

Wirtschaftsplan 2024

Grünflächen- und Bestattungswesen

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Festsetzungsbeschluss	3
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan	4
Erfolgsplan	5
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan	15
Vermögensplan	18
Vermögensplan (Vorhaben)	21
Erläuterungen zum Vermögensplan	24
Finanzplanung	25
a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben auf der Grundlage des mittelfristigen <u>Investitionsprogramms</u> und der Deckungsmittel des Vermögensplans	29
b) Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken	39
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	40
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	41
Übersicht der Verbindlichkeiten	42
Stellenübersicht	43

Wirtschaftsplan 2024

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 2024 wird

im Erfolgsplan

EURO

in den Erträgen auf 18.805.190

in den Aufwendungen auf 18.697.620

bei dem Jahresergebnis auf 107.570

im Vermögensplan

in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf 8.907.020

in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf 8.907.020

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 2.500.000
3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf 2.900.000
4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf 3.000.000

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024

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 für Rheinland-Pfalz 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>				
	2022	2021	2020	2019	2018
Bilanzsumme zum 31.12.	3.003.209,91 €	2.353.038,25 €	2.461.655,83 €	2.392.593,13 €	2.400.624,46 €
Jahresgewinn	207.867,88 €	58.387,96 €	186.205,67 €	194.353,54 €	60.490,54 €
Eigenkapitalquote	58%	65%	60%	54%	45%

	<u>Betriebszweig Bestattungswesen</u>				
	2022	2021	2020	2019	2018
Bilanzsumme zum 31.12.	20.773.900,59 €	17.692.778,76 €	16.460.589,18 €	14.829.607,18 €	13.447.758,14 €
Jahresgewinn	299.850,27 €	274.697,34 €	274.364,04 €	273.832,58 €	33.268,03 €
Eigenkapitalquote	39%	43%	44%	46%	48%

Wirtschaftsplan 2023 und 2024

In den Wirtschaftsplänen 2023 und 2024 wurde bzw. wird bei der Planung von Gewinnen in Höhe von 62.580 € und 107.570 € ausgegangen.

Im Betriebszweig Grünflächenwesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 56.000 € auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 56.290 € deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Im Betriebszweig Bestattungswesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 51.000 € auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 51.280 € deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Der Auflösungsbetrag aus dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten für 2024 in Höhe von 1.205.500 € ist als Ausgabe im Finanzplan und als Ertrag im Erfolgsplan veranschlagt.

Die Zuführung zum passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Gebühreneinnahmen aus Grabnutzungsrechten) für 2024 in Höhe von rund 1.295.500 € wurden als Einnahme im Finanzplan veranschlagt.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
1. Umsatzerlöse*	17.649.861,60	15.942.240	17.399.990
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	283.791,50	240.000	300.000
4. Sonstige betriebliche Erträge*	1.097.682,81	942.000	1.105.000
Summe	19.031.335,91	17.124.240	18.804.990
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	614.067,15	510.000	536.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen*	7.166.485,28	6.037.750	6.532.250
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.448.052,75	6.506.020	6.936.500
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.922.583,93	1.937.680	2.062.200
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	908.942,08	705.000	915.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0
8. Konzessionsabgaben	0,00	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen*	1.372.565,79	1.319.360	1.401.070
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.081,22	0	200
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.624,79	20.500	247.550
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	51.319,35	11.200	51.900
18. Ergebnis nach Steuern	522.776,01	76.730	122.720
19. Sonstige Steuern	15.057,86	14.150	15.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	507.718,15	62.580	107.570

* Bei der Ergebnisspalte 2022 handelt es sich um die Summen- Gewinn- und Verlustrechnung der Betriebszweige Grünflächen- und Bestattungswesen (ohne Konsolidierung):

Nach Konsolidierung ergeben sich Umsatzerlöse i.H.v. 17.499.006,99 €, Sonstige betriebliche Erträge i.H.v. 183.441,42 €, Aufwendungen für bezogene Leistungen i.H.v. 6.229.505,79 € und Sonstige betriebliche Aufwendungen i.H.v. 1.244.449,28 €.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

Bezeichnung	Betriebszweig Grünflächen Ansatz 2024 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2024 / €	Gesamt EB Ansatz 2024 / €
1. Umsatzerlöse	12.988.040	4.411.950	17.399.990
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen+unfert.Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	300.000	300.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	650.000	455.000	1.105.000
Summe	13.638.040	5.166.950	18.804.990
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	305.000	231.000	536.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.410.500	1.121.750	6.532.250
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.971.800	1.964.700	6.936.500
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.484.700	577.500	2.062.200
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	375.000	540.000	915.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	973.400	427.670	1.401.070
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	200	200
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	247.550	247.550
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-+Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	51.900	0	51.900
18. Ergebnis nach Steuern	65.740	56.980	122.720
19. Sonstige Steuern	9.450	5.700	15.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	56.290	51.280	107.570

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	1. Umsatzerlöse			
0400100	Leistungen für Dritte	439.696,29	400.000	500.000
0400110	Leistungen der Stadtgärtnerei	387.487,50	251.890	251.890
0400117	Sonstige Leistungen der Stadtgärtnerei	14.882,54	20.000	20.000
0400120	Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden	5.303.638,81	4.602.440	5.343.730
0400126	Sonstige Aufträge von städt. Kunden	331.098,37	454.200	452.750
0400127	Leistungen GRIS für städt. Kunden	125.487,46	148.810	162.420
0400130	Ingenieurleistungen	1.187.965,44	1.400.000	1.200.000
0400140	Unterhaltungsleistungen für Grünanlagen	5.321.496,95	4.590.000	4.637.250
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	405.479,25	390.000	420.000
	Summe	13.517.232,61	12.257.340	12.988.040
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	58.754,27	30.000	60.000
0420900	Erlöse aus Auflösung SoPo	4.123,60	20.000	20.000
0421200	Sonstige Erträge	40.373,43	30.000	50.000
0421220	Personalkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	307.148,35	250.000	310.000
0421230	Maschinenkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	172.357,40	70.000	170.000
0421300	Spenden	13.400,00	15.000	20.000
0422100	Aufwuchsbeschädigungen	13.767,38	10.000	20.000
	Summe	609.924,43	425.000	650.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	47.142,30	55.000	45.000
0430200	Strombezug	67.869,58	50.000	55.000
0430300	Gasbezug	21.753,97	25.000	20.000
0430400	Sonstiger Energiebezug	9.431,57	5.000	5.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	130.400,98	100.000	100.000
0432000	Gärtnereibedarf	85.144,35	80.000	80.000
	Summe	361.742,75	315.000	305.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	120.637,01	150.000	90.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	18.950,80	20.000	15.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	4.500,48	25.000	4.500
0435300	Reinigung	8.636,14	12.000	8.000
0435310	Abfallbeseitigung	95.100,24	90.000	90.000
0435500	Pacht BGA Parkplätze*	60.000,00	0	60.000
0436099	Serviceleistungen	953.758,62	830.000	950.000
0436101	Baumpflege	2.098.639,36	1.500.000	1.500.000
0436105	Beseitigung von Gefahrenstellen	138.834,62	160.000	140.000
0436106	Pflegeleistungen	1.434.705,00	1.100.000	1.400.000
0436107	Material	315.627,10	280.000	300.000
0436108	Brunnen	74.259,42	50.000	70.000
0436109	GRIS	2.368,10	10.000	3.000
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Bestattungswesen	309.875,45	380.000	280.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Bestattungswesen	124.860,19	90.000	100.000
0436121/3/4	Unterhaltung Ausgleichsflächen	375.089,19	374.000	400.000
	Summe	6.135.841,72	5.071.000	5.410.500
	Summe Materialaufwand	6.497.584,47	5.386.000	5.715.500
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	4.530.127,07	4.555.420	4.819.600
0440300	Beamtenbezüge	152.238,52	148.000	152.200

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	Summe	4.682.365,59	4.703.420	4.971.800
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	954.410,67	946.780	1.015.300
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	353.500,28	356.800	376.100
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	2.724,22	4.000	2.700
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	79.929,10	84.000	79.900
0443300	Beihilfen, Unterstützungen u.a.	10.740,24	9.400	10.700
	Summe	1.401.304,51	1.400.980	1.484.700
	Summe Personalaufwand	6.083.670,10	6.104.400	6.456.500
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	372.092,74	250.000	375.000
	Summe	372.092,74	250.000	375.000
	Summe Abschreibungen	372.092,74	250.000	375.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	253.699,00	253.310	263.400
0460400	Mieten und Pachten	166.667,14	176.000	185.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	18.156,52	10.000	15.000
0460500	Mitgliedsbeiträge	81.057,29	77.500	78.500
0460510	Grundbesitzabgaben	901,40	600	1.000
0460600	Versicherungen	46.036,40	40.000	48.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	7.684,04	8.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	31.844,86	20.000	32.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	3.207,17	4.000	4.000
0461200	Bekanntmachungen	16.716,58	21.000	20.000
0461400	Kilometergeld	12.994,91	5.000	8.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	117.440,62	136.000	166.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	25.431,71	15.000	18.000
0462500	Arbeitsschutz	67.543,31	70.000	80.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	41.102,56	46.000	35.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
0462600	Sonstige Aufwendungen	11.237,01	7.000	10.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.560,00	1.500	1.500
0462620	Abrechnung GRIS	1.041,25	0	0
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0
	Summe	904.321,77	890.910	973.400
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	1.083,24	0	0
0496000	Sonstige Zinsen	0,00	0	0
	Summe	1.083,24	0	0
	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
0498210	Gewerbsteuer	24.707,00	8.000	25.000
0498220	Solidaritätszuschlag	1.387,35	200	1.400
0498230	Körperschaftssteuer	25.225,00	3.000	25.500
	Summe	51.319,35	11.200	51.900
	18. Ergebnis nach Steuern	217.085,37	39.830	65.740
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuern	424,49	450	450
0499200	Kfz Steuern	8.793,00	8.000	9.000
	Summe	9.217,49	8.450	9.450
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	207.867,88	31.380	56.290

* Das Konto 0435500 Pacht BgA Parkplätze ist im Planansatz 2023 bei dem Konto 0460400 Mieten und Pachten enthalten.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	1. Umsatzerlöse			
0402100	Bestattungsgebühren	357.120,00	360.000	370.000
0402110	Gebühren für Ausbettungen	2.540,00	6.000	6.000
0402120	Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.154.147,13	1.185.200	1.205.500
0402130	Sonstige Gebühren	137.083,00	130.000	150.000
0402140	Verwaltungsgebühren	32.100,00	40.000	40.000
0402145	Gebühren Krematorium	751.773,29	680.000	770.000
0402150	Leistungen für Dritte	233.398,86	196.000	250.000
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe *1	1.257.499,17	900.000	1.352.750
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	87.695,20	87.700	87.700
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	119.272,34	100.000	180.000
	Summe	4.132.628,99	3.684.900	4.411.950
	3. Andere aktivierte Eigenleistungen			
0041000	Andere aktivierte Eigenleistungen	283.791,50	240.000	300.000
	Summe	283.791,50	240.000	300.000
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	45.084,15	22.000	50.000
0420900	Erlöse aus Auflösung Sonderposten	141,16	10.000	10.000
0421200	Sonstige Erträge	6.597,43	15.000	15.000
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	309.875,45	380.000	280.000
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	124.860,19	90.000	100.000
0421300	Spenden	1.200,00	0	0
	Summe	487.758,38	517.000	455.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	18.832,26	20.000	15.000
0430200	Strombezug	109.413,05	50.000	100.000
0430300	Gasbezug	51.319,14	65.000	50.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	59.822,57	50.000	55.000
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	1.015,78	0	1.000
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	11.921,60	10.000	10.000
	Summe	252.324,40	195.000	231.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	86.400,91	120.000	72.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	8.990,57	8.000	10.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	155.396,31	223.000	272.000
0435300	Reinigung	44.617,84	45.000	52.000
0435310	Abfallbeseitigung	34.886,70	40.000	30.000
0436101	Baumpflege	112.575,16	90.000	90.000
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	54.925,77	80.000	70.000
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	30.606,45	25.000	30.000
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	22.738,10	15.750	15.750
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Grünflächenwesens	307.148,35	250.000	310.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesens	172.357,40	70.000	170.000
	Summe	1.030.643,56	966.750	1.121.750
	Summe Materialaufwand	1.282.967,96	1.161.750	1.352.750
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.728.998,40	1.765.600	1.928.000
0440300	Beamtenbezüge	36.688,76	37.000	36.700
	Summe	1.765.687,16	1.802.600	1.964.700

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	358.199,58	363.800	399.400
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	130.170,84	139.000	145.200
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	817,41	1.400	800
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	27.278,28	29.000	27.300
0443300	Beihilfen, Unterstützungen, u.a.	4.813,31	3.500	4.800
	Summe	521.279,42	536.700	577.500
	Summe Personalaufwand	2.286.966,58	2.339.300	2.542.200
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	536.849,34	455.000	540.000
	Summe	536.849,34	455.000	540.000
	Summe Abschreibungen	536.849,34	455.000	540.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0433200	Einäscherungskosten extern	8.425,11	5.000	8.000
0433300	Unterstützung Amtsarzt	5.456,00	0	0
0433500	Kontrolldienste Friedhof	8.789,26	12.000	8.000
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	126.789,00	129.990	137.030
0460400	Mieten und Pachten	11.315,33	11.500	11.500
0460410	Miete Leihfahrzeuge	8.490,73	5.000	5.000
0460500	Mitgliedsbeiträge	30.364,20	25.000	30.000
0460510	Grundbesitzabgaben	38.360,92	38.500	38.500
0460600	Versicherungen	28.862,06	25.000	30.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	5.084,68	8.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	15.375,74	13.000	15.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	6.490,79	12.000	12.000
0461200	Bekanntmachungen	6.225,63	9.000	10.000
0461400	Kilometergeld	5.848,40	2.000	5.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	85.747,09	75.000	53.500
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	12.847,27	6.000	10.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
0462500	Arbeitsschutz	15.463,41	15.000	15.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	3.970,60	10.000	10.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	4.535,19	3.000	3.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.560,00	1.500	1.500
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	12.234,04	21.960	16.640
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	26.008,57	0	0
	Summe	468.244,02	428.450	427.670
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0471000	Zinsertrag Verrechnung	911,00	0	0
0478000	Sonstiger Zinsertrag	170,22	0	200
	Summe	1.081,22	0	200
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0491000	Zinsaufwand Darlehen Dritte	24.541,55	20.000	247.550
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	0,00	500	0
	Summe	24.541,55	20.500	247.550
	18. Ergebnis nach Steuern	305.690,64	36.900	56.980
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuer	2.210,42	2.200	2.200
0499200	Kfz Steuern	3.629,95	3.500	3.500
	Summe	5.840,37	5.700	5.700
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	299.850,27	31.200	51.280

*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 2024

Betriebszweig Grünflächenwesen

**2024
Euro**

Konto 0400100 Leistungen für Dritte 500.000

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

Konto 0400110 Leistungen der Stadtgärtnerei

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

Konto 0400120 Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden

Amt 65 ZGM	Unterhaltung Grünanlagen	182.082
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	668.400
Amt 65 ZGM	Sandwechsel Kita's	6.750
Amt 52	Grün- und Baumpflege Sportpark Oberwerth	154.164
Amt 52	Baumpflege Sportplätze	29.010
Amt 50	Unterhaltung und Pflege der Spiel- und Bolzplätze	766.900
Amt 31	Baumpflege Flüchtlingsheim Niederberg	2.250
Amt 61	Pflege der Ausgleichsflächen für Bebauung	270.480
Amt 61	Pflege Grünanlagen	4.800
Amt 62	Baumpflege und Kontrolle	210.000
Amt 66	Pflege des Straßenbegleitgrüns	2.740.000
Amt 66	Pflege der Ausgleichsflächen für Straßen	196.008
EB 70	Baumpflege und Kontrolle	19.704
Amt 80	Pflege Ausgleichsflächen	78.480
EB 85	Baumpflege und Kontrolle	10.296
Bäder GmbH	Baumpflege und Kontrolle	4.406
Summe		5.343.730

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund TEUR 741 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2022 angelehnt wurde. Darüber hinaus steht in 2024 eine signifikante Tarifierhöhung bevor, die sich dann bei der Kostenabrechnung mit den städt. Kunden widerspiegelt.

Konto 0400126 Sonstige Aufträge von städt. Ämtern

Der Wert für 2024 wurde aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

Konto 0400127 Leistungen für Grünflächeninformationssystem

Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	12.070
Amt 65 ZGM	Sportflächen	2.190
Amt 65 ZGM	Kita's	1.440
Amt 65 ZGM	Ausgleichsflächen	310
Amt 65 ZGM	Sonstige Freiflächen	1.610
Amt 31	Freiflächen	210
Amt 31	Liegenschaften	10
Amt 50	Spiel- und Bolzplätze	5.580
Amt 50	Kindertagesstätten	60
Amt 52	Sportflächen	17.380
Amt 52	Ausgleichsflächen	490

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

		2024 Euro
Amt 61	Liegenschaften und Ausgleichsflächen	18.960
Amt 62	Liegenschaften	43.260
Amt 62	Waldspielplätze	550
Amt 66	Straßenbegleitgrün	22.550
Amt 66	Ausgleichsflächen öffentlich (für Straßen)	6.780
EB 70	Baumpflege	1.170
Amt 80	Ausgleichsflächen	5.380
Amt 80	Liegenschaften	160
EB 67	Friedhofsflächen	16.640
EB 83	Campingplatz	750
EB 83	Rhein-Mosel-Halle	250
EB 83	Liegenschaften	80
EB 85	Grün- und Parkanlagen, Freiflächen	3.520
EB 85	Ausgleichsflächen	50
Stadtwerke	diverse Flächen	810
Bäder GmbH	Sonstige Freiflächen	160
<hr/>		
Summe		162.420

Konto 0400130 Ingenieurleistungen

Die Kosten für die Leistungen der Ingenieure werden erstattet. 1.200.000
(Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)

Konto 0400140 Unterhaltung Grünanlagen

Unterhaltung der Grünanlagen 4.637.250
(Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)

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

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

Konto 0436099 Serviceleistungen:

Auf diesem Konto werden Dienstleistungen von Fremdunternehmen (wie z.B. Sandwechsel auf den Spielplätzen, Wach- und Schließdienste, Reinigungsleistungen), sowie die Abrechnung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Koblenz mbH bezüglich der Parkplätze am Schloss gebucht. Der Ansatz für Serviceleistungen 2024 orientiert sich an Vorjahreswerten.

Konto 0436106 Pflegeleistungen:

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 300 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2022 angelehnt wurde. Darüber hinaus stehen Neuausschreibungen für die Pflege neuer Anlagen bevor.

Konto 0460400 Mieten und Pachten:

Der Ansatz für die Pacht BgA Parkplätze ist künftig separat bei dem Konto 0435500 enthalten. Dennoch hat das Konto 0460400 Mieten und Pachten im Vergleich zum Vorjahr einen höheren Ansatz, da nach Aktivierung des Betriebshofes eine höhere Mietbelastung für den Betriebszweig Grünflächenwesen entsteht.

Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2024 liegt im Vergleich zum Ergebnis 2022 um rund TEUR 373 höher. Im Jahr 2024 steht eine signifikante Tarifierhöhung bevor.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

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 0402160 Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 452.750 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2022 angelehnt wurde. Darüber hinaus steht in 2024 eine signifikante Tarifierhöhung bevor, die sich dann bei der Kostenabrechnung mit der Stadt widerspiegelt.

Konto 0421210 Personalkostenerstattung von BZ Grünflächenwesen

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

Konto 0435200 Unterhaltung Gebäude

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

Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2024 liegt im Vergleich zum Ergebnis 2022 um rund TEUR 255 höher. Im Jahr 2024 steht eine signifikante Tarifierhöhung bevor.

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

Bilanzierung von Gebührenüberschüssen

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

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €
Einnahmen / Mittelherkunft		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	915.000	
3. Jahresgewinn	107.570	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	2.406.800	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.900.000	
9. Abnahme der liquiden Mittel (aus BZ Bestattungswesen)	1.282.150	
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.295.500	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	8.907.020	
Ausgaben / Mittelverwendung		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	6.741.000	2.500.000
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	120.000	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	513.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	7.374.000	2.500.000
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	7.374.000	2.500.000
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	302.230	
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 (aus BZ Grünflächenwesen)	25.290	
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.205.500	
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.533.020	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	8.907.020	2.500.000
	VE insgesamt:	2.500.000
	davon kassenwirksam:	
	2025	2.500.000
	2026	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2024 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2024 / €	Gesamt EB Ansatz 2024 / €
Einnahmen / Mittelherkunft			
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0
2. Abschreibungen	375.000	540.000	915.000
3. Jahresgewinn	56.290	51.280	107.570
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	2.406.800	2.406.800
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	2.900.000	2.900.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	0	1.282.150	1.282.150
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.295.500	1.295.500
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	431.290	8.475.730	8.907.020
Ausgaben / Mittelverwendung			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	0	6.741.000	6.741.000
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	120.000	120.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	406.000	107.000	513.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0
Summe Sachanlagen	406.000	6.968.000	7.374.000

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2024 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2024 / €	Gesamt EB Ansatz 2024 / €
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)	406.000	6.968.000	7.374.000
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Jahresverlust	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	0	302.230	302.230
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	25.290	0	25.290
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	1.205.500	1.205.500
Summe Sonstige Mittelverwendung	25.290	1.507.730	1.533.020
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	431.290	8.475.730	8.907.020

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Vorhaben

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2022 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Fuhrpark	673.168,79	260.000	360.000	0	1.293.169	0
0073410	Werkzeuge und Geräte	69.138,16	40.000	30.000	0	139.138	0
0073600	Betriebsausstattung Gärtnerei	390,68	3.000	13.000	0	16.391	0
0073700	Büroeinrichtung	372,84	3.000	3.000	0	6.373	0
	Summe	743.070,47	306.000	406.000	0	1.455.070	0
	Summe Sachanlagen	743.070,47	306.000	406.000	0	1.455.070	0
	III. Finanzanlagen						
	Summe Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	743.070,47	306.000	406.000	0	1.455.070	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2022 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten						
0085101	Aussenanlagen Friedhöfe	162,79	21.000	21.000	0	42.163	0
0085105	Sanierung Krematorium (neue Bezeichnung / Kontonr. zuvor 0085150)	0,00	300.000	300.000	0	600.000	0
0085124	Grabfelder Kissensteine	27.111,71	0	41.000	0	68.112	0
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	36.449,47	15.000	30.000	0	81.449	0
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude	725.795,34	0	0	0	8.100.000	5.410.258
0085138	Ausbau Grabfelder	253.885,21	582.700	433.000	0	1.269.585	0
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	0,00	4.000	5.000	0	9.000	0
0085144	Beschriftung an Bäumen und in Hainen	2.585,96	7.000	7.000	0	16.586	0
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	5.626,82	5.000	5.000	0	15.627	0
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	39.419,68	50.000	200.000	0	289.420	0
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	140.267,93	375.000	836.000	0	1.351.268	0
0085149	Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude (neue Bez.)	16.743,79	300.000	4.863.000	2.500.000	13.817.682	72.682
	Summe	1.248.048,70	1.659.700	6.741.000	2.500.000	25.660.892	5.482.940
	6. Maschinen u. maschinelle Anlagen						
0070000	Versorgungstechnik	0,00	0	120.000	0	120.000	0
	Summe	0,00	0	120.000	0	120.000	0
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Fuhrpark	516.739,63	140.000	0	0	656.740	0
0073400	Werkstatteinrichtung	0,00	0	75.000	0	75.000	0
0073410	Werkzeuge und Geräte	6.288,40	72.000	30.000	0	108.288	0
0073700	Büroeinrichtung	416,26	2.000	2.000	0	4.416	0
	Summe	523.444,29	214.000	107.000	0	844.444	0
	Summe Sachanlagen	1.771.492,99	1.873.700	6.968.000	2.500.000	26.625.336	5.482.940

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2022 €
	III. Finanzanlagen						
	Summe Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.771.492,99	1.873.700	6.968.000	2.500.000	26.625.336	5.482.940

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024

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 den Seiten zu dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

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 den Seiten zu dem Investitionsprogramm zu entnehmen.

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	705.000	915.000	980.000	980.000	980.000
3. Jahresgewinn	62.580	107.570	40.000	40.000	40.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	1.305.000	2.406.800	1.100.000	1.805.000	1.082.000
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	2.900.000	1.400.000	2.195.000	1.000.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	34.520	1.282.150	1.626.900	1.162.060	887.400
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.800	1.295.500	1.295.500	1.295.500	1.295.500
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	3.514.900	8.907.020	6.442.400	7.477.560	5.284.900
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	1.659.700	6.741.000	3.515.000	5.173.000	2.842.000
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	120.000	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	520.000	513.000	1.373.000	273.000	688.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	2.179.700	7.374.000	4.888.000	5.446.000	3.530.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
III. Finanzanlagen					
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	2.179.700	7.374.000	4.888.000	5.446.000	3.530.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	150.000	302.230	348.900	422.060	455.400
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	25.290	0	404.000	94.000
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.185.200	1.205.500	1.205.500	1.205.500	1.205.500
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.335.200	1.533.020	1.554.400	2.031.560	1.754.900
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	3.514.900	8.907.020	6.442.400	7.477.560	5.284.900

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Betriebszweig Grünflächenwesen

	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	250.000	375.000	400.000	400.000	400.000
3. Jahresgewinn	31.380	56.290	30.000	30.000	30.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	24.620	0	596.000	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	306.000	431.290	1.026.000	430.000	430.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	306.000	406.000	1.026.000	26.000	336.000
Summe Sachanlagen	306.000	406.000	1.026.000	26.000	336.000
III. Finanzanlagen					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	306.000	406.000	1.026.000	26.000	336.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	25.290	0	404.000	94.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	25.290	0	404.000	94.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	306.000	431.290	1.026.000	430.000	430.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Betriebszweig Bestattungswesen

	2023 / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	455.000	540.000	580.000	580.000	580.000
3. Jahresgewinn	31.200	51.280	10.000	10.000	10.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	1.305.000	2.406.800	1.100.000	1.805.000	1.082.000
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	2.900.000	1.400.000	2.195.000	1.000.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	9.900	1.282.150	1.030.900	1.162.060	887.400
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.407.800	1.295.500	1.295.500	1.295.500	1.295.500
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	3.208.900	8.475.730	5.416.400	7.047.560	4.854.900
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	1.659.700	6.741.000	3.515.000	5.173.000	2.842.000
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	120.000	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	214.000	107.000	347.000	247.000	352.000
Summe Sachanlagen	1.873.700	6.968.000	3.862.000	5.420.000	3.194.000
III. Finanzanlagen					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.873.700	6.968.000	3.862.000	5.420.000	3.194.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	150.000	302.230	348.900	422.060	455.400
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.185.200	1.205.500	1.205.500	1.205.500	1.205.500
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.335.200	1.507.730	1.554.400	1.627.560	1.660.900
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	3.208.900	8.475.730	5.416.400	7.047.560	4.854.900

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Grünflächenwesen

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 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	743	306	406	1.026	26	336	26	306	2.126	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	743	306	406	1.026	26	336	26	306	2.126	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-743	-306	-406	-1.026	-26	-336	-26	-306	-2.126	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

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 31.12.2022 geleistet
	2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
Fuhrpark	673	260	360	1.000	0	310	0	260	1.930	
Servicefahrzeug		80						80	80	
Anhänger mit technischem Aufbau		5						5	5	
Pritschenwagen		50						50	50	
Kolonnenfahrzeug		30						30	30	
Pritschenwagen		50						50	50	
Anhänger mit technischem Aufbau		30						30	30	
Anhänger Transporter		15						15	15	
LKW			150					0	150	
Traktor (Erhöhung)			20					0	20	
Anbaugeräte Grünpflege			10					0	10	
Anbaugeräte Grünpflege			50					0	50	
Anbaugeräte Grünpflege			15					0	15	
Anhänger Hoflader			15					0	15	
Anbaugerät LKW			50					0	50	
Servicefahrzeug			50					0	50	
Pritschenwagen				55				0	55	
Großflächenmäher				170				0	170	
Großflächenmäher				170				0	170	
Sichelmäher				80				0	80	
Traktor				70				0	70	
Servicefahrzeug				5				0	5	
Großflächenmäher				180				0	180	
Anbaugerät Grünpflege				80				0	80	
Pritschenwagen				55				0	55	
Pritschenwagen				55				0	55	
Pritschenwagen				80				0	80	

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

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 31.12.2022 geleistet
	2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
Pritschenwagen						50		0	50	
Pritschenwagen						50		0	50	
Servicefahrzeug						80		0	80	
Pritschenwagen						130		0	130	
<u>Werkzeuge und Geräte</u>	69	40	30	20	20	20	20	40	150	
Anbaugeräte Reinigung		15						15	15	
Anbaugeräte		5						5	5	
Einrichtung Geräte		20	30	20	20	20	20	20	130	
<u>Betriebsausstattung Gärtnerei</u>	0	3	13	3	3	3	3	3	28	
Ausstattung Gärtnerei		3	13	3	3	3	3	3	28	
<u>Büroeinrichtung</u>	0	3	3	3	3	3	3	3	18	
Einrichtung		3	3	3	3	3	3	3	18	
Summe	743	306	406	1.026	26	336	26	306	2.126	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten

(ohne Erneuerung Betriebsgebäude und Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude)

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 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	505	1.360	1.878	1.015	1.173	760	760	1.360	6.946	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	505	1.360	1.878	1.015	1.173	760	760	1.360	6.946	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-505	-1.360	-1.878	-1.015	-1.173	-760	-760	-1.360	-6.946	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten

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 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	1.305	144	0	0	0	0	2.333	2.477	1.028
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	1.305	144	0	0	0	0	2.333	2.477	1.028
11	Ausgaben für Sachanlagen	726	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	5.410
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	726	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	5.410
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-726	1.305	144	0	0	0	0	-5.767	-5.623	-4.382
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten

Maßnahme: Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude

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 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.263	1.100	1.805	1.082	0	0	6.250	0
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.263	1.100	1.805	1.082	0	0	6.250	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	17	300	4.863	2.500	4.000	2.082	0	373	13.818	73
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	17	300	4.863	2.500	4.000	2.082	0	373	13.818	73
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *			4.863							
	Verpflichtungsermächtigungen				2.500						
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-17	-300	-2.600	-1.400	-2.195	-1.000	0	-373	-7.568	-73
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelauflistung 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 31.12.2022 geleistet
	2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
Aussenanlagen Friedhöfe	0	21	21	0	0	0	0	21	42	
Sanierung Krematorium	0	300	300	300	300	300	300	300	1.800	
Grabfelder Kissensteine	27	0	41	50	50	50	50	0	241	
Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	36	15	30	10	10	10	10	15	85	
Ausbau Grabfelder	254	583	433	199	157	90	90	583	1.552	
Friedhofsentwicklungsplan	0	4	5	1	1	2	2	4	15	
Beschriftung an Bäumen und in Hainen	3	7	7	3	3	3	3	7	26	
Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	6	5	5	15	15	15	15	5	70	
Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	39	50	200	0	0	0	0	50	250	
Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	140	375	836	437	637	290	290	375	2.865	
Erneuerung Betriebsgebäude	726	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	5.410
Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude	17	300	4.863	2.500	4.000	2.082	0	373	13.818	73
Summe	1.248	1.660	6.741	3.515	5.173	2.842	760	9.832	28.863	5.483

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Maschinen u. maschinelle Anlagen

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 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	0	0	120	0	0	0	0	0	120	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	120	0	0	0	0	0	120	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	-120	0	0	0	0	0	-120	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu Sachanlagen

Maschinen u. maschinelle Anlagen

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 31.12.2022 geleistet
	2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
Versorgungstechnik	0	0	120					0	120	
Summe	0	0	120	0	0	0	0	0	120	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebszweig Bestattungswesen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	vorläufiges Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
		2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	523	214	107	347	247	352	32	214	1.299	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	523	214	107	347	247	352	32	214	1.299	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-523	-214	-107	-347	-247	-352	-32	-214	-1.299	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu Sachanlagen

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Bestattungswesen

Beschreibung der Maßnahme	vorläufiges Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamtausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
	2022 / T€	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	T€	T€	T€	T€
Fuhrpark	517	140	0	295	180	320	0	140	935	
Pritschenwagen E-Transporter		80						80	80	
Erdbaumaschine		60						60	60	
Anhängers Transport				15				0	15	
Erdbaumaschine				200				0	200	
Anhängers mit technischem Aufbau				80				0	80	
LKW					180			0	180	
LKW						180		0	180	
LKW						100		0	100	
PKW						40		0	40	
Werkstatteinrichtung	0	0	75	0	0	0	0	0	75	
Hochregallager			75					0	75	
Werkzeuge und Geräte	6	72	30	50	65	30	30	72	277	
Versorgungstechnik		20						20	20	
Anbaugeräte Grünpflege		8						8	8	
Anbaugeräte Grünpflege		7						7	7	
Anbaugeräte Grünpflege		7						7	7	
Einrichtung Geräte		30	30	30	30	30	30	30	180	
Einrichtung Geräte (Abfallkörbe)				20				0	20	
Handgeführte Maschine					35			0	35	
Büroeinrichtung	0	2	2	2	2	2	2	2	12	
Einrichtung		2	2	2	2	2	2	2	12	
Summe	523	214	107	347	247	352	32	214	1.299	0

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

Eigenbetrieb						
Grünflächen- und Bestattungswesen						
	Betriebszweig	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
		2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Einnahmen (Bezeichnung)						
Unterhaltung der Grünanlagen	Grünflächen	4.590.000	4.637.250	4.637.250	4.637.250	4.637.250
Ingenieurleistungen	Grünflächen	1.400.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Leistungen der Stadtgärtnerei	Grünflächen	251.890	236.140	236.140	236.140	236.140
Leistungen für städt. Kunden	Grünflächen	4.751.250	5.448.314	5.448.314	5.448.314	5.448.314
Anteil f. Grünanl. auf Friedhöfen	Bestattungswesen	900.000	1.352.750	1.352.750	1.352.750	1.352.750
Summe:		11.893.140	12.874.454	12.874.454	12.874.454	12.874.454
Ausgaben (Bezeichnung)						
Verwaltungskostenbeitrag	beide Betriebszweige	380.540	397.350	401.330	405.350	409.410
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	2.760	3.080	3.130	3.190	3.260
Summe:		445.950	463.080	467.110	471.190	475.320

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

Haushaltsjahr	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben								
			1. Haushaltsfolgejahr 2025		2. Haushaltsfolgejahr 2026		3. Haushaltsfolgejahr 2027		4. Haushaltsfolgejahr 2028		
	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:											
2024	2.500.000	1.400.000	2.500.000	1.400.000							
Gesamtsumme:	2.500.000	1.400.000	2.500.000	1.400.000	0	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:											
Im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:		1.400.000		1.400.000		0		0			
<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.											

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
Einzelaufstellung

HH-Jahr:	Bezeichnung der Maßnahme:	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben								
				1. Haushaltsfolgejahr 2025		2. Haushaltsfolgejahr 2026		3. Haushaltsfolgejahr 2027		4. Haushaltsfolgejahr 2028		
				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	
2024	Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude	2.500.000	1.400.000	2.500.000	1.400.000							
Gesamtsumme:		2.500.000	1.400.000	2.500.000	1.400.000	0	0	0	0	0	0	
Nachrichtlich: im Finanzaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:			1.400.000	1.400.000		0		0				
<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.												

**Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
des Eigenbetriebes Grünflächen- und Bestattungswesen der Stadt Koblenz**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2021) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2022) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2023) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2024)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2024)
		in €				
1a	Anleihen für Investitionen	0	0	0	0	0
1b	Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ¹	598.498	463.505	4.743.890	4.539.356	7.136.136
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²	0	1.072.563	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³	0	0	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	598.498	1.536.068	4.743.890	4.539.356	7.136.136

¹ inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 19.841,25 € (hier: Soll It. Berechnungsblatt ADD)

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

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2024	Soll HH 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Haushalt 2024	betreffend Haushalt 2023
			1	2	3	4	5
67/Grünflächen- und Bestattungswesen							
67.00.00 Grünflächen- und Bestattungswesen - Werkleitung							
<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		
67.00.10 Stabsstelle Grünflächeninformationssystem							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 10		1,00	1,00	0,77		
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)
67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte</i>							
<i>Fachrichtung Verwaltung und Finanzen</i>							
<i>Stadtamtsrat/-rätin</i>							
	BesGr. A 12	III.	1,00	1,00	1,00	(StNr. 67/072)	
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 09b		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/091)	
	EGr. E 08		2,00	3,00	2,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/091)	
	EGr. E 07		1,00	2,00	2,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/085)	
	EGr. E 06		2,00	1,00	1,00	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 67/201)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2024	Soll HH 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Haushalt 2024	betreffend Haushalt 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
67.20.00 Servicebereich Finanzen / Controlling							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadtinspektor/-in</i>	<i>BesGr. A 09</i>	<i>II.</i>	1,00	1,00	1,00	(StNr. 67/073)	
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 11		1,00	1,00	1,00		Neueinrichtung einer 0,5 Stelle der EGr. 9b (StNr. 67/190)
	EGr. E 09b		1,50	1,50	1,00		
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
67.30.00 Geschäftsbereich Bestattungswesen <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 11		0,00	1,00	1,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 10 (StNr. 67/074); Ist = EGr. 10 (StNr. 67/074)	
	EGr. E 10		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 10 (StNr. 67/074)	
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		2,00	2,00	2,14		
67.40.00 Geschäftsbereich Planung / Bau							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Naturwissenschaft und Technik Baurat/-rätin</i>	<i>BesGr. A 13</i>	<i>III.</i>	1,00	1,00	1,00	(StNr. 67/002)	
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 11		9,00	9,00	5,84		
	EGr. E 09b		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		4,00	4,00	3,72		
	EGr. E 06		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, Kostenträger durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2024	Soll HH 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Haushalt 2024	betreffend Haushalt 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.00 Geschäftsbereich Pflege/Unterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r							
	EGr. E 13		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007)
	EGr. E 11		3,00	0,00	0,00	1. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/008) 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/134) 3. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/147)	
	EGr. E 10		0,00	3,00	3,00	1. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/008) 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/134) 3. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 67/147)	
	EGr. E 09a		1,00	0,00	0,00	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a (StNr. 67/200)	
	EGr. E 07		5,00	3,00	2,87	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.10.00 Servicebereich Personal / Organisation zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/085) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.70 Meisterbereich Baumpflege zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/197)	Ist = EGr. 5 (StNr. 67/180)
	EGr. E 04		1,00	0,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus 67.50.60 Meisterbereich Handwerk zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/105)	
	EGr. E 02		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 2 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.40 Meisterbezirk Hauptfriedhof, Karthause, Lay, Stolzenfels (StNr. 67/118)	
67.50.10 Meisterbezirk Innenstadt <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r							
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		17,00	17,00	14,79	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)
	EGr. E 04		1,00	1,00	1,00		
	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, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber dem Stellenplan in seiner vorherigen Fassung	
			Soll HH 2024	Soll HH 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Haushalt 2024	betreffend Haushalt 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.20 Meisterbezirk links der Mosel <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 11,00 4,00 1,00	1,00 11,00 4,00 1,00	1,00 8,52 3,74 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056, 67/058)
67.50.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 13,00 1,00 1,00	1,00 13,00 1,00 1,00	1,00 12,00 1,00 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)
67.50.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05 EGr. E 04 EGr. E 03 EGr. E 02 EGr. E 01		1,00 14,00 6,00 2,00 1,00 1,00	1,00 14,00 6,00 2,00 0,00 1,00	1,00 13,00 5,38 2,00 0,00 0,76	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121) Ist = EGr. 5 (StNr. 67/113); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 2 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.40 Meisterbezirk Hauptfriedhof, Karthause, Lay, Stolzenfels (StNr. 67/118)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121); Ist = EGr. 6 (StNr. 67/104) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)
67.50.50 Stadtgärtnerei / Ausbildungsbetrieb <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 08 EGr. E 05		2,00 2,00 4,00	1,00 2,00 4,00	1,00 2,00 4,00	Befristete Neueinrichtung einer 1,0 ATZ-Ersatzstelle für die Stelle 67/017 in der EGr. 9a mit kw-Vermerk 31.05.2026 (StNr. 67/199)	

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 2024	Soll HH 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Haushalt 2024	betreffend Haushalt 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.60 Meisterbereich Handwerk <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09b EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 1,00 10,00 2,00	1,00 1,00 10,00 3,00	0,00 1,00 10,00 1,00	Ist = EGr. 8 (a.T., Bw.) (StNr. 67/014) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus 67.50.60 Meisterbereich Handwerk zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/105); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/038)	Ist = EGr. 8 (a.T., Bw.) (StNr. 67/014) Ist = EGr. 3 (StNr. 67/038)
67.50.70 Meisterbereich Baumpflege <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 07 EGr. E 06 EGr. E 05 EGr. E 04		1,00 1,00 3,00 2,00 1,00	1,00 2,00 3,00 2,00 1,00	1,00 1,00 3,00 2,00 0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.70 Meisterbereich Baumpflege zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/197) Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 (StNr. 67/197) Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)
Summe Beschäftigte			152,50	149,50	130,53	*inkl. ATZ-Ersatzstellen	*inkl. ATZ-Ersatzstellen