
Amt 50	Unterhaltung und Pflege der Spiel- und Bolzplätze	766.900
Amt 50	Baumpflege Flüchtlingsheim Niederberg	2.250
Amt 61	Pflege der Ausgleichsflächen für Bebauung	270.480
Amt 61	Pflege Grünanlagen	4.800
Amt 62	Baumpflege und Kontrolle	109.000
Amt 66	Pflege des Straßenbegleitgrüns	2.031.800
Amt 66	Pflege der Ausgleichsflächen für Straßen	196.010
Amt 80	Pflege Ausgleichsflächen	78.480
EB 70	Baumpflege und Kontrolle	19.700
EB 85	Baumpflege und Kontrolle	9.800
<b>Summe:</b>		<b>4.529.620</b>

#### Konto 0400120 Unterhaltung für städt. Kunden (Erlöse) und Konto 0436121/3/4 Unterhaltung Ausgleichsflächen (Aufwand)

Aufgrund des Ergebnisses einer erforderlich gewordenen neuen Ausschreibung der Unterhaltung von Ausgleichsflächen erhöht sich der Aufwand.

#### Konto 0400126 Sonstige Aufträge von städt. Ämtern

Der Wert für 2021 wurde aufgrund des Ergebnisses 2019 angepasst.

#### Konto 0400127 Leistungen für Grünflächeninformationssystem

Amt 65 ZGM	Grün- und Parkanlagen	50
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	17.120
Amt 65 ZGM	Sportflächen	3.180
Amt 65 ZGM	Kita´s	1.850
Amt 65 ZGM	Ausgleichsflächen	310
Amt 65 ZGM	Sonstige Freiflächen	2.050
Amt 50	Spiel- und Bolzplätze	7.800
Amt 50	Kindertagesstätten	200

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Amt 52	Sportflächen	23.800
Amt 52	Ausgleichsflächen	500
Amt 61	Ausgleichsflächen	13.200
Amt 61	Liegenschaften	2.900
Amt 62	Liegenschaften	11.200
Amt 66	Straßenbegleitgrün	31.300
Amt 66	Ausgleichsflächen öffentlich (für Straßen)	9.400
Amt 80	Entwicklungsgebiete	4.000

**2021  
Euro**

### Konto 0400127 Leistungen für Grünflächeninformationssystem

EB 67	Friedhofsflächen	23.600
EB 83	Campingplatz	200
EB 83	Rhein-Mosel-Halle	400
EB 85	Grün- und Parkanlagen	800
EB 85	Ausgleichsflächen	100
GDKE	diverse Flächen	2.400
Bäder GmbH	Sonstige Freiflächen	200
Summe		156.560

### Konto 0400130 Ingenieurleistungen

Die Kosten für die Leistungen der Ingenieure werden erstattet 1.400.000  
(Bestandteil der Zeile 13 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)

### Konto 0400140 Unterhaltung Grünanlagen

Unterhaltung der Grünanlagen 4.890.000  
(Bestandteil der Zeile 13 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) und Konto 0436104 Sanierung Rheinanlagen (Aufwand)

Da die Maßnahme "Sanierung Rheinanlagen" in 2021 investiv im Haushalt des Produktes 5511 angemeldet wurde, wurde der Betrag im Wirtschaftsplan entsprechend reduziert.

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.

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

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

#### Konto 0421210 Personalkostenerstattung von BZ Grünflächenwesen

Der Wert für 2021 wurde aufgrund des Ergebnisses 2019 entsprechend angepasst. Diese Verrechnung zwischen den Betriebszweigen wird gesteuert, aufgrund von jährlich unterschiedlichen Personalkapazitäten (Ausscheiden aus dem Dienst, Krankheitsausfälle) variiert die Realisierung der Verrechnung.

#### Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2021 liegt im Vergleich zum Ergebnis 2019 um rund 112.000 Euro höher. Im Jahr 2020 wurden aufgrund der Besetzung noch nicht besetzter Stellen höhere Personalkosten geplant, voraussichtlich werden diese erst Ende 2020 / Anfang 2021 zur Umsetzung kommen. Für das Jahr 2021 sind Tarifierhöhung sowie ausscheidende Mitarbeiter (z.B. Rente) sowie Neubesetzungen eingeplant.

#### Konto 4521200 Abschreibungen

Die technische Einrichtung des Krematorium hat im letzten Jahr die geplante Nutzungsdauer erreicht. Daher reduziert sich die Abschreibung bis zur Neuinvestition.

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

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht**

	Ansatz 2021 / €	VE 2021 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	540.000	
3. Jahresgewinn	64.940	
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)	2.643.000	
9. Abnahme der liquiden Mittel	1.241.260	
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.225.000	
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>7.019.200</b>	
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>		
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	4.896.000	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	889.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	5.785.000	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)	5.785.000	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	134.200	
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	1.100.000	
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.234.200	
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>7.019.200</b>	<b>0</b>
	VE insgesamt:	0
	davon kassenwirksam:	
	2022	0
	2023	0

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht mit Betriebszweige**

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2021 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2021 / €	Gesamt EB Ansatz 2021 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>			
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0
2. Abschreibungen	190.000	350.000	540.000
3. Jahresgewinn	41.280	23.660	64.940
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	2.643.000	2.643.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	222.720	1.018.540	1.241.260
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.225.000	1.225.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>454.000</b>	<b>6.565.200</b>	<b>7.019.200</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>			
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	4.896.000	4.896.000
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	454.000	435.000	889.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0
Summe Sachanlagen	454.000	5.331.000	5.785.000

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht mit Betriebszweige**

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2021 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2021 / €	Gesamt EB Ansatz 2021 / €
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)	454.000	5.331.000	5.785.000
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Jahresverlust	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	0	134.200	134.200
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	1.100.000	1.100.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	1.234.200	1.234.200
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>454.000</b>	<b>6.565.200</b>	<b>7.019.200</b>

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Vorhaben

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2019 / €	Ansatz 2020 / €	Ansatz 2021 / €	VE 2021 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2019 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	40.000	0	0	40.000	0
0073100	Traktor	0	60.000	0	0	60.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073410	Anbauschlegel	0	6.000	0	0	6.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	25.000	0	0	25.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	35.000	0	0	35.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	45.000	0	0	45.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	20.000	0	0	20.000	0
0073410	Anhänger mit techn. Aufbau	0	50.000	0	0	50.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	0	40.000	0	40.000	0
0073100	Anhänger mit techn. Aufbau	0	0	40.000	0	40.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	40.000	0	40.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	8.000	0	8.000	0
0073410	Handgeführte Maschine	0	0	10.000	0	10.000	0
0073410	Abaugeräte Reinigung	0	0	15.000	0	15.000	0
0073410	Hochwasserpumpe	0	0	5.000	0	5.000	0
0073410	Anbaugeräte Grünpflege	0	0	25.000	0	25.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	0	35.000	0	35.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	0	35.000	0	35.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	0	80.000	0	80.000	0
0073100	Grünpflegegerät	0	0	35.000	0	35.000	0

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Vorhaben

#### Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2019 / €	2020 / €	2021 / €	2021 / €	gabebedarf €	bis 2019 €
0073100	Servicefahrzeug	0	0	30.000	0	30.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	0	30.000	0	30.000	0
0073410	Einrichtung Geräte	12.355	20.000	20.000	0	0	0
0073600	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Gärtnerei	3.179	3.000	3.000	0	0	0
0073700	Büroeinrichtung	487	3.000	3.000	0	0	0
	Summe	16.022	457.000	454.000	0	859.000	0
	Summe Sachanlagen	16.022	457.000	454.000	0	859.000	0
	<b>Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)</b>	<b>16.022</b>	<b>457.000</b>	<b>454.000</b>	<b>0</b>	<b>859.000</b>	<b>0</b>

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Vorhaben

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtausgabebedarf	Gesamtergebnis
		2019 / €	2020 / €	2021 / €	2021 / €	€	bis 2019 €
	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	0	50.000	24.000	0	0	0
0085124	Grabfelder Kissensteine	28.127	40.000	45.000	0	0	0
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	3.517	6.000	10.000	0	0	0
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude	1.126.998	2.960.000	3.754.000	0	8.100.000	1.388.484
0085138	Ausbau Grabfelder	167.815	150.000	280.500	0	0	0
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	0	2.000	0	0	0	0
0085144	Beschriftung an Bäumen und in Hainen	1.331	2.000	2.000	0	0	0
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	4.053	8.000	15.500	0	0	0
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	0	0	30.000	0	0	0
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	38.618	170.000	285.000	0	0	0
0085149	Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	147.385	100.000	200.000	0	0	0
0085150	Planung Neubau Krematorium	0	0	250.000	0	0	0
	Summe	1.517.843	3.488.000	4.896.000	0	8.100.000	1.388.484
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	LKW	0	55.000	0	0	55.000	0
0073100	Pritschenwagen	0	50.000	0	0	50.000	0
0073410	Dieseltankstelle	0	15.000	0	0	15.000	0
0073410	Greifer	0	8.000	0	0	8.000	0
0073410	Anbaugerät	0	15.000	0	0	15.000	0
0073410	Abfallkörbe	0	20.000	0	0	20.000	0
0073100	PKW	0	40.000	0	0	40.000	0
0073100	Servicefahrzeug	0	35.000	0	0	35.000	0

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Vorhaben

#### Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2019 / €	2020 / €	2021 / €	2021 / €	gabebedarf €	bis 2019 €
0073410	Anhänger mit technischem Aufbau	0	30.000	0	0	30.000	0
0073100	Aufsitzmäher	0	0	50.000	0	50.000	0
0073100	Erdbaumaschine	0	0	140.000	0	140.000	0
0073100	Anhänger Transport	0	0	10.000	0	10.000	0
0073100	Traktor	0	0	55.000	0	55.000	0
0073410	Dieseltankstelle	0	0	15.000	0	15.000	0
0073410	Anbaugerät Erdbau	0	0	8.000	0	8.000	0
0073410	Abfallkörbe	0	0	20.000	0	20.000	0
0073100	Anhänger mit technischem Aufbau	0	0	30.000	0	30.000	0
0073410	Bandschleifgerät	0	0	15.000	0	15.000	0
0073100	Baumaschine	0	0	60.000	0	60.000	0
0073410	Einrichtung Geräte	9.774	30.000	30.000	0	0	0
0073700	Büroeinrichtung	201	2.000	2.000	0	0	0
	Summe	9.975	300.000	435.000	0	671.000	0
	Summe Sachanlagen	1.527.818	3.788.000	5.331.000	0	8.771.000	1.388.484
	<b>Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)</b>	<b>1.527.818</b>	<b>3.788.000</b>	<b>5.331.000</b>	<b>0</b>	<b>8.771.000</b>	<b>1.388.484</b>

## **Erläuterungen zum Vermögensplan 2021**

### **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 2021 Gesamtübersicht

	2020 / €	2021 / €	2022 / €	2023 / €	2024 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	650.000	540.000	540.000	540.000	540.000
3. Jahresgewinn	71.510	64.940	50.000	50.000	50.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	229.000	1.305.000	248.000	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	2.643.000	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	209.290	1.241.260	156.800	410.000	351.000
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.300.000	1.225.000	1.225.000	1.225.000	1.225.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>5.439.800</b>	<b>7.019.200</b>	<b>2.219.800</b>	<b>2.225.000</b>	<b>2.166.000</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
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	3.488.000	4.896.000	655.000	673.000	594.000
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	757.000	889.000	298.000	173.000	58.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	4.245.000	5.785.000	953.000	846.000	652.000

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Gesamtübersicht

	2020 / €	2021 / €	2022 / €	2023 / €	2024 / €
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)	4.245.000	5.785.000	953.000	846.000	652.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	130.800	134.200	137.800	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	0	0	4.000	89.000	204.000
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.064.000	1.100.000	1.125.000	1.140.000	1.160.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.194.800	1.234.200	1.266.800	1.379.000	1.514.000
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>5.439.800</b>	<b>7.019.200</b>	<b>2.219.800</b>	<b>2.225.000</b>	<b>2.166.000</b>

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Betriebszweig Grünflächen

	2020/ €	2021/ €	2022/€	2023/ €	2024/ €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
2. Abschreibungen	200.000	190.000	190.000	190.000	190.000
3. Jahresgewinn	49.750	41.280	40.000	40.000	40.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	207.250	222.720	0	0	0
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>457.000</b>	<b>454.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
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	457.000	454.000	226.000	141.000	26.000
Summe Sachanlagen	457.000	454.000	226.000	141.000	26.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	457.000	454.000	226.000	141.000	26.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	4.000	89.000	204.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	0	4.000	89.000	204.000
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>457.000</b>	<b>454.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Betriebszweig Bestattungswesen

	2020 / €	2021 / €	2022 / €	2023 / €	2024 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
2. Abschreibungen	450.000	350.000	350.000	350.000	350.000
3. Jahresgewinn	21.760	23.660	10.000	10.000	10.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	229.000	1.305.000	248.000	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.980.000	2.643.000	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	2.040	1.018.540	156.800	410.000	351.000
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.300.000	1.225.000	1.225.000	1.225.000	1.225.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>4.982.800</b>	<b>6.565.200</b>	<b>1.989.800</b>	<b>1.995.000</b>	<b>1.936.000</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
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	3.488.000	4.896.000	655.000	673.000	594.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	300.000	435.000	72.000	32.000	32.000
Summe Sachanlagen	3.788.000	5.331.000	727.000	705.000	626.000
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	3.788.000	5.331.000	727.000	705.000	626.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	130.800	134.200	137.800	150.000	150.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.064.000	1.100.000	1.125.000	1.140.000	1.160.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.194.800	1.234.200	1.262.800	1.290.000	1.310.000
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>4.982.800</b>	<b>6.565.200</b>	<b>1.989.800</b>	<b>1.995.000</b>	<b>1.936.000</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**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 31.12.2019 geleistet
		2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	2023/TE	2024/TE	TE	TE	TE	TE
11	Ausgaben für Sachanlagen	16	457	454	226	141	26	26	457	1.330	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16</b>	<b>457</b>	<b>454</b>	<b>226</b>	<b>141</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>457</b>	<b>1.330</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>-16</b>	<b>-457</b>	<b>-454</b>	<b>-226</b>	<b>-141</b>	<b>-26</b>	<b>-26</b>	<b>-457</b>	<b>-1.330</b>	<b>0</b>

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**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 31.12.2019 geleistet
	2019/TE	2020/TE	2021/TE	2022/TE	2023/TE	2024/TE	TE	TE	TE	TE
Pritschenwagen		50						50	50	
Pritschenwagen		40						40	40	
Traktor		60						60	60	
Pritschenwagen		50						50	50	
Anbaugerät Grünpflege		6						6	6	
Pritschenwagen		50						50	50	
Servicefahrzeug		25						25	25	
Servicefahrzeug		35						35	35	
Anhänger Transport		20						20	20	
Pritschenwagen		45						45	45	

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**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 31.12.2019 geleistet
	2019/T€	2020/T€	2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	T€	T€	T€	T€
Anhänger mit techn. Aufbau		50						50	50	
Pritschenwagen			40					0	40	
Anhänger mit techn. Aufbau			40					0	40	
Anbaugeräte Grünpflege			40					0	40	
Anbaugeräte Grünpflege			8					0	8	
handgeführte Maschine			10					0	10	
Anbaugerät Reinigung			15					0	15	
Hochwasserpumpe			5					0	5	
Anbaugerät Grünpflege			25					0	25	
Servicefahrzeug			35					0	35	
Servicefahrzeug			35					0	35	
Pritschenwagen			80					0	80	
Servicefahrzeug			35					0	35	
Servicefahrzeug			30					0	30	
Servicefahrzeug			30					0	30	
Anbaugerät Grünpflege				4				0	4	
Anbaugerät Grünpflege				6				0	6	
Anbaugerät Grünpflege				4				0	4	
Anbaugerät Grünpflege				6				0	6	
Traktor				80				0	80	
Anhänger Transport				20				0	20	
Grünpfleegerät				80				0	80	
Anbaugerät Reinigung					15			0	15	
Pritschenwagen					50			0	50	
Pritschenwagen					50			0	50	
Einrichtung, Geräte	12	20	20	20	20	20	20	20	120	
Einrichtungsgegenstände Gärtnerei	3	3	3	3	3	3	3	3	18	
Büroeinrichtung	1	3	3	3	3	3	3	3	18	
<b>Summe</b>	<b>16</b>	<b>457</b>	<b>454</b>	<b>226</b>	<b>141</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>457</b>	<b>1.330</b>	<b>0</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**Sachanlagen**

Betriebszweig Bestattungswesen

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

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläu- figes Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2019 geleistet
		2019/T€	2020/T€	2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	391	528	1.142	655	673	594	577	528	0	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>391</b>	<b>528</b>	<b>1.142</b>	<b>655</b>	<b>673</b>	<b>594</b>	<b>577</b>	<b>528</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>-391</b>	<b>-528</b>	<b>-1.142</b>	<b>-655</b>	<b>-673</b>	<b>-594</b>	<b>-577</b>	<b>-528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**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 31.12.2019 geleistet
		2019/T€	2020/T€	2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	695	229	1.305	248	0	0		924	2.477	695
<b>9</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>695</b>	<b>229</b>	<b>1.305</b>	<b>248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>924</b>	<b>2.477</b>	<b>695</b>
11	Ausgaben für Sachanlagen	1.127	2.960	3.754	0	0	0	0	4.346	8.100	1.386
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.127</b>	<b>2.960</b>	<b>3.754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.346</b>	<b>8.100</b>	<b>1.386</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden			2.011	0	0					
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-432</b>	<b>-2.731</b>	<b>-2.449</b>	<b>248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.422</b>	<b>-5.623</b>	<b>-691</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Für die Baumaßnahme "Erneuerung Betriebsgebäude" wird voraussichtlich ein Kreditbedarf in 2020 in Höhe von 2.980.000 Euro und in 2021 in Höhe von 2.643.000 Euro erforderlich.

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**Einzelaufstellung 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 31.12.2019 geleistet
	2019/€	2020/€	2021/€	2022/€	2023/€	2024/€	€	€	€	€
Außenanlagen Friedhöfe	0	50	24	7	0	0	0	50		
Grabfelder Kissensteine	28	40	45	45	45	45	45	40		
Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltensw. Grabstätten	4	6	10	10	10	10	10	6		
Ausbau Grabfelder	168	150	280	141	196	117	100	150		
Friedhofsentwicklungsplan	0	2	0	0	0	0	0	2		
Beschriftung an Bäumen und in Hainen	1	2	2	2	2	2	2	2		
Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	4	8	16	20	20	20	20	8		
Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	0	0	30	30	0	0	0	0		
Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	39	170	285	400	400	400	400	170		
Planung Erweiterung Verwaltungsgebäude	147	100	200	0	0	0	0	100		
Planung Neubau Krematorium	0	0	250	0	0	0	0	0		
Erneuerung Betriebsgebäude	1.127	2.960	3.754	0	0	0	0	4.346	8.100	1.386
<b>Summe</b>	<b>1.518</b>	<b>3.488</b>	<b>4.896</b>	<b>655</b>	<b>673</b>	<b>594</b>	<b>577</b>	<b>4.874</b>	<b>8.100</b>	<b>1.386</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**Sachanlagen**

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläu- figes Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2019 geleistet
		2019/T€	2020/T€	2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	26	300	435	72	32	32	32	300	903	0
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26</b>	<b>300</b>	<b>435</b>	<b>72</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>300</b>	<b>903</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>-300</b>	<b>-435</b>	<b>-72</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>	<b>-300</b>	<b>-903</b>	<b>0</b>
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2020 bis 2024

**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 31.12.2019 geleistet
	2019/T€	2020/T€	2021/T€	2022/T€	2023/T€	2024/T€	T€	T€	T€	T€
Pritschenwagen		50						50	50	
Servicefahrzeug		35						35	35	
LKW		55						55	55	
Dieseltankstelle		15						15	15	
Anbaugerät Erdbau		8						8	8	
Anbaugerät Grünpflege		15						15	15	
Abfallkörbe		20						20	20	
PKW		40						40	40	
Anhänger mit technischem Aufbau		30						30	30	
Aufsitzmäher			50					0	50	
Erdbaumaschine			140					0	140	
Anhänger Transport			10					0	10	
Traktor			55					0	55	
Versorgungstechnik			15					0	15	
Anbaugerät Erdbau			8					0	8	
Abfallkörbe			20					0	20	
Anhänger mit technischem Aufbau			30					0	30	
Bandschleifgerät			15					0	15	
Baumaschine			60					0	60	
Erdbaumaschine				30				0	30	
Anbaugerät LKW				10				0	10	
Einrichtung, Geräte	26	30	30	30	30	30	30	30	180	
Büroeinrichtung	0	2	2	2	2	2	2	2	12	
<b>Summe</b>	<b>26</b>	<b>300</b>	<b>435</b>	<b>72</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	<b>300</b>	<b>903</b>	<b>0</b>

**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				
		2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
<b>Einnahmen</b> (Bezeichnung)						
Unterhaltung der Grünanlagen	Grünflächen	5.861.000	4.890.000	4.890.000	4.890.000	4.890.000
Ingenieurleistungen	Grünflächen	1.393.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Leistungen der Stadtgärtnerei	Grünflächen	230.100	210.000	210.000	210.000	210.000
Leistungen für städt. Kunden	Grünflächen	4.331.180	4.662.348	4.717.113	4.767.850	4.819.734
Anteil f. Grünanl. auf Friedhöfen	Bestattungswesen	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
<b>Summe:</b>		<b>12.715.280</b>	<b>12.062.348</b>	<b>12.117.113</b>	<b>12.167.850</b>	<b>12.219.734</b>
<b>Ausgaben</b> (Bezeichnung)						
Verwaltungskostenbeitrag	beide Betriebszweige	357.220	367.880	371.570	375.290	379.040
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	5.270	5.370	5.480	5.580
<b>Summe:</b>		<b>422.570</b>	<b>435.800</b>	<b>439.590</b>	<b>443.420</b>	<b>447.270</b>

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

**Zusammenfassung**

Haushaltsjahr	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben								
			1. Haushaltsfolgejahr 2022		2. Haushaltsfolgejahr 2023		3. Haushaltsfolgejahr 2024		4. Haushaltsfolgejahr 2025		
	Betrag	davon vorauss. kreditfinanziert	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	
I. Vorjahre:											
II. Haushaltsjahr:											
<b>Gesamtsumme:</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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich: Im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:		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.											



<b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge des Eigenbetriebes Grünflächen- und Bestattungswesen der Stadt Koblenz</b>						
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2018) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2019) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2020) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2021)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2021)
		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>	993.067	858.338	730.057	3.809.257	6.318.057
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>993.067</b>	<b>858.338</b>	<b>730.057</b>	<b>3.809.257</b>	<b>6.318.057</b>

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

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

### Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2021

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung		
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	
<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 Stabsstelle Grünflächeninformationssystem (vormals: Verwaltung)</b>								
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>								
<i>Beschäftigte/r</i>								
	EGr. E 13		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 13 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/007)	
	EGr. E 11		0,00	0,00	0,00			Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.20.00 (StNr. 67/077)
	EGr. E 10		1,00	1,00	0,00			Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus der Abteilung 67.10.00 in die Stabsstelle 67.00.10 (StNr. 67/130)
	EGr. E 08		1,00	0,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.00.10 Stabsstelle Grünflächeninformationssystem (StNr. 67/135)		1. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 8 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.10.00 (StNr. 67/143; 67/146) 2. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 8 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.20.00 (StNr. 67/078; 67/158)
<b>67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (vormals: Park- und Gartenanlagen)</b>								
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte</i>								
<i>Fachrichtung Verwaltung und Finanzen</i>								
	BesGr. A 13	III.	1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 12 zur BesGr. A 13 (StNr. 67/072)		
	BesGr. A 12	III.	0,00	1,00	1,00	Neubewertung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 12 zur BesGr. A 13 (StNr. 67/072)	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 12 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.10.00 (StNr. 67/072)	
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>								
<i>Beschäftigte/r</i>								
	EGr. E 12		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 12 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (67/005)	

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
	EGr. E 11		0,00	0,00	0,00		Verlagerung von 8,0 Stellen der EGr. 11 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/129; 67/145; 67/006; 67/010; 67/012; 67/148; 67/166; 67/167)
	EGr. E 10		0,00	0,00	0,00		1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus der Abteilung 67.10.00 in die Stabsstelle 67.00.10 (StNr. 67/130) 2. Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 10 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/008; 67/147; 67/134) 3. Wegfall des kw-Vermerks 31.12.2021 einer 1,0 Stelle der EGr. 10 (StNr. 67/147)
	EGr. E 09a		0,00	0,00	0,00		<b>Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 9a aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/013; 67/163; 67/164)</b>
	EGr. E 08		3,00	2,00	2,00	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/091)</b>	1. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 8 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.10.00 (StNr. 67/143; 67/146) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/135); Ist = EGr. 7 (StNr. 67/146)
	EGr. E 07		2,00	1,00	1,00	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/092)</b>	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in die Abteilung 67.10.00 unter gleichzeitiger Neubewertung zu EGr. 7 (StNr. 67/085)</b>
	EGr. E 06		1,00	0,00	0,00	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/093)</b>	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 7 (StNr. 67/127)</b>
<b>67.20.00 Servicebereich Finanzen / Controlling (vormals: Bestattungswesen)</b>							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadtinspektor/-in</i>	BesGr. A 09	II.	1,00	1,00	1,00		<b>Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 9 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.20.00 (StNr. 67/073)</b>
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>							

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
	EGr. E 11		1,00	1,00	1,00		<b>1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.20.00 (StNr. 67/077)</b> <b>2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/081)</b> Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 unter gleichzeitiger Neubewertung zur EGr. 11 (StNr. 67/074) Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/078) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/082) 1. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 8 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.20.00 (StNr. 67/078; 67/158) 2. Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/078) 1. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 (StNr. 67/004; 67/144) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 6 (StNr. 67/075)
	EGr. E 10		0,00	0,00	0,00		
	EGr. E 09b		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		0,00	0,00	0,00		
	EGr. E 08		1,00	1,00	0,00		
	EGr. E 05		0,00	0,00	0,00		
<b>67.20.20 Meisterbezirk links der Mosel - Verlagerung zu 67.50.20 im HH 2020 -</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r							
	EGr. E 05		0,00	0,00	0,00		
	EGr. E 04		0,00	0,00	0,00		
<b>67.20.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite - Verlagerung im HH 2020 -</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r							
							Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.20 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/094; 67/112) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.20 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/095)

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.20.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels - Verlagerung im HH 2020 -</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 05		0,00	0,00	0,00		<b>1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.30 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/090)</b> <b>2. Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.30 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/086; 67/087; 67/089)</b>
	EGr. E 08		0,00	0,00	0,00		<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 9a (StNr. 67/083)</b>
	EGr. E 05		0,00	0,00	0,00		<b>1. Verlagerung von 10,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/106; 67/101; 67/103; 67/097; 67/119; 67/121; 67/120; 67/099; 67/104; 67/123)</b> <b>2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.70 (StNr. 67/122)</b> <b>3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in die Abteilung 67.10.00 unter gleichzeitiger Neubewertung zu EGr. 7 (StNr. 67/085)</b>
	EGr. E 04		0,00	0,00	0,00		<b>1. Verlagerung von 4,0 Stellen der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/111; 67/107; 67/113; 67/114)</b> <b>2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/105)</b>
	EGr. E 03		0,00	0,00	0,00		<b>Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 3 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/064; 67/110)</b>
	EGr. E 02 Ü		0,00	0,00	0,00		<b>Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 2Ü aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.00 (StNr. 67/115; 67/116)</b>
	EGr. E 02		0,00	0,00	0,00		<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 2 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/118)</b>
	<b>67.20.60 Meisterbereich Handwerk - Verlagerung im HH 2020 -</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r						

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.30.00 Geschäftsbereich Bestattungswesen</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.60 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 9b (StNr. 67/125)
	EGr. E 08		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/091)
	EGr. E 07		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/092)
	EGr. E 06		0,00	0,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/093)
	EGr. E 05		0,00	0,00	0,00		Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/102; 67/100; 67/062)
	EGr. E 11		1,00	1,00	1,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 unter gleichzeitiger Neubewertung zur EGr. 11 (StNr. 67/074)
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 6 (StNr. 67/075); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/075)
<b>67.40.00 Geschäftsbereich Planung / Bau</b>	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00	1. Wegfall einer 1,0 Stelle der EGr. 5 durch Einlösung des Vermerks kw 31.12.2020 (StNr. 67/144) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/184)	Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.30.00 (StNr. 67/004; 67/144); kw 31.12.2020 (StNr. 67/144)
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte</i> <i>Fachrichtung Naturwissenschaft und Technik</i> Baurat/-rätin	BesGr. A 13	III.	1,00	1,00	1,00		Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 13 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/002)

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00		<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 12 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (67/005);</b> Ist = EGr. 11
	EGr. E 11		10,00	9,00	7,69	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 (StNr. 67/178);</b> Ist = EGr. 10 (StNr. 67/145); Ist = EGr. 9a (0,49 ZA der 1,0 StNr. 67/010)	<b>1. Verlagerung von 8,0 Stellen der EGr. 11 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/129; 67/145; 67/006; 67/010; 67/012; 67/148; 67/166; 67/167)</b> <b>2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/081);</b> <b>3. Wegfall des kw-Vermerks 31.12.2021 einer 1,0 Stelle der EGr. 11 (StNr. 67/148); Ist = EGr. 10 (StNr. 67/006, 67/010, 67/012)</b>
	EGr. E 09a		5,00	4,00	3,72	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a (StNr. 67/179)</b>	<b>1. Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 9a aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/013; 67/163; 67/164)</b> <b>2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus der Abteilung 67.20.00 in die Abteilung 67.40.00 (StNr. 67/082); Ist = EGr. 8 (StNr. 67/082)</b>
	EGr. E 05		1,00	1,00	0,00		<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle in der EGr. 5 (StNr. 67/173)</b>
<b>67.50.00 Geschäftsbereich Pflege/Unterhaltung</b> <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 13		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)	<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 13 aus der Stabsstelle 67.00.10 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/007); Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)</b>
	EGr. E 10		3,00	3,00	3,00		<b>Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 10 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/008; 67/147; 67/134)</b>

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
			1	2	3	4	5
	EGr. E 08		0,00	2,00	2,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.00.10 Stabsstelle Grünflächeninformationssystem (StNr. 67/135) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/091) Ist = 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/091)	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/135); Ist = 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/091); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/091)
	EGr. E 07		3,00	3,00	2,00	1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 (StNr. 67/180) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/092)	1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle in der EGr. 7 (StNr. 67/174) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/092) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus der Abteilung 67.10.00 in die Abteilung 67.50.00 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 7 (StNr. 67/127)
	EGr. E 06		0,00	1,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus der Abteilung 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation (StNr. 67/093)	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/093)
	EGr. E 02 Ü		2,00	2,00	0,62	Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)	Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 2Ü aus dem Sachgebiet 67.20.40 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/115; 67/116); Ist = EGr. 1 (StNr. 67/116)
	EGr. E 02		1,00	1,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 2 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/118)
	EGr. E 01		1,00	1,00	0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 1 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/117)
<b>67.50.10 Meisterbezirk Innenstadt (vormals 67.10.10)</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 06		1,00 0,00	1,00 0,00	1,00 0,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.70 (StNr. 67/159)

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
			1	2	3	4	5
	EGr. E 05		18,00	17,00	17,00	<b>Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/183);</b> Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/169) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.40 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/060) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.30 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/096) 4. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/152) 5. Verlagerung von 6,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/039; 67/079; 67/153; 67/021; 67/029; 67/011) 6. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/170; 67/059); Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)
	EGr. E 04		1,00	1,00	1,00		1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/037) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/038)
	EGr. E 03 EGr. E 01		1,00 0,00	1,00 0,00	1,00 0,00		<b>Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 1 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in die Abteilung 67.50.00 (StNr. 67/117)</b>
<b>67.50.20 Meisterbezirk links der Mosel (vormals: 67.10.20)</b> Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 09a		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, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.50.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite (vormals: 67.10.30)</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		11,00	11,00	10,35	Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/051); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/169)	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/152) 2. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.20 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/094; 67/112) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.30 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/090) 4. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/169); Ist = EGr. 6 a.T. (StNr. 67/051)
	EGr. E 04		4,00	4,00	3,74	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056, 67/058)	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.20 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/095) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.70 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/047); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056, 67/058)
	EGr. E 03		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		<b>Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/133); Ist = EGr. 5 (StNr. 67/133)</b>
	EGr. E 08		0,00	0,00	0,00		<b>Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/133)</b>
	EGr. E 05		13,00	13,00	13,00		<b>1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.30 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/096) 2. Verlagerung von 6,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/039; 67/079; 67/153; 67/021; 67/029; 67/011) 3. Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.30 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/086; 67/087; 67/089)</b>

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.50.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels (vormals: 67.10.40)</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 04		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.30 (StNr. 67/037); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.30 in das Sachgebiet 67.50.60 (67/048)
	EGr. E 03		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/104)	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 9a (StNr. 67/083) 1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.40 in das Sachgebiet 67.50.10 (StNr. 67/060) 2. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/170; 67/059) 3. Verlagerung von 10,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/106; 67/101; 67/103; 67/097; 67/119; 67/121; 67/120; 67/099; 67/104; 67/123); Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121, 67/120); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/104)
	EGr. E 05		14,00	14,00	12,87		
<b>67.50.50 Stadtgärtnerei / Ausbildungsbetrieb (vormals: 67.10.50)</b> <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 04		6,00	6,00	5,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)	Verlagerung von 4,0 Stellen der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/111; 67/107; 67/113; 67/114); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)
	EGr. E 03		2,00	2,00	2,00		
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)	Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 3 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.40 (StNr. 67/064; 67/110)
	EGr. E 08		2,00	2,00	2,00		
EGr. E 05		4,00	4,00	3,50			

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>67.50.60 Meisterbereich Handwerk (vormals: 67.10.60)</b> <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 09b		1,00	1,00	1,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.60 unter gleichzeitiger Neubewertung nach Tarifrecht zur EGr. 9b (StNr. 67/125)
	EGr. E 06 EGr. E 05		1,00 11,00	1,00 9,00	1,00 9,00	Ist = EGr. 8 a.T., Bw. (StNr. 67/014) 1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/181) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/182)	Ist = EGr. 8 a.T., Bw. (StNr. 67/014) 1. Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.60 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/102; 67/100; 67/062) 2. Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 4 zur EGr. 5 (StNr. 67/034)
	EGr. E 04		3,00	3,00	2,00		1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.30 in das Sachgebiet 67.50.60 (67/048) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/105) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.60 (StNr. 67/038) 4. Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 4 zur EGr. 5 (StNr. 67/034)
<b>67.50.70 Meisterbereich Baumpflege (vormals: 67.10.70)</b> <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/016)
	EGr. E 08		0,00	0,00	0,00		Neubewertung nach Tarifrecht einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 67/016)
	EGr. E 07 EGr. E 06		1,00 3,00	1,00 3,00	1,00 2,00		1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle in der EGr. 6 (StNr. 67/177) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus dem Sachgebiet 67.50.10 in das Sachgebiet 67.50.70 (StNr. 67/159)
	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus dem Sachgebiet 67.20.40 in das Sachgebiet 67.50.70 (StNr. 67/122); Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)

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 der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2021	Soll WP 2020	Ist am 30.06.2020	betreffend Wirtschaftsplan 2021	betreffend Wirtschaftsplan 2020
			1	2	3	4	5
	EGr. E 04		1,00	1,00	0,00		1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus dem Sachgebiet 67.50.70 in das Sachgebiet 67.50.20 (StNr. 67/047) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 (StNr. 67/176)
<b>Summe Beschäftigte</b>			<b>153,00</b>	<b>147,00</b>	<b>131,49</b>	*inkl. ATZ-Ersatzstellen	*inkl. ATZ-Ersatzstellen