

Wirtschaftsplan 2025

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 2025

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 2025 wird

im Erfolgsplan

EURO

in den Erträgen auf 21.299.080

in den Aufwendungen auf 21.120.895

bei dem Jahresergebnis auf 178.185

im Vermögensplan

in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf 6.480.400

in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf 6.480.400

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 4.000.000
3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf 1.400.000
4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf 3.000.000

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025

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>				
	2023	2022	2021	2020	2019
Bilanzsumme zum 31.12.	3.282.468,95 €	3.003.209,91 €	2.353.038,25 €	2.461.655,83 €	2.392.593,13 €
Jahresgewinn	202.542,46 €	207.867,88 €	58.387,96 €	186.205,67 €	194.353,54 €
Eigenkapitalquote	59%	58%	65%	60%	54%

	<u>Betriebszweig Bestattungswesen</u>				
	2023	2022	2021	2020	2019
Bilanzsumme zum 31.12.	22.264.310,92 €	20.773.900,59 €	17.692.778,76 €	16.460.589,18 €	14.829.607,18 €
Jahresgewinn	13.320.959,31 €	299.850,27 €	274.697,34 €	274.364,04 €	273.832,58 €
Eigenkapitalquote	67%	39%	43%	44%	46%

Wirtschaftsplan 2024 und 2025

In den Wirtschaftsplänen 2024 und 2025 wurde bzw. wird bei der Planung von Gewinnen in Höhe von 107.570 € und 178.185 € ausgegangen.

Im Betriebszweig Grünflächenwesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 89.000 € auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 89.360 € deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Im Betriebszweig Bestattungswesen ist eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 88.000 € auszuweisen. Der geplante Gewinn in Höhe von 88.825 € deckt somit die erforderliche Eigenkapitalverzinsung.

Mit der Veröffentlichung im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Rheinland-Pfalz Nr. 23 vom 21. Dezember 2023 wurden die Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) geändert. Demzufolge sind Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag des Wirtschaftsjahres zu buchen. Diese Verordnung ist rückwirkend zum 1. Januar 2023 in Kraft getreten, sodass der Passive Rechnungsabgrenzungsposten im Jahr 2023 aufzulösen war.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
1. Umsatzerlöse	31.372.972,61	17.399.990	19.826.580
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	204.693,25	300.000	300.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.100.200,76	1.105.000	1.117.500
Summe	32.677.866,62	18.804.990	21.244.080
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	600.766,74	536.000	613.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.076.644,74	6.532.250	7.849.330
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	6.909.472,32	6.936.500	7.611.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.958.463,41	2.062.200	2.148.600
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	985.806,51	915.000	985.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0
8. Konzessionsabgaben	0,00	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.425.577,31	1.401.070	1.539.660
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	48.753,13	200	55.000
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.787,94	247.550	287.015
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	71.704,15	51.900	71.740
18. Ergebnis nach Steuern	13.538.396,63	122.720	193.335
19. Sonstige Steuern	14.894,86	15.150	15.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	13.523.501,77	107.570	178.185

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

Bezeichnung	Betriebszweig Grünflächen Ansatz 2025 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2025 / €	Gesamt EB Ansatz 2025 / €
1. Umsatzerlöse	15.077.240	4.749.340	19.826.580
2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen+unfert.Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	300.000	300.000
4. Sonstige betriebliche Erträge	572.500	545.000	1.117.500
Summe	15.649.740	5.594.340	21.244.080
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	340.000	273.000	613.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.588.000	1.261.330	7.849.330
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.537.100	2.074.300	7.611.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.562.900	585.700	2.148.600
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	405.000	580.000	985.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.050.190	489.470	1.539.660
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	4.000	51.000	55.000
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	287.015	287.015
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-+Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	71.740	0	71.740
18. Ergebnis nach Steuern	98.810	94.525	193.335
19. Sonstige Steuern	9.450	5.700	15.150
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	89.360	88.825	178.185

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	1. Umsatzerlöse			
0400100	Leistungen für Dritte	455.215,71	500.000	550.000
0400110	Leistungen der Stadtgärtnerei	456.191,08	251.890	425.910
0400117	Sonstige Leistungen der Stadtgärtnerei	13.842,98	20.000	20.000
0400120	Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden	5.691.392,53	5.343.730	5.939.550
0400126	Sonstige Aufträge von städt. Kunden	342.898,56	452.750	500.000
0400127	Leistungen GRIS für städt. Kunden	115.775,86	162.420	162.420
0400130	Ingenieurleistungen	1.234.701,68	1.200.000	1.344.000
0400140	Unterhaltungsleistungen für Grünanlagen	5.257.198,71	4.637.250	5.695.360
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	422.187,14	420.000	440.000
	Summe	13.989.404,25	12.988.040	15.077.240
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	41.016,42	60.000	50.000
0420900	Erlöse aus Auflösung SoPo	4.123,59	20.000	20.000
0421200	Sonstige Erträge	35.434,93	50.000	50.000
0421220	Personalkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	299.077,78	310.000	300.000
0421230	Maschinenkostenerstattung von BZ Bestattungswesen	116.450,14	170.000	120.000
0421300	Spenden	19.600,00	20.000	20.000
0422100	Aufwuchsbeschädigungen	0,00	20.000	12.500
	Summe	515.702,86	650.000	572.500

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	51.835,47	45.000	50.000
0430200	Strombezug	19.674,44	55.000	50.000
0430300	Gasbezug	24.151,12	20.000	25.000
0430400	Sonstiger Energiebezug	4.108,58	5.000	5.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	119.103,67	100.000	120.000
0432000	Gärtnereibedarf	89.194,09	80.000	90.000
	Summe	308.067,37	305.000	340.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	173.949,75	90.000	150.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	16.536,07	15.000	25.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	130.578,36	4.500	5.000
0435300	Reinigung	10.242,15	8.000	10.000
0435310	Abfallbeseitigung	58.345,01	90.000	70.000
0435500	Pacht BGA Parkplätze	15.000,00	60.000	15.000
0436099	Serviceleistungen	1.165.684,38	950.000	1.170.000
0436101	Baumpflege	2.055.048,88	1.500.000	2.080.000
0436105	Beseitigung von Gefahrenstellen	54.675,33	140.000	140.000
0436106	Pflegeleistungen	1.364.791,80	1.400.000	1.600.000
0436107	Material	247.583,38	300.000	280.000
0436108	Brunnen	33.680,90	70.000	80.000
0436109	GRIS	1.227,31	3.000	3.000
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Bestattungswesen	315.754,98	280.000	320.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Bestattungswesen	138.576,79	100.000	140.000
0436121/3/4	Unterhaltung Ausgleichsflächen	340.818,11	400.000	500.000
	Summe	6.122.493,20	5.410.500	6.588.000
	Summe Materialaufwand	6.430.560,57	5.715.500	6.928.000
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	4.869.202,13	4.819.600	5.387.300
0440300	Beamtenbezüge	149.801,84	152.200	149.800

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	Summe	5.019.003,97	4.971.800	5.537.100
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	949.643,32	1.015.300	1.050.700
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	371.699,11	376.100	411.200
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	2.723,79	2.700	2.700
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	87.417,96	79.900	87.400
0443300	Beihilfen, Unterstützungen u.a.	10.912,43	10.700	10.900
	Summe	1.422.396,61	1.484.700	1.562.900
	Summe Personalaufwand	6.441.400,58	6.456.500	7.100.000
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	405.253,04	375.000	405.000
	Summe	405.253,04	375.000	405.000
	Summe Abschreibungen	405.253,04	375.000	405.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	250.456,00	263.400	259.720
0460400	Mieten und Pachten	186.613,21	185.000	220.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	12.642,04	15.000	15.000
0460500	Mitgliedsbeiträge	70.197,90	78.500	75.000
0460510	Grundbesitzabgaben	916,70	1.000	970
0460600	Versicherungen	51.041,97	48.000	51.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	10.730,55	8.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	32.258,77	32.000	32.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	2.890,56	4.000	4.000
0461200	Bekanntmachungen	17.636,86	20.000	20.000
0461400	Kilometergeld	10.339,55	8.000	10.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	164.579,01	166.000	183.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	11.013,37	18.000	15.000
0462500	Arbeitsschutz	63.466,68	80.000	90.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	47.364,24	35.000	50.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
0462600	Sonstige Aufwendungen	13.244,52	10.000	15.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.260,00	1.500	1.500
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0
	Summe	946.651,93	973.400	1.050.190
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0471000	Zinsertrag Verrechnungskonto	4.286,62	0	4.000
0478000	Sonstiger Zinsertrag	2.023,40	0	0
	Summe	6.310,02	0	4.000
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	4.048,91	0	0
0496000	Sonstige Zinsen	0,00	0	0
	Summe	4.048,91	0	0
	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
0498210	Gewerbesteuer	34.527,20	25.000	34.550
0498220	Solidaritätszuschlag	1.937,95	1.400	1.940
0498230	Körperschaftsteuer	35.239,00	25.500	35.250
	Summe	71.704,15	51.900	71.740
	18. Ergebnis nach Steuern	211.797,95	65.740	98.810
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuern	424,49	450	450
0499200	Kfz Steuern	8.831,00	9.000	9.000
	Summe	9.255,49	9.450	9.450
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	202.542,46	56.290	89.360

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	1. Umsatzerlöse			
0402100	Bestattungsgebühren	335.434,00	370.000	370.000
0402110	Gebühren für Ausbettungen	5.080,00	6.000	6.000
0402120	Gebühren Grabnutzungsrechte	14.405.221,72	1.205.500	1.479.000
0402130	Sonstige Gebühren	144.644,70	150.000	160.000
0402140	Verwaltungsgebühren	30.780,00	40.000	40.000
0402145	Gebühren Krematorium	783.174,45	770.000	800.000
0402150	Leistungen für Dritte	178.401,84	250.000	210.000
0402160	Anteil Grünanlagen auf Friedhöfe *1	1.271.442,24	1.352.750	1.376.640
0402180	Leistungen für Kriegsgräber	87.695,20	87.700	87.700
0420100	Erlöse aus Mieten und Pachten	141.694,21	180.000	220.000
	Summe	17.383.568,36	4.411.950	4.749.340
	3. Andere aktivierte Eigenleistungen			
0041000	Andere aktivierte Eigenleistungen	204.693,25	300.000	300.000
	Summe	204.693,25	300.000	300.000
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420200	Erlöse aus Abgang Anlagevermögen	103.103,16	50.000	50.000
0420900	Erlöse aus Auflösung Sonderposten	141,16	10.000	10.000
0421200	Sonstige Erträge	23.021,81	15.000	25.000
0421210	Personalkostenerstattung von BZ Grünflächen	315.754,98	280.000	320.000
0421240	Maschinenkostenerstattung von BZ Grünflächen	138.576,79	100.000	140.000
0421300	Spenden	3.900,00	0	0
	Summe	584.497,90	455.000	545.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430100	Wasserbezug	15.002,07	15.000	15.000
0430200	Strombezug	116.651,76	100.000	110.000
0430300	Gasbezug	96.851,32	50.000	70.000
0430400	Sonstiger Energiebezug	4.611,36	0	5.000
0430500	Betriebsstoffe Fahrzeuge	44.739,56	55.000	55.000
0433100	Betriebsstoffe Filteranlage	0,00	1.000	1.000
0433110	Aschenkapseln, Versandkartons	14.843,30	10.000	17.000
	Summe	292.699,37	231.000	273.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0435100	Reparatur Fahrzeuge	77.104,27	72.000	80.000
0435110	Reparatur Geräte und Einrichtungsgegenstände	7.206,40	10.000	10.000
0435200	Unterhaltung Gebäude	131.478,05	272.000	370.580
0435300	Reinigung	54.938,72	52.000	75.000
0435310	Abfallbeseitigung	32.747,22	30.000	40.000
0436101	Baumpflege	102.495,52	90.000	130.000
0437100	Unterhaltung Friedhofsanlagen	74.881,47	70.000	90.000
0437110	Unterhaltung Kriegsgräber	28.048,87	30.000	30.000
0437120	Leistungen der Stadtgärtnerei	29.723,10	15.750	15.750
0436110	Arbeitsleistungen des BZ Grünflächenwesens	299.077,78	310.000	300.000
0436120	Maschinenleistungen des BZ Grünflächenwesens	116.450,14	170.000	120.000
	Summe	954.151,54	1.121.750	1.261.330
	Summe Materialaufwand	1.246.850,91	1.352.750	1.534.330
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440100	Beschäftigtenbezüge	1.850.118,54	1.928.000	2.033.900
0440300	Beamtenbezüge	40.349,81	36.700	40.400
	Summe	1.890.468,35	1.964.700	2.074.300

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0441100	Beiträge Sozialversicherung Beschäftigte	367.496,81	399.400	404.000
0442300	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	132.659,23	145.200	145.800
0442510	Versorgungsbezüge Beschäftigte	832,53	800	800
0442530	Versorgungsbezüge Beamte	30.141,42	27.300	30.100
0443300	Beihilfen, Unterstützungen, u.a.	4.936,81	4.800	5.000
	Summe	536.066,80	577.500	585.700
	Summe Personalaufwand	2.426.535,15	2.542.200	2.660.000
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0451200	Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	580.553,47	540.000	580.000
	Summe	580.553,47	540.000	580.000
	Summe Abschreibungen	580.553,47	540.000	580.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0433200	Einäscherungskosten extern	65.076,48	8.000	25.000
0433500	Kontrolldienste Friedhof	13.506,65	8.000	13.000
0460300	Verwaltungskostenbeiträge	123.776,00	137.030	128.330
0460400	Mieten und Pachten	12.848,43	11.500	13.000
0460410	Miete Leihfahrzeuge	852,28	5.000	5.000
0460500	Mitgliedsbeiträge	30.612,59	30.000	30.000
0460510	Grundbesitzabgaben	42.012,44	38.500	42.000
0460600	Versicherungen	32.932,54	30.000	33.000
0460700	Bürobedarf, Zeitschriften, Bewirtungen, Lichtpauserei	7.437,81	8.000	8.000
0460900	Telefongebühren und Porto	15.841,02	15.000	15.000
0461100	Öffentlichkeitsarbeit	5.564,40	12.000	13.000
0461200	Bekanntmachungen	4.151,22	10.000	9.000
0461400	Kilometergeld	4.644,15	5.000	5.000
0461800	Benutzerentgelte für Datenverarbeitung, Datenleitung	70.455,81	53.500	75.000
0462100	Beratungs- und Prüfungsaufwand	3.965,96	10.000	7.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
0462500	Arbeitsschutz	16.458,99	15.000	30.000
0462510	Fortbildung, Reisekosten	9.654,91	10.000	15.000
0462600	Sonstige Aufwendungen	6.641,05	3.000	5.000
0462610	Sitzungsgelder Werkausschuss	1.260,00	1.500	1.500
0462620	Abrechnung Grünflächeninformationssystem	11.232,65	16.640	16.640
0463500	Verlust aus Abgang Anlagevermögen	0,00	0	0
	Summe	478.925,38	427.670	489.470
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0471000	Zinsertrag Verrechnung	41.329,77	0	50.000
0478000	Sonstiger Zinsertrag	1.113,34	200	1.000
	Summe	42.443,11	200	51.000
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0491000	Zinsaufwand Darlehen Dritte	152.648,21	247.550	287.015
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	3.090,82	0	0
	Summe	155.739,03	247.550	287.015
	18. Ergebnis nach Steuern	13.326.598,68	56.980	94.525
	19. Sonstige Steuern			
0499100	Grundsteuer	2.210,42	2.200	2.200
0499200	Kfz Steuern	3.428,95	3.500	3.500
	Summe	5.639,37	5.700	5.700
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	13.320.959,31	51.280	88.825

*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 2025

Betriebszweig Grünflächenwesen

**2025
Euro**

Konto 0400100 Leistungen für Dritte 550.000

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	10.020
Amt 61.1	Pflege von kulturhistorischen Gräbern	16.140
Produkt 5511	Pflanzenlieferungen für Grünflächen (Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt)	384.000
EB 67 Bestatt.	Pflanzenlieferungen für Friedhöfe	15.750
Summe		425.910

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 174 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2023 angelehnt wurde.

Konto 0400120 Unterhaltungsleistungen für städt. Kunden

Amt 65 ZGM	Unterhaltung Grünanlagen	289.080
Amt 65 ZGM	Außenanlagen Schulen	754.200
Amt 65 ZGM	Sandwechsel Kita´s	6.750
Amt 52	Grün- und Baumpflege Sportpark Oberwerth	157.560
Amt 52	Baumpflege Sportplätze	25.440
Amt 50	Unterhaltung und Pflege der Spiel- und Bolzplätze	873.120
Amt 31	Baumpflege Gemeinschaftsunterkunft Niederberg	4.200
Amt 61	Pflege der Ausgleichsflächen für Bebauung	199.440
Amt 61	Pflege Grünanlagen	22.320
Amt 62	Baumpflege und Kontrolle	133.800
Amt 66	Pflege des Straßenbegleitgrüns	3.150.000
Amt 66	Pflege der Ausgleichsflächen für Straßen	200.400
EB 70	Baumpflege und Kontrolle	28.200
Amt 80	Pflege Ausgleichsflächen	65.640
EB 85	Baumpflege und Kontrolle	25.080
Bäder GmbH	Baumpflege und Kontrolle	4.320
Summe		5.939.550

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rund TEUR 596 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2023 angelehnt wurde. Darüber hinaus stand in 2024 eine signifikante Tarifierhöhung bevor, die sich dann bei der Kostenabrechnung mit den städt. Kunden widerspiegelt.

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 2025

		2025 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
Summe		162.420

Konto 0400130 Ingenieurleistungen

Die Kosten für die Leistungen der Ingenieure werden erstattet.
(Bestandteil der Zeile 10 des Produktdatenblattes 5511 im Kernhaushalt) 1.344.000

Konto 0400140 Unterhaltung Grünanlagen

Unterhaltung der Grünanlagen 5.695.360
(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 0435500 Pacht BGA Parkplätze

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 45 reduziert, da im Rahmen des Projektes "Pfaffendorfer Brücke" ein Parkplatz entfallen ist.

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 des Parkplatzes am Schloss gebucht. Der Ansatz für Serviceleistungen 2025 orientiert sich an Vorjahreswerten.

Konto 0436101 Baumpflege

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 580 erhöht, da dieser an das Ergebnis von 2023 angelehnt wurde.

Personalkosten

Aufgrund der Anlehnung an das Ergebnis in 2023 sowie der signifikanten Tarifierhöhung in 2024 und Neueinstellungen haben sich die Personalkosten auf TEUR 7.100 erhöht.

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto 0402120 Gebühren Grabnutzungsrechte

Der Ansatz hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 274 erhöht, da aufgrund einer Gesetzesänderung keine Einstellung (Zuführung / Auflösung) in den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten mehr erfolgt.

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 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.

Konto 0436101 Baumpflege

Aufgrund von Eichen-Prozessionsspinner hat sich der Ansatz um TEUR 40 erhöht.

Personalkosten

Der Wert für das Jahr 2025 liegt im Vergleich zum Vorjahresansatz um rund TEUR 118 höher. Begründet ist dies durch eine mögliche Tarifierhöhung und Neueinstellungen.

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

Bilanzierung von Gebührenüberschüssen

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

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

	Ansatz 2025 / €	VE 2025 / €
Einnahmen / Mittelherkunft		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	985.000	
3. Jahresgewinn	178.185	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	1.100.000	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	1.400.000	
9. Abnahme der liquiden Mittel	2.817.215	
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	6.480.400	
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	4.668.500	4.000.000
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0
5. Infrastrukturvermögen	0	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.463.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	6.131.500	4.000.000
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.131.500	4.000.000
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	348.900	
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	0	
Summe Sonstige Mittelverwendung	348.900	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	6.480.400	4.000.000
	VE insgesamt:	4.000.000
	davon kassenwirksam:	
	2026	4.000.000
	2027	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2025 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2025 / €	Gesamt EB Ansatz 2025 / €
Einnahmen / Mittelherkunft			
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0
2. Abschreibungen	405.000	580.000	985.000
3. Jahresgewinn	89.360	88.825	178.185
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	1.100.000	1.100.000
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	1.400.000	1.400.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	591.640	2.225.575	2.817.215
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	1.086.000	5.394.400	6.480.400
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	4.668.500	4.668.500
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	1.086.000	377.000	1.463.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0
Summe Sachanlagen	1.086.000	5.045.500	6.131.500

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht mit Betriebszweige

	Betriebszweig Grünflächenwesen Ansatz 2025 / €	Betriebszweig Bestattungswesen Ansatz 2025 / €	Gesamt EB Ansatz 2025 / €
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)	1.086.000	5.045.500	6.131.500
IV. Sonstige Mittelverwendung			
1. Jahresverlust	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	0	348.900	348.900
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	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	348.900	348.900
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	1.086.000	5.394.400	6.480.400

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Vorhaben

Betriebszweig Grünflächenwesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €	VE 2025 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2023 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Fuhrpark	103.815,16	360.000	1.060.000	0	1.523.815	0
0073410	Werkzeuge und Geräte	136.413,16	30.000	20.000	0	186.413	0
0073500	Hardware	1.399,00	0	0	0	1.399	0
0073600	Betriebsausstattung Gärtnerei	8.750,07	13.000	3.000	0	24.750	0
0073700	Büroeinrichtung	5.150,91	3.000	3.000	0	11.151	0
	Summe	255.528,30	406.000	1.086.000	0	1.747.528	0
	Summe Sachanlagen	255.528,30	406.000	1.086.000	0	1.747.528	0
	III. Finanzanlagen						
	Summe Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	255.528,30	406.000	1.086.000	0	1.747.528	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtausgabebedarf	Gesamtergebnis bis 2023
		2023 / €	2024 / €	2025 / €	2025 / €	€	€
	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	13.705,47	21.000	18.000	0	52.705	0
0085105	Sanierung Krematorium	0,00	300.000	0	0	300.000	0
0085124	Grabfelder Kissensteine	28.546,62	41.000	35.000	0	104.547	0
0085130	Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	28.722,73	30.000	24.000	0	82.723	0
0085136	Erneuerung Betriebsgebäude	704.248,80	0	0	0	8.100.000	6.114.507
0085138	Ausbau Grabfelder	169.247,28	433.000	426.000	0	1.028.247	0
0085142	Friedhofsentwicklungsplan	0,00	5.000	2.500	0	7.500	0
0085144	Beschriftung an Bäumen und in Hainen	3.380,10	7.000	7.000	0	17.380	0
0085146	Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	2.415,89	5.000	5.000	0	12.416	0
0085147	Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	97.585,18	200.000	160.000	0	457.585	0
0085148	Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	213.465,44	836.000	1.291.000	0	2.340.465	0
0085149	Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude	44.447,95	4.863.000	2.500.000	4.000.000	13.817.682	117.130
0085150	Sanierung Toilettenanlage Hauptfriedhof	0,00	0	200.000	0	200.000	0
	Summe	1.305.765,46	6.741.000	4.668.500	4.000.000	26.521.251	6.231.637
	6. Maschinen u. maschinelle Anlagen						
0070000	Versorgungstechnik	0,00	120.000	0	0	120.000	0
	Summe	0,00	120.000	0	0	120.000	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Vorhaben

Betriebszweig Bestattungswesen

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2023 / €	2024 / €	2025 / €	2025 / €	gabebedarf €	bis 2023 €
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073100	Fuhrpark	4.241,16	0	345.000	0	349.241	0
0073400	Werkstatteinrichtung	0,00	75.000	0	0	75.000	0
0073410	Werkzeuge und Geräte	13.502,91	30.000	30.000	0	73.503	0
0073700	Büroeinrichtung	3.803,35	2.000	2.000	0	7.803	0
	Summe	21.547,42	107.000	377.000	0	505.547	0
	Summe Sachanlagen	1.327.312,88	6.968.000	5.045.500	4.000.000	27.146.798	6.231.637
	III. Finanzanlagen						
	Summe Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.327.312,88	6.968.000	5.045.500	4.000.000	27.146.798	6.231.637

Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

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 2025 Gesamtübersicht

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	915.000	985.000	980.000	980.000	980.000
3. Jahresgewinn	107.570	178.185	180.000	180.000	180.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	2.406.800	1.100.000	1.805.000	1.082.000	0
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.900.000	1.400.000	2.195.000	1.000.000	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	1.282.150	2.817.215	714.060	1.125.400	639.840
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.295.500	0	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	8.907.020	6.480.400	5.874.060	4.367.400	1.799.840
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	6.741.000	4.668.500	4.930.000	2.979.000	856.000
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	120.000	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	513.000	1.463.000	105.000	933.000	108.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	7.374.000	6.131.500	5.035.000	3.912.000	964.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
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)	7.374.000	6.131.500	5.035.000	3.912.000	964.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	302.230	348.900	422.060	455.400	421.840
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	25.290	0	417.000	0	414.000
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.205.500	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.533.020	348.900	839.060	455.400	835.840
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	8.907.020	6.480.400	5.874.060	4.367.400	1.799.840

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Betriebszweig Grünflächenwesen

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	375.000	405.000	400.000	400.000	400.000
3. Jahresgewinn	56.290	89.360	90.000	90.000	90.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	0	591.640	0	36.000	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	431.290	1.086.000	490.000	526.000	490.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	406.000	1.086.000	73.000	526.000	76.000
Summe Sachanlagen	406.000	1.086.000	73.000	526.000	76.000
III. Finanzanlagen					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	406.000	1.086.000	73.000	526.000	76.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	25.290	0	417.000	0	414.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	25.290	0	417.000	0	414.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	431.290	1.086.000	490.000	526.000	490.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Betriebszweig Bestattungswesen

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	540.000	580.000	580.000	580.000	580.000
3. Jahresgewinn	51.280	88.825	90.000	90.000	90.000
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	2.406.800	1.100.000	1.805.000	1.082.000	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	2.900.000	1.400.000	2.195.000	1.000.000	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	1.282.150	2.225.575	714.060	1.089.400	639.840
10. Zuführung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.295.500	0	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	8.475.730	5.394.400	5.384.060	3.841.400	1.309.840
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	6.741.000	4.668.500	4.930.000	2.979.000	856.000
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	120.000	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	107.000	377.000	32.000	407.000	32.000
Summe Sachanlagen	6.968.000	5.045.500	4.962.000	3.386.000	888.000
III. Finanzanlagen					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.968.000	5.045.500	4.962.000	3.386.000	888.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	302.230	348.900	422.060	455.400	421.840
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
10. Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren	1.205.500	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.507.730	348.900	422.060	455.400	421.840
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	8.475.730	5.394.400	5.384.060	3.841.400	1.309.840

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

Sachanlagen

Betriebszweig Grünflächenwesen

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	256	406	1.086	73	526	76	26	406	2.193	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	256	406	1.086	73	526	76	26	406	2.193	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-256	-406	-1.086	-73	-526	-76	-26	-406	-2.193	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
Fuhrpark	104	360	1.060	47	500	50	0	360	2.017	
LKW		150						150	150	
Traktor (Erhöhung)		20						20	20	
Anbaugeräte Grünpflege		10						10	10	
Anbaugeräte Grünpflege		50						50	50	
Anbaugeräte Grünpflege		15						15	15	
Anhänger Hoflader		15						15	15	
Anbaugerät LKW		50						50	50	
Servicefahrzeug		50						50	50	
Pritschenwagen			60					0	60	
Großflächenmäher			180					0	180	
Großflächenmäher			180					0	180	
Sichelmäher			80					0	80	
Traktor			80					0	80	
Anbaugeräte Grünpflege			5					0	5	
Anbaugeräte Grünpflege			5					0	5	
Großflächenmäher			180					0	180	
Anbaugeräte Grünpflege			80					0	80	
Pritschenwagen			60					0	60	
Pritschenwagen			60					0	60	
Pritschenwagen			90					0	90	
Anbaugeräte Grünpflege				12				0	12	
Anbaugeräte Grünpflege				15				0	15	
Anbaugeräte Grünpflege				15				0	15	
Servicefahrzeug				5				0	5	
LKW					180			0	180	
Pritschenwagen					50			0	50	

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
Pritschenwagen					50			0	50	
Servicefahrzeug					90			0	90	
Pritschenwagen					130			0	130	
Pritschenwagen						50		0	50	
<u>Werkzeuge und Geräte</u>	137	30	20	20	20	20	20	30	130	
Einrichtung Geräte		30	20	20	20	20	20	30	130	
<u>Hardware</u>	1	0	0	0	0	0	0	0	0	
Handy		0	0	0	0	0	0	0	0	
<u>Betriebsausstattung Gärtnerei</u>	9	13	3	3	3	3	3	13	28	
Ausstattung Gärtnerei		13	3	3	3	3	3	13	28	
<u>Büroeinrichtung</u>	5	3	3	3	3	3	3	3	18	
Einrichtung		3	3	3	3	3	3	3	18	
Summe	256	406	1.086	73	526	76	26	406	2.193	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	558	1.878	2.169	930	897	856	856	1.878	7.586	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	558	1.878	2.169	930	897	856	856	1.878	7.586	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-558	-1.878	-2.169	-930	-897	-856	-856	-1.878	-7.586	0
	Folgekosten Insgesamt										
	darunter personelle Mehrkosten										

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	1.449	144	0	0	0	0	0	2.621	2.477	2.477
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	1.449	144	0	0	0	0	0	2.621	2.477	2.477
11	Ausgaben für Sachanlagen	704	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	6.115
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	704	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	6.115
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	745	144	0	0	0	0	0	-5.479	-5.623	-3.638
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	2.263	1.100	1.805	1.082	0	0	2.263	6.250	0
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	2.263	1.100	1.805	1.082	0	0	2.263	6.250	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	44	4.863	2.500	4.000	2.082	0	0	4.980	13.818	117
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	44	4.863	2.500	4.000	2.082	0	0	4.980	13.818	117
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden *		4.863	2.500							
	Verpflichtungsermächtigungen				4.000						
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-44	-2.600	-1.400	-2.195	-1.000	0	0	-2.717	-7.568	-117
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
Aussenanlagen Friedhöfe	14	21	18	0	0	0	0	21	39	
Sanierung Krematorium	0	300	0	300	300	300	300	300	1.500	
Grabfelder Kissensteine	29	41	35	50	50	50	50	41	276	
Beschriftung Urnenwahlgrab in erhaltenswerten Grabstätten	29	30	24	10	10	10	10	30	94	
Ausbau Grabfelder	169	433	426	168	141	91	91	433	1.350	
Friedhofsentwicklungsplan	0	5	3	1	1	2	2	5	14	
Beschriftung an Bäumen und in Hainen	3	7	7	3	3	3	3	7	26	
Beschriftung Urnengemeinschaftsanlagen	3	5	5	15	15	15	15	5	70	
Hauptfriedhof, Wegeausbau Grabfelder 1,4,5	98	200	160	0	0	0	0	200	360	
Wege- und Mauersanierung auf allen Friedhöfen	213	836	1.291	383	377	385	385	836	3.657	
Sanierung Toilettenanlage Hauptfriedhof	0	0	200	0	0	0	0	0	200	
Erneuerung Betriebsgebäude	704	0	0	0	0	0	0	8.100	8.100	6.115
Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude	44	4.863	2.500	4.000	2.082	0	0	4.980	13.818	117
Summe	1.306	6.741	4.669	4.930	2.979	856	856	14.958	29.504	6.232

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	0	120	0	0	0	0	0	120	120	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	120	0	0	0	0	0	120	120	0
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	-120	0	0	0	0	0	-120	-120	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
Versorgungstechnik	0	120	0					120	120	
Summe	0	120	0	0	0	0	0	120	120	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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 31.12.2023 geleistet
		2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
11	Ausgaben für Sachanlagen	22	107	377	32	407	32	32	107	987	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	22	107	377	32	407	32	32	107	987	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-22	-107	-377	-32	-407	-32	-32	-107	-987	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2024 bis 2028

Einzelauflistung 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 31.12.2023 geleistet
	2023 / T€	2024 / T€	2025 / T€	2026 / T€	2027 / T€	2028 / T€	T€	T€	T€	T€
<u>Fuhrpark</u>	4	0	345	0	320	0	0	0	665	
Anhängers Transport			15					0	15	
Pritschenwagen			60					0	60	
LKW			180					0	180	
Anhängers mit technischem Aufbau			90					0	90	
LKW					180			0	180	
LKW					100			0	100	
PKW					40			0	40	
<u>Werkstatteinrichtung</u>	0	75	0	0	0	0	0	75	75	
Hochregallager		75	0	0	0	0	0	75	75	
<u>Werkzeuge und Geräte</u>	14	30	30	30	85	30	30	30	235	
Einrichtung Geräte		30	30	30	30	30	30	30	180	
Einrichtung Geräte (Abfallkörbe)					20			0	20	
Handgeführte Maschine					35			0	35	
<u>Büroeinrichtung</u>	4	2	2	2	2	2	2	2	12	
Einrichtung		2	2	2	2	2	2	2	12	
Summe	22	107	377	32	407	32	32	107	987	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				
		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Einnahmen (Bezeichnung)						
Unterhaltung der Grünanlagen	Grünflächen	4.637.250	5.695.360	5.695.360	5.695.360	5.695.360
Ingenieurleistungen	Grünflächen	1.200.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000	1.344.000
Leistungen der Stadtgärtnerei	Grünflächen	236.140	410.160	410.160	410.160	410.160
Leistungen für städt. Kunden	Grünflächen	5.448.314	6.020.940	6.020.940	6.020.940	6.020.940
Anteil f. Grünanl. auf Friedhöfen	Bestattungswesen	1.352.750	1.376.640	1.376.640	1.376.640	1.376.640
Summe:		12.874.454	14.847.100	14.847.100	14.847.100	14.847.100
Ausgaben (Bezeichnung)						
Verwaltungskostenbeitrag	beide Betriebszweige	397.350	384.910	388.770	392.660	396.590
Pacht BgA Parkplätze	Grünflächen	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Grundsteuer	beide Betriebszweige	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
Steuerberatung	beide Betriebszweige	3.080	3.140	3.200	3.260	3.320
Summe:		463.080	405.700	409.620	413.570	417.560

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
Zusammenfassung

Haushaltsjahr	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben							
			1. Haushaltsfolgejahr 2026		2. Haushaltsfolgejahr 2027		3. Haushaltsfolgejahr 2028		4. Haushaltsfolgejahr 2029	
	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:										
2025	4.000.000	2.195.000	4.000.000	2.195.000						
Gesamtsumme:	4.000.000	2.195.000	4.000.000	2.195.000	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:										
Im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:		2.195.000		2.195.000		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.										

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
Einzelaufstellung

HH-Jahr:	Bezeichnung der Maßnahme:	VE - Ansatz:		Voraussichtlich fällige Ausgaben								
				1. Haushaltsfolgejahr 2026		2. Haushaltsfolgejahr 2027		3. Haushaltsfolgejahr 2028		4. Haushaltsfolgejahr 2029		
				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	
2025	Ausbau Verwaltungsgebäude / Sanierung Bestandsgebäude	4.000.000	2.195.000	4.000.000	2.195.000							
Gesamtsumme:		4.000.000	2.195.000	4.000.000	2.195.000	0	0	0	0	0	0	
Nachrichtlich: im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:			2.195.000	2.195.000		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 (2022) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2023) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2024) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2025)
		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	463.505	4.743.890	4.539.356	7.136.136	8.186.249
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²	1.072.563	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³	0	0	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	1.536.068	4.743.890	4.539.356	7.136.136	8.186.249

¹ inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 25.130,78 € (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

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

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Haushalt 2025		betreffend Haushalt 2024	
			1	2	3	4	5	6	7
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	1,00	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)	Ist = EGr. 9a (a.T., Bw) (StNr. 67/135)		
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00				
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)	(StNr. 67/072)		
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>									
<i>Beschäftigte/r</i>									
	EGr. E 09b		3,00	1,00	1,00	1. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/143) 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/146) 1. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/143) 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/146); Ist = EGr. 9b (StNr. 67/146)	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/091) Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9b (StNr. 67/091) 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) Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 67/201)		
	EGr. E 08		0,00	2,00	1,00				
	EGr. E 07		1,00	1,00	1,00				
	EGr. E 06		2,00	2,00	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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
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>	BesGr. A 09	II.	1,00	1,00	1,00	(StNr. 67/073)	(StNr. 67/073)
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 11 EGr. E 09b EGr. E 08		1,00 1,50 1,00	1,00 1,50 1,00	1,00 1,00 1,00		
67.30.00 Geschäftsbereich Bestattungswesen <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 10 EGr. E 06 EGr. E 05		1,00 1,00 2,00	1,00 1,00 2,00	1,00 1,00 1,50		Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 zur EGr. 10 (StNr. 67/074)
67.40.00 Geschäftsbereich Planung / Bau							
<i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Naturwissenschaft und Technik Baurat/-rätin</i>	BesGr. A 13	III.	1,00	1,00	1,00	(StNr. 67/002)	(StNr. 67/002)
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 12 EGr. E 11 EGr. E 09b EGr. E 09a EGr. E 06		1,00 9,00 1,00 4,00 2,00	1,00 9,00 1,00 4,00 1,00	1,00 7,33 1,00 3,72 1,00		Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 67/209)

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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024		betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
1	2	3	4	5	6	7	8	
67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 13 EGr. E 11		1,00 0,00	1,00 3,00	1,00 0,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007) 1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.10 Pflegemanagement (Parkanlagen, Straßenbegleitgrün, Friedhöfe) (StNr. 67/008) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/147) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaumanagement (StNr. 67/134)	Ist = EGr. 12 (StNr. 67/007) 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		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/200)	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a (StNr. 67/200)	
	EGr. E 07		0,00	5,00	0,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/085) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaumanagement (StNr. 67/127) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaumanagement (StNr. 67/174) 4. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaumanagement (StNr. 67/180) 5. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaumanagement (StNr. 67/197)	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)	

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	betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
			Soll HH 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024			
1	2	3	4	5	6	7	8	
67.50.10 Pflegemanagement (Parkanlagen, Straßenbegleitgrün, Friedhöfe) - neu ab Stellenplan 2025								
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 11		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.10 Pflegemanagement (Parkanlagen, Straßenbegleitgrün, Friedhöfe) (StNr. 67/008); Ist = EGr. 10 (StNr. 67/008)		
67.50.11 Meisterbezirk Innenstadt - zuvor 67.50.10								
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05		1,00 19,00	1,00 17,00	1,00 14,79	1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/210) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/211); Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/033, 67/022)	
	EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 1,00	1,00 1,00	1,00 1,00			
67.50.12 Meisterbezirk links der Mosel - zuvor 67.50.20								
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05		1,00 13,00	1,00 11,00	1,00 9,32	Ist = EGr. 7 (StNr. 67/084) 1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/212) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/213)		
	EGr. E 04 EGr. E 03		4,00 1,00	4,00 1,00	3,74 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/056)	
67.50.13 Meisterbezirk rechte Rheinseite / BUGA - Flächen - zuvor 67.50.30 Meisterbezirk rechte Rheinseite								
Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r	EGr. E 09a EGr. E 05		1,00 15,00	1,00 13,00	0,00 12,00	1. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/214) 2. Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/215)		
	EGr. E 04 EGr. E 03		1,00 1,00	1,00 1,00	1,00 1,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/037)	

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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.14 Meisterbezirk Hauptfriedhof, Karthause, Lay, Stolzenfels - zuvor 67.50.40 Meisterbezirk Karthause, Lay, Stolzenfels							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r							
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		14,00	14,00	13,83	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/119, 67/121)
	EGr. E 04		6,00	6,00	5,56	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/111, 67/107)	Ist = EGr. 5 (StNr. 67/113); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/124, 67/107)
	EGr. E 03		2,00	2,00	2,00		
	EGr. E 02		1,00	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)
	EGr. E 01		1,00	1,00	0,76		
67.50.15 Stadtgärtnerei / Ausbildungsbetrieb - zuvor 67.50.50							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r							
	EGr. E 09a		2,00	2,00	2,00	1,0 ATZ-Ersatzstelle für die Stelle 67/017 kw 31.05.2026 (StNr. 67/199)	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)
	EGr. E 08		2,00	2,00	2,00		
	EGr. E 05		5,00	4,00	2,83	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 (StNr. 67/216)	
67.50.16 Meisterbereich Handwerk - zuvor 67.50.60							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r							
	EGr. E 09b		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 9a (StNr. 67/125)	
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 8 (a.T., Bw.) (StNr. 67/014)	Ist = EGr. 8 (a.T., Bw.) (StNr. 67/014)
	EGr. E 05		10,00	10,00	9,00		
	EGr. E 04		2,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 3 (StNr. 67/038)	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus 67.50.60 Meisterbereich Handwerk zu 67.50.70 Meisterbereich Baumpflege (StNr. 67/105); Ist = EGr. 3 (StNr. 67/038)

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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.17 Meisterbereich Baumpflege - zuvor 67.50.70							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 07		1,00	1,00	1,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.70 Meisterbereich Baumpflege zu 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung (StNr. 67/197)
	EGr. E 06		3,00	3,00	2,00		
	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)	Ist = EGr. 6 (a.T.) (StNr. 67/122)
	EGr. E 04		2,00	2,00	2,00		Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 4 aus 67.50.60 Meisterbereich Handwerk zu 67.50.70 Meisterbereich Baumpflege (StNr. 67/105)
67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) - neu ab Stellenplan 2025							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 11		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/147); Ist = EGr. 10 (StNr. 67/147)	
	EGr. E 09a		1,00	0,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/200)	
	EGr. E 07		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.20 Pflegemanagement (Schulen, Kitas, Spielplätze, Ausgleichsflächen, sonstige Objekte) (StNr. 67/085)	

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 2025	Soll HH 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Haushalt 2025	betreffend Haushalt 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
67.50.30 Stadtbaummanagement - neu ab Stellenplan 2025 <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 11 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaummanagement (StNr. 67/134); Ist = EGr. 10 (StNr. 67/134) 1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaummanagement (StNr. 67/127) 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaummanagement (StNr. 67/174) 3. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaummanagement (StNr. 67/180) 4. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 7 aus 67.50.00 Geschäftsbereich Pflege / Unterhaltung zu 67.50.30 Stadtbaummanagement (StNr. 67/197)	
	EGr. E 07		4,00	0,00	2,77		
Summe Beschäftigte			160,50	152,50	134,15	*inkl. ATZ-Ersatzstellen	*inkl. ATZ-Ersatzstellen