

Wirtschaftsplan 2027

Kommunaler Servicebetrieb

Koblenz

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz



Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Festsetzungsbeschluss	3
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan	4
Erfolgsplan	6
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	8
Erläuterungen zum Erfolgsplan	29
Vermögensplan	31
Vermögensplan (Vorhaben)	34
Erläuterungen zum Vermögensplan	39
Finanzplanung	43
a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben auf der Grundlage des mittelfristigen Investitionsprogramms und der Deckungsmittel des Vermögensplans	51
b) Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken.	61
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	62
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	63
Übersicht der Verbindlichkeiten	64
Stellenübersicht	65

Wirtschaftsplan 2027

Kommunaler Servicebetrieb Koblenz

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 2027 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	47.216.000
in den Aufwendungen auf	46.686.000
bei dem Jahresergebnis auf	530.000
im Vermögensplan	
in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	8.406.500
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	8.406.500
festgesetzt.	

- | | | |
|----|--|-----------|
| 2. | Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf | 0 |
| 3. | Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf | 0 |
| 4. | Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf | 2.500.000 |

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2027

Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb wurde zum 01. Januar 1993 gegründet; mit Wirkung vom 01. Januar 2013 wurde der Eigenbetrieb der Stadt Koblenz "Kommunaler Servicebetrieb Koblenz" mit den Betriebszweigen:

- Abfallwirtschaft
- Straßenreinigung
- Werkstatt
- Service
- Elektrowerkstatt
- Straßenunterhaltung

errichtet.

Der neue Betriebshof mit Wertstoffhof wurde 2015 in Betrieb genommen.

Außerdem werden folgende Einrichtungen vorgehalten: Problem Müllsammelstelle bei der städtischen Berufsfeuerwehr, Kompostierungsanlage für Grünabfälle auf der ehemaligen Deponie Niederberg.

Zweck des Unternehmens ist die Wertstofffassung/-verwertung, die Restabfallbeseitigung/-entsorgung, die Reinigung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze in der Stadt Koblenz sowie die Instandsetzung und -haltung der städtischen Fahrzeuge und Geräte. Des Weiteren obliegt dem Eigenbetrieb die Straßenunterhaltung/-instandsetzung einschließlich der hierzu gehörenden Einrichtungen mit Ausnahme von Ingenieurbauwerken. Zu den vorgenannten Aufgabenbereichen gehören auch die damit verbundenen Hilfs- und Nebengeschäfte.

Folgende Satzungen gelten für den Eigenbetrieb:

- Betriebssatzung für den Eigenbetrieb "Kommunaler Servicebetrieb Koblenz"
- Satzung über die Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen in der Stadt Koblenz
- Satzung der Stadt Koblenz über die Erhebung von Benutzungsgebühren für die Abfallentsorgung
- Satzung der Stadt Koblenz über die Reinigung öffentlicher Straßen und die Erhebung von Straßenreinigungsgebühren

Wirtschaftliche Verhältnisse

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025

Die Bilanz zum 31. Dezember 2025 wurde von einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und weist einen Jahresgewinn 2025 von 2.086.666,10 Euro aus.

Wirtschaftsplan 2026

Der Wirtschaftsplan 2026 weist im Erfolgsplan einen Jahresgewinn von 1.150.000 Euro und im Vermögensplan Einnahmen bzw. Ausgaben von 9.424.900 Euro aus.

Wirtschaftsplan 2027

Der Wirtschaftsplan 2027 weist im Erfolgsplan einen Jahresgewinn von 530.000 Euro und im Vermögensplan Einnahmen bzw. Ausgaben von 8.406.500 Euro aus.

Für die einzelnen Betriebszweige gibt es 2027 folgende Entwicklungen:

Betriebszweig Abfallwirtschaft:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 465.000 Euro ab. Dieser Betrag steht zur Deckung des Mindestgewinnes nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz und der Einstellung in eine Gebührenrücklage zur Verfügung.

Betriebszweig Straßenreinigung:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 38.000 Euro ab. Dieser Betrag steht zur Deckung des Mindestgewinnes nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz und der Einstellung in eine Gebührenrücklage zur Verfügung.

Betriebszweig Werkstatt:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 1.000 Euro ab.
Dieser Betrag entspricht dem Mindestgewinn nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz (KAG).

Betriebszweig Service:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 8.000 Euro ab.
Dieser Betrag entspricht dem Mindestgewinn nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz (KAG).

Betriebszweig Elektrowerkstatt:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 3.000 Euro ab.
Dieser Betrag entspricht dem Mindestgewinn nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz (KAG).

Betriebszweig Straßenunterhaltung:

Der Betriebszweig schließt mit einem voraussichtlichen Jahresgewinn von 15.000 Euro ab.
Dieser Betrag entspricht dem Mindestgewinn nach § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz (KAG).

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
1. Umsatzerlöse	42.756.976,00	46.241.400	46.750.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	425.177,48	301.000	331.000
Summe	43.182.153,48	46.542.400	47.081.000
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	3.528.139,99	4.806.900	4.618.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.905.227,44	16.888.600	17.332.300
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	11.980.100,61	12.660.100	12.868.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung	3.556.011,19	3.680.900	3.780.500
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	3.206.374,79	3.357.400	3.564.800
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0	0
8. Konzessionsabgaben	0,00	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.835.571,41	3.850.700	4.178.800
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
11. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
12. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	310.362,60	195.000	135.000
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
14. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	364.052,51	311.000	310.900
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- u. Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	5.772,04	5.500	5.500
18. Ergebnis nach Steuern	2.111.266,10	1.176.300	556.300
19. Sonstige Steuern	24.600,00	26.300	26.300
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	2.086.666,10	1.150.000	530.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht mit Betriebszweigen

Bezeichnung	Betriebszweig Abfallwirtschaft	Betriebszweig Straßenreinigung	Betriebszweig Werkstatt	Betriebszweig Service	Betriebszweig Elektrowerkstatt	Betriebszweig Straßen- unterhaltung	Summe EB
	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €
1. Umsatzerlöse	22.882.000	6.643.200	2.134.000	1.310.000	3.510.800	10.270.000	46.750.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	283.800	38.000	0	0	0	9.200	331.000
Summe	23.165.800	6.681.200	2.134.000	1.310.000	3.510.800	10.279.200	47.081.000
5. Materialaufwand							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	991.000	436.600	1.031.700	4.600	2.068.200	86.400	4.618.500
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.919.300	836.800	37.700	1.097.000	547.500	5.894.000	17.332.300
6. Personalaufwand							
a) Löhne und Gehälter	6.420.000	2.903.000	631.500	0	512.500	2.401.400	12.868.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.863.300	846.500	189.700	0	144.000	737.000	3.780.500
7. Abschreibungen							
a) auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	2.449.000	723.800	34.000	25.000	81.000	252.000	3.564.800
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.864.500	901.500	208.000	137.700	163.200	903.900	4.178.800
10. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
11. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	110.000	5.000	0	0	9.000	11.000	135.000
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	278.700	0	0	32.200	0	0	310.900
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- u. Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen u. Ertrag	0	0	0	5.500	0	0	5.500
18. Ergebnis nach Steuern	490.000	38.000	1.400	8.000	3.400	15.500	556.300
19. Sonstige Steuern	25.000	0	400	0	400	500	26.300
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	465.000	38.000	1.000	8.000	3.000	15.000	530.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0401100	Regelabfuhr Haus- und Gewerbemüll	17.938.864,70	18.290.000	18.360.000
0401118	Zusatzentleerung	784.376,56	769.000	834.000
0401218	Leistungsgebühr Restabfall	839.820,92	849.000	868.000
0401450	Abfallsäcke	16.647,24	17.000	17.000
0401508	Bauschutt, Erdreich	13.885,66	19.000	19.000
0401600	Selbstanlieferung Deponie Niederberg (Grünschnitt)	202.189,64	158.000	220.000
0405608	Erlöse Nebengeschäft (Kostenerstattung für die Bereitstellung von Personal u. Fahrzeugen)	646.312,03	590.000	718.000
0420100	Pachtzinsen	1.092.120,00	1.289.000	1.247.000
0421210	Erlöse Papier	436.886,27	488.000	486.000
0421230	Erlöse Kompostverkauf	38.165,75	42.000	40.000
0421238	Erlöse aus dem Verkauf von Wertstoffen	55.378,49	65.000	62.000
0421300	Erlöse aus dem Verkauf von Material	4.955,36	7.000	7.000
0421500	Erlöse Schadstoffsammelstelle	4.670,98	4.000	4.000
	Summe	22.074.273,60	22.587.000	22.882.000
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420000	Sonstige betriebliche Erträge	22.714,40	0	22.000
0429200	Erträge dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	31.861,17	10.000	10.000
0429800	Erträge aus Auflösung Rückstellung Rekultivierung und Unterhaltung Deponie Niederberg	225.629,37	172.000	180.000
0429850	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse im Anlagevermögen	71.758,08	71.800	71.800
	Summe	351.963,02	253.800	283.800

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430018	Betriebsstoffe Fahrzeuge	579.808,09	663.000	673.000
0430040	Wasserbezug	15.983,90	18.000	18.000
0430050	Strombezug	321.329,96	261.000	262.000
0430078	Materialeinsatz Wertstoff-/Abfallsäcke, Kleinteile	44.019,92	38.000	38.000
	Summe	961.141,87	980.000	991.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433108	Unterhaltung Müllgefäße	167.499,53	110.000	128.000
0433350	Unterhaltung Schadstoffsammelstelle	13.074,50	18.000	15.000
0433418	Unterhaltung Fuhrpark	1.250.295,26	1.200.000	1.250.000
0433608	Sammlungskosten Fremdundertnehmen	619.566,17	390.000	430.000
0434100	Erstattungen an Betriebszweig Straßenreinigung	409.000,00	460.000	460.000
0434110	Bereitstellung Wertstoffdepots	23.915,30	13.000	15.000
0434158	Entsorgung Altöl / Styropor	208,25	500	500
0434160	Entsorgung Altreifen	7.264,03	6.000	6.000
0434318	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	220.244,45	295.600	255.600
0434380	Beseitigung von Schäden	3.040,06	4.800	3.400
0435118	Entsorgung Haus-, Gewerbe- und Bioabfall	5.352.124,78	5.560.000	5.930.000
0435160	Entsorgung Bauschutt	11.124,36	17.000	17.000
0435200	Entsorgung Sondermüll	131.165,06	108.000	110.000
0435218	Entsorgung Fernseher/Weiße Ware/Kühlgeräte	1.429,11	0	0
0435300	Kompostierung Deponie Niederberg	138.258,53	145.000	145.000
0435328	Unterhaltung/Rekultivierung Deponie Niederberg	44.452,19	270.000	150.000
0435400	Sammlungskosten Feuerwehr	5.700,00	3.400	3.600
0435420	Zuschuss Kompostbehälter	81,80	200	200
	Summe	8.398.443,38	8.601.500	8.919.300
	Summe Materialaufwand	9.359.585,25	9.581.500	9.910.300

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	6. Personalaufwand			
0440108	a) Löhne und Gehälter			
	Vergütungen Angestellte/Arbeiter	5.879.442,29	6.162.000	6.197.000
0440300	Bezüge Beamte	221.575,94	213.000	223.000
	Summe	6.101.018,23	6.375.000	6.420.000
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
0441108	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Angestellte/Arbeiter	1.257.560,65	1.281.000,00	1.288.300,00
0442108	Aufwendungen zur Altersversorgung ZVK Angestellte/Arbeiter	455.615,27	468.000	466.000
0442408	Versorgungsbezüge und Altersversorgung	104.752,35	103.000	109.000
	Summe	1.817.928,27	1.852.000	1.863.300
	Summe Personalaufwand	7.918.946,50	8.227.000	8.283.300
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen			
0451100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	14.614,00	14.000	14.000
0451208	Abschreibungen auf Sachanlagen	2.179.291,11	2.287.000	2.435.000
	Summe Abschreibungen	2.193.905,11	2.301.000	2.449.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	404.463,39	532.000	549.000
0460400	Mieten und Pachten	103.018,31	72.000	72.000
0460460	Reinigung Gebäude	91.132,17	134.000	110.000
0460500	Gebühren/Beiträge	23.067,10	36.000	28.000
0460600	Versicherungen	28.275,35	30.000	29.000
0460708	Bürobedarf, Drucksachen, Fotokopierer	15.628,85	14.000	16.000
0460800	Fachliteratur	7.039,33	7.800	7.500
0460908	Telefongebühren	24.345,92	34.000	31.500
0460950	Portogebühren	16.508,40	18.000	19.000

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
0461108	Bekanntmachungen, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	68.550,21	64.000	238.000
0461308	Reisekosten/Erstattung Kilometergeld	2.230,80	5.000	5.000
0461600	Bewirtungen/Werbegeschenke	2.111,53	4.000	4.000
0461800	Datenverarbeitung	381.746,28	235.000	280.000
0462000	Beratungskosten	31.939,91	74.000	54.000
0462100	Prüfungskosten	5.400,00	5.000	5.000
0462300	Nebenkosten Geldverkehr	1.190,59	1.500	1.500
0462510	Aus- und Fortbildungskosten	40.695,76	30.000	35.000
0462600	Übrige Aufwendungen	8.302,00	0	0
0463100	Miete Fahrzeuge	63.627,62	74.000	64.000
0463200	Autobahnggebühren	87.796,11	88.000	88.000
0463220	KFZ-Versicherungen	137.669,16	134.000	137.000
0463400	Berufsbekleidung	61.452,11	58.000	80.000
0463420	Betriebsarzt	6.899,02	14.000	11.000
	Summe	1.613.089,92	1.664.300	1.864.500
	12. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge			
0471000	Zinserträge Verrechnungskonto	260.448,20	120.000	90.000
0478000	Sonstige Zinserträge	0,00	70.000	20.000
	Summe	260.448,20	190.000	110.000
	14. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			
0493000	Aufwendungen Darlehenszinsen	173.155,99	177.000	158.700
0496200	Aufwendungen aus der Abzinsung der Rückstellungen	177.673,50	120.000	120.000
	Summe	350.829,49	297.000	278.700
	18. Ergebnis nach Steuern	1.250.328,55	960.000	490.000
	19. Sonstige Steuern			
0499200	Kraftfahrzeugsteuer	23.559,00	25.000	25.000
	Summe	23.559,00	25.000	25.000
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.226.769,55	935.000	465.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0402100	Erlöse Festveranlagte Reinigung	3.219.853,89	3.450.000	3.390.000
0402200	Erlöse Eigenanteil Stadt Koblenz	1.004.804,76	1.023.600	1.054.800
0402300	Erlöse für Erstattungen Betriebszweig Abfallwirtschaft und Service	565.000,00	640.000	640.000
0402400	Erlöse Reinigung andere Ämter (Parkplätze, Martinsfeuer, Rhein in Flammen, Rosenmontag, Deutsches Eck etc.)	621.235,27	704.000	660.000
0402450	Erlöse Winterdienst	592.800,67	690.000	710.400
0402508	Erlöse aus Einzelabrechnungen	115.171,81	198.000	188.000
	Summe	6.118.866,40	6.705.600	6.643.200
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0429200	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	24.411,56	18.000	18.000
0429800	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse im Anlagevermögen	19.965,12	20.000	20.000
	Summe	44.376,68	38.000	38.000
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430018	Betriebsstoffe Fahrzeuge	208.928,70	272.800	252.800
0430040	Wasserbezug	4.984,81	2.500	2.800
0430050	Strombezug	3.786,82	0	12.000
0430078	Sonstiges Material Straßenreinigung/Kleinteile	23.760,17	32.000	22.000
0430210	Papierkörbe	23.846,56	50.000	50.000
0430220	Ersatzteile Kehrmaschinen	50.404,78	35.000	35.000
0430230	Handbesen Straßenreinigung	0,00	4.000	2.000
0430260	Winterdienstmittel (Streusalz)	71.946,09	54.000	60.000
	Summe	387.657,93	450.300	436.600

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433608	Sammlungskosten Fremdunternehmen	24.973,66	42.000	30.000
0433418	Unterhaltung Fuhrpark	656.793,62	512.000	536.000
0433478	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	4.578,47	6.000	6.000
0434380	Beseitigung von Schäden	4.675,84	3.000	3.000
0435208	Entsorgungskosten Straßenreinigung	244.817,38	262.000	261.800
	Summe	935.838,97	825.000	836.800
	Summe Materialaufwand	1.323.496,90	1.275.300	1.273.400
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440108	Vergütungen Angestellte/Arbeiter	2.530.926,34	2.882.000	2.889.000
0440300	Bezüge Beamte	11.705,18	12.000	14.000
	Summe	2.542.631,52	2.894.000	2.903.000
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
0441108	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Angestellte/Arbeiter	542.015,16	596.000,00	615.600,00
0442108	Aufwendungen zur Altersversorgung ZVK Angestellte/Arbeiter	197.907,25	214.900,00	219.500,00
0442408	Versorgungsbezüge und Altersversorgung	9.656,31	11.500,00	11.400,00
	Summe	749.578,72	822.400	846.500
	Summe Personalaufwand	3.292.210,24	3.716.400	3.749.500

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	7. Abschreibungen			
0451208	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen Abschreibungen auf Sachanlagen	692.066,89	676.400	723.800
	Summe Abschreibungen	692.066,89	676.400	723.800
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	362.113,68	373.000	377.000
0460400	Mieten und Pachten	339.700,00	339.700	339.700
0460460	Reinigung Gebäude	0,00	500	500
0460500	Gebühren/Beiträge	1.526,23	5.000	5.000
0460600	Versicherungen	6.144,43	6.000	6.000
0460708	Bürobedarf, Drucksachen, Fotokopierer	385,91	1.000	1.000
0460908	Telefongebühren	2.039,05	7.000	7.000
0460950	Portogebühren	142,53	300	300
0461108	Bekanntmachungen, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	5.212,05	0	5.000
0461308	Reisekosten/Erstattung Kilometergeld	2,52	0	0
0461800	Datenverarbeitung	22.652,69	18.000	18.000
0462000	Beratungskosten	3.815,55	0	0
0462100	Prüfungskosten	900,00	1.000	1.000
0462510	Aus- und Fortbildungskosten	4.109,50	5.000	5.000
0462600	Übrige Aufwendungen	10.292,57	2.000	2.000
0463100	Miete Fahrzeuge	4.998,00	1.000	1.000
0463220	KFZ-Versicherungen	97.828,83	94.000	94.000
0463300	Mietnebenkosten	0,00	5.000	5.000
0463400	Berufsbekleidung	35.254,42	27.000	32.000
0463420	Betriebsarzt	1.246,18	7.000	2.000
	Summe	898.364,14	892.500	901.500

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
0471000	12. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge Zinserträge Verrechnungskonto	5.139,78	5.000	5.000
	Summe	5.139,78	5.000	5.000
	18. Ergebnis nach Steuern	-37.755,31	188.000	38.000
0499200	19. Sonstige Steuern Kraftfahrzeugsteuer	148,00	0	0
	Summe	148,00	0	0
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	-37.903,31	188.000	38.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Werkstatt

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0403118	Erlöse Werkstattbetrieb	1.018.833,00	1.089.000	1.083.000
0403260	Erlöse Reifen	54.861,78	62.000	61.000
0403280	Erlöse Treibstoffe	830.087,74	970.000	990.000
	Summe	1.903.782,52	2.121.000	2.134.000
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430018	Betriebsstoffe Fahrzeuge	2.809,36	3.000	3.200
0430078	Reparaturmaterial Werkstatt	75.090,41	101.000	102.000
0430320	Reifen	50.634,51	42.000	46.500
0430350	Treibstoff	738.876,93	890.000	880.000
	Summe	867.411,21	1.036.000	1.031.700
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433418	Unterhaltung Fuhrpark	11.046,59	4.600	6.200
0434158	Entsorgungskosten	2.069,76	4.000	3.500
0434318	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen (Betriebsausstattung/Werkzeuge/Geräte)	26.932,15	25.500	28.000
	Summe	40.048,50	34.100	37.700
	Summe Materialaufwand	907.459,71	1.070.100	1.069.400
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440108	Vergütungen Angestellte/Arbeiter	582.924,49	623.500	628.000
0440300	Bezüge Beamte	2.926,31	4.000	3.500
	Summe	585.850,80	627.500	631.500

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
0441108	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Angestellte/Arbeiter	125.945,64	136.000	138.500
0442108	Aufwendungen zur Altersversorgung ZVK Angestellte/Arbeiter	46.863,76	48.500	49.200
0442408	Versorgungsbezüge und Altersversorgung	2.915,58	2.000	2.000
	Summe	175.724,98	186.500	189.700
	Summe Personalaufwand	761.575,78	814.000	821.200
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen			
0451208	Abschreibungen auf Sachanlagen	25.002,35	34.000	34.000
	Summe Abschreibungen	25.002,35	34.000	34.000

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	32.025,80	34.600	33.000
0460400	Mieten und Pachten	105.600,00	105.600	105.600
0460500	Gebühren/Beiträge	758,68	4.500	3.200
0460600	Versicherungen	1.346,08	1.600	1.600
0460708	Bürobedarf, Drucksachen, Fotokopierer	342,36	700	700
0460800	Fachliteratur	280,77	400	400
0460908	Telefongebühren	1.993,99	5.000	4.400
0460950	Portogebühren	20,36	100	100
0461300	Reisekosten/Erstattung Kilometergeld	9,16	200	200
0461800	Datenverarbeitung	34.179,27	24.000	33.000
0462000	Beratungskosten	258,20	0	0
0462100	Prüfungskosten	200,00	400	400
0462300	Nebenkosten Geldverkehr	125,25	0	0
0462510	Aus- und Fortbildungskosten	8.058,12	11.500	11.500
0462600	Übrige Aufwendungen	500,00	0	0
0463220	KFZ-Versicherungen	885,31	900	900
0463400	Berufsbekleidung	9.412,16	8.000	9.500
0463420	Betriebsarzt	2.548,15	4.000	3.500
	Summe	198.543,66	201.500	208.000
	18. Ergebnis nach Steuern	11.201,02	1.400	1.400
	19. Sonstige Steuern			
0499200	Kraftfahrzeugsteuer	401,00	400	400
	Summe	401,00	400	400
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	10.800,02	1.000	1.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Service

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0420008	Erstattungen von Dritten	1.043.836,59	900.000	1.076.000
0420100	Mieterträge	32.000,00	32.000	32.000
0424100	Erstattung Öffentlichkeitsarbeit, Wertstoffberatung und Containerstandplätze	202.683,48	205.000	202.000
	Summe	1.278.520,07	1.137.000	1.310.000
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430078	Materialeinsatz Wertstoff-/Abfallsäcke und Ersatzteile	123,30	8.000	4.600
	Summe	123,30	8.000	4.600

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433600	Aufträge an Fremdunternehmen	715.336,99	670.000	708.000
0434100	Erstattungen an Betriebszweig Straßenreinigung	156.000,00	180.000	170.000
0434110	Bereitstellung von Wertstoffdepots	19.635,00	19.000	19.000
0434310	Unterhaltung Gebäude	0,00	1.000	1.000
0434368	Sonstige bezogene Leistungen	187.931,56	81.000	199.000
	Summe	1.078.903,55	951.000	1.097.000
	Summe Materialaufwand	1.079.026,85	959.000	1.101.600
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen			
0451208	Abschreibungen auf Sachanlagen	24.847,00	25.000	25.000
	Summe Abschreibungen	24.847,00	25.000	25.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	122.211,14	110.600	123.000
0460600	Versicherungen	1.350,72	1.700	1.500
0460908	Telefongebühren	0,78	0	0
0461800	Datenverarbeitung	0,00	400	400
0462000	Beratungskosten	3.022,85	2.900	2.900
0462100	Prüfungskosten	900,00	900	900
0462300	Nebenkosten Geldverkehr	130,75	0	0
0463300	Mietnebenkosten	10.120,00	9.000	9.000
0463220	KFZ Versicherungen	-386,12	0	0
0460508	Übrige Aufwendungen	138,61	0	0
	Summe	137.488,73	125.500	137.700
	14. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen			
0492100	Zinsaufwand Verrechnungskonto	0,00	0	20.000
0493000	Aufwendungen Darlehenszinsen	13.223,02	14.000	12.200
	Summe	13.223,02	14.000	32.200

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	17. Steuern vom Einkommen u. Ertrag			
0498210	Gewerbeertragsteuer	2.776,00	2.700	2.700
0498220	Körperschaftsteuer/Kapitalertragsteuer	2.840,00	2.600	2.600
0498230	Solidaritätszuschlag	156,04	200	200
	Summe	5.772,04	5.500	5.500
	18. Ergebnis nach Steuern	18.162,43	8.000	8.000
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	18.162,43	8.000	8.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0405200	Erlöse Straßenbeleuchtung Stadt Koblenz	2.280.731,27	3.418.000	3.220.800
0405300	Erlöse Kostenerstattungen	277.735,93	213.000	192.000
0424128	Erlöse Dritte/Versicherungen	94.597,35	107.000	98.000
	Summe	2.653.064,55	3.738.000	3.510.800
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0429200	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3.270,50	0	0
	Summe	3.270,50	0	0
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430018	Betriebsstoffe Fahrzeuge	13.626,44	18.200	18.200
0430048	Wasser/Sonstiger Energiebezug	0,00	0	0
0430050	Strombezug	1.195.789,40	1.550.000	1.500.000
0430510	Werkstattbedarf, Baumaterial	33.934,59	130.000	130.000
0430520	Ersatzteile LED Laternen	2.622,70	559.000	420.000
	Summe	1.245.973,13	2.257.200	2.068.200

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433418	Unterhaltung Fuhrpark	49.811,40	54.000	57.000
0434308	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	1.797,21	500	500
0438500	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	228.940,45	520.000	490.000
	Summe	280.549,06	574.500	547.500
	Summe Materialaufwand	1.526.522,19	2.831.700	2.615.700
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440108	Vergütungen Angestellte/Arbeiter	448.447,45	508.000	511.000
0440300	Bezüge Beamte	1.170,48	1.600	1.500
	Summe	449.617,93	509.600	512.500
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
0441108	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Angestellte/Arbeiter	96.294,70	106.000	109.000
0442108	Aufwendungen zur Altersversorgung ZVK Angestellte/Arbeiter	34.480,54	39.000	35.000
0442408	Versorgungsbezüge und Altersversorgung	1.233,15	0	0
	Summe	132.008,39	145.000	144.000
	Summe Personalaufwand	581.626,32	654.600	656.500

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	7. Abschreibungen			
0451208	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen Abschreibungen auf Sachanlagen	30.090,00	91.000	81.000
	Summe Abschreibungen	30.090,00	91.000	81.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	26.470,00	29.400	27.600
0460400	Mieten und Pachten	80.600,00	80.600	80.600
0460600	Versicherungen	1.065,30	1.000	1.000
0460708	Bürobedarf, Drucksachen, Fotokopierer	341,60	700	700
0460908	Telefongebühren	2.500,51	1.400	1.400
0460950	Portogebühren	61,09	200	200
0461308	Reisekosten/Erstattung Kilometergeld	200,68	0	0
0461800	Datenverarbeitung	25.206,71	17.000	24.600
0462000	Beratungskosten	423,12	1.500	1.600
0462100	Prüfungskosten	200,00	300	300
0462300	Nebenkosten Geldverkehr	175,10	200	200

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
0462510	Aus- und Fortbildungskosten	1.184,05	3.600	3.600
0462608	Übrige Aufwendungen	300,00	1.700	1.700
0463100	Miete Fahrzeuge	7.385,40	10.000	10.000
0463220	KFZ-Versicherungen	4.314,99	4.800	4.800
0463400	Berufsbekleidung	6.108,76	4.900	4.900
0463420	Betriebsarzt	397,94	0	0
	Summe	156.935,25	157.300	163.200
	12. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge			
0471000	Zinserträge Verrechnungskonto	18.897,87	0	9.000
	Summe	18.897,87	0	9.000
	18. Ergebnis nach Steuern	380.059,16	3.400	3.400
	19. Sonstige Steuern			
0499200	Kraftfahrzeugsteuer	255,00	400	400
	Summe	255,00	400	400
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	379.804,16	3.000	3.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Kontenübersicht

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	1. Umsatzerlöse			
0406208	Erlöse Straßenunterhaltung Gemeindestraßen	5.817.709,06	6.966.000	7.175.000
0406400	Erlöse Straßenunterhaltung Kreisstraßen	664.653,50	873.600	899.000
0406410	Erlöse Straßenunterhaltung Landesstraßen	346.052,13	412.800	425.000
0406420	Erlöse Straßenunterhaltung Bundesstraßen	736.585,31	806.400	831.000
0406500	Erlöse Hochwasser	0,00	17.500	10.000
0406558	Erlöse FTTH Leitungsverlegung	1.050,00	24.000	20.000
0424120	Erlöse Dritte/Versicherungen	183.595,36	190.000	190.000
0405300	Erlöse Kostenerstattungen	978.823,50	662.500	720.000
	Summe	8.728.468,86	9.952.800	10.270.000
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0420000	Sonstige betriebliche Erträge	4.165,52	0	0
0429200	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	12.161,16	0	0
0429800	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse im Anlagevermögen	9.240,60	9.200	9.200
	Summe	25.567,28	9.200	9.200
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0430018	Betriebsstoffe Fahrzeuge	49.993,26	49.400	52.400
0430048	Wasser/Sonstiger Energiebezug	5.927,25	6.000	14.000
0430078	Werkstattbedarf, Baumaterial	9.912,04	20.000	20.000
	Summe	65.832,55	75.400	86.400
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0433418	Unterhaltung Fuhrpark	130.826,00	105.000	121.000
0433600	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	3.761,36	6.000	6.000
0436100	Entsorgungskosten	18.237,81	28.000	28.000
0438608	Unterhaltung Infrastruktur	3.808.623,37	5.593.500	5.529.000
0438620	Unterhaltung Verkehrslenkungsanlagen	209.995,44	170.000	210.000
	Summe	4.171.443,98	5.902.500	5.894.000
	Summe Materialaufwand	4.237.276,53	5.977.900	5.980.400

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0440108	Vergütungen Angestellte/Arbeiter	2.289.276,99	2.241.000	2.400.000
0440300	Bezüge Beamte	11.705,14	13.000	1.400
	Summe	2.300.982,13	2.254.000	2.401.400
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützung			
0441108	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Angestellte/Arbeiter	495.732,84	491.000	538.000
0442108	Aufwendungen zur Altersversorgung ZVK Angestellte/Arbeiter	176.635,63	176.000	189.000
0442408	Versorgungsbezüge und Altersversorgung	8.402,36	8.000	10.000
	Summe	680.770,83	675.000	737.000
	Summe Personalaufwand	2.981.752,96	2.929.000	3.138.400
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen			
0451100	Abschreibung Immaterielles Vermögen	22.292,38	22.000	24.000
0451208	Abschreibungen auf Sachanlagen	218.171,06	208.000	228.000
	Summe Abschreibungen	240.463,44	230.000	252.000
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0460308	Verwaltungskostenbeitrag	147.548,85	145.000	157.100
0460400	Mieten und Pachten	306.868,00	310.500	310.500
0460500	Gebühren/Beiträge	1.590,60	7.200	7.200
0460600	Versicherungen	4.919,05	5.200	5.200
0460708	Bürobedarf, Drucksachen, Fotokopierer	1.970,97	3.000	3.000
0460800	Zeitschriften Fachliteratur	164,50	600	600
0460900	Telefongebühren	13.436,40	20.400	19.200

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €
0460910	Portogebühren	81,45	0	0
0461108	Bekanntmachungen, Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	5.872,59	3.000	3.800
0461308	Reisekosten/Erstattung Kilometergeld	175,38	3.000	2.600
0461800	Datenverarbeitung	276.269,40	214.000	298.000
0462000	Beratungskosten	1.096,36	10.000	10.000
0462100	Prüfungskosten	800,00	1.000	1.000
0462300	Nebenkosten Geldverkehr	154,55	200	200
0462510	Aus- und Fortbildungskosten	6.346,50	24.000	22.000
0461608	Übrige Aufwendungen	3.497,91	5.500	5.500
0463300	Miete Fahrzeuge	11.111,61	11.000	11.000
0463220	KFZ-Versicherungen	29.076,54	26.000	27.000
0463400	Berufsbekleidung	20.169,05	20.000	20.000
	Summe	831.149,71	809.600	903.900
	18. Ergebnis nach Steuern	489.270,25	15.500	15.500
	19. Sonstige Steuern			
0499200	Kraftfahrzeugsteuer	237,00	500	500
	Summe	237,00	500	500
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	489.033,25	15.000	15.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2027

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Konto 0401100	Die Abfallgebühren wurden zum 01.01.2026 erhöht.
Konto 0401118	Siehe Erläuterungen Konto 0401100
Konto 0401218	Siehe Erläuterungen Konto 0401100
Konto 0405608	Für die Bereitstellung von Fahrzeugen und Personal zur Sammlung von Papier erhält der Betriebszweig Abfallwirtschaft eine Erstattung vom Betriebszweig Service.
Konto 0429800	Vom Land Rheinland-Pfalz wurde für den Bau des Betriebshofes ein Zuschuss gewährt. Die Auflösung erfolgt über einen Zeitraum von 30 Jahren.
Konto 0429850	Für die Anschaffung von Elektrofahrzeugen und den Aufbau einer Ladeinfrastruktur erfolgte eine Förderung vom Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur aus dem Sondervermögen "Energie und Klimafonds".
Konto 0433418	Bei den Unterhaltungsaufwendungen für den Fuhrpark erfolgt eine interne Sachkontengliederung zwischen Fahrgestell, Aufbau und Schüttung.
Konto 0435118	Für die Abfallentsorgung beim Abfallzweckverband wird eine zusätzliche CO ² Abgabe erhoben.
Konto 0435328	Mit der Erstellung des Jahresabschlusses 2020 erfolgte eine Neubewertung der Nachsorge- und Rekultivierungsaufwendungen der ehemaligen Deponien. Der Nachsorgezeitraum wurde von 30 auf 50 Jahre erhöht. Bei dem sachlichen Aufwand hier werden die einzelnen Maßnahmen beurteilt.
Konto 0496200	Im Zusammenhang mit der Neubewertung der Nachsorge- und Rekultivierungsaufwendungen der ehemaligen Deponien erfolgte eine gesonderte Zinsrechnung. Bei der Bewertung erfolgte sowohl eine Abzinsung nach § 253 HGB unter Zugrundelegung des von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten Zinssatzes, wobei gleichzeitig auch die Kostensteigerungen berücksichtigt wurden.

Eine Rückstellungsbildung für ungewisse Verbindlichkeiten ist nicht erforderlich, da die Kostenrechnung beim Betriebszweig Abfallwirtschaft (mit Eigenkapitalverzinsung) höher ist als das geplante Entgeltaufkommen.

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto 0402100	Die Straßenreinigungsgebühren wurden zum 01.01.2026 erhöht.
Konto 0402200	Der städtische Eigenanteil bei den Straßenreinigungsgebühren erfolgt auf Basis der Verkehrsklassen in der Straßenreinigungssatzung.
Konto 0429850	Für die Anschaffung von Elektrofahrzeugen erfolgte eine Förderung vom Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur aus dem Sondervermögen "Energie und Klimafonds".
Konto 0440108 bis 0443000	Neben einer Erhöhung der Personaltarife werden auch die freien Stellen besetzt.

Eine Rückstellungsbildung für ungewisse Verbindlichkeiten ist nicht erforderlich, da die Kostenrechnung beim Betriebszweig Straßenreinigung (mit Eigenkapitalverzinsung) höher ist als das geplante Entgeltaufkommen.

Betriebszweig Werkstatt

Konto 0403118 Erlöse Werkstattbetrieb

Konto 0440108,
0441108 und Personalaufwendungen Arbeiter
0442108

Basierend auf den Erhöhungen der Personalaufwendungen wurden die Stundenverrechnungssätze für Leistungen der KFZ Werkstatt zum 01.01.2026 erhöht.

Betriebszweig Service

Konto 0420008 Bei den Erstattungen von Dritten erfolgt die umsatzsteuerpflichtige Abrechnung des gewerblich eingesammelten Papiers die Leistungserbringung bei Unfallschäden im Stadtgebiet und der sonstigen Leistungen.

Konto 0433600 Aufträge an Fremdunternehmen
Für die Sammlung des Verpackungsaltpapiers entstehen Aufwendungen für die Bereitstellung von Personal und Fahrzeugen vom Betriebszweig Abfallwirtschaft.

Konto 0434368 Bei den Sonstigen bezogenen Leistungen werden die Aufwendungen für Einzelmaßnahmen abgerechnet. Hierzu gehört auch die gegenseitige Leistungsverrechnung mit den anderen Betriebszweigen.

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Konto 0405200 Erlöse Straßenbeleuchtung der Stadt Koblenz
Die Erstattung dient zur Deckung der laufenden Aufwendungen für Strom und den Betrieb der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet.

Konto 0430520 Das Ersatzteil Leuchtkörper der LED Laternen kann nur noch als Gesamteinheit installiert werden. Daher erfolgt hier ein gesonderter Ausweis. Die Beschaffung der kompletten Straßenlaternen mit Mast erfolgt über den Haushalt der Stadtverwaltung Koblenz.

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Konto 0406208 Erlöse Straßenunterhaltung Gemeindestraßen.

Konto 0406400 Erlöse Straßenunterhaltung Kreisstraßen.

Konto 0406410 Erlöse Straßenunterhaltung Landesstraßen.

Konto 0406420 Erlöse Straßenunterhaltung Bundesstraßen.

Konto 0429800 Für die Anschaffung von Elektrofahrzeugen erfolgte eine Förderung vom Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur aus dem Sondervermögen "Energie und Klimafonds".

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	28.000	
2. Abschreibungen	3.564.800	
3. Jahresgewinn	530.000	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendung Dritter zu Investitionen	0	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	
9. Abnahme der liquiden Mittel	4.283.700	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	8.406.500	
Ausgaben / Mittelverwendung		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	530.000	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	530.000	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	1.500.000	0
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0
5. Betriebseinrichtungen	280.000	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.415.000	0
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0
Summe Sachanlagen	7.195.000	0
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	7.725.000	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	357.500	
3. Auflösung Investitionszuschüsse	101.000	
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	
5. Auflösung Rückstellungen	180.000	
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	
9. Zunahme der liquiden Mittel	43.000	
Summe Sonstige Mittelverwendung	681.500	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	8.406.500	0
VE insgesamt:		0
davon kassenwirksam:		
2028		0
2029		0
2030		0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht mit Betriebszweigen

	Betriebszweig Abfallwirtschaft	Betriebszweig Straßenreinigung	Betriebszweig Werkstatt	Betriebszweig Service	Betriebszweig Elektrowerkstatt	Betriebszweig Straßen- unterhaltung	Summe EB
	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €	2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft							
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	10.000	18.000	0	0	0	0	28.000
2. Abschreibungen	2.449.000	723.800	34.000	25.000	81.000	252.000	3.564.800
3. Jahresgewinn	465.000	38.000	1.000	8.000	3.000	15.000	530.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0
5. Zuwendung Dritter zu Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	0	0	0	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	2.466.300	1.790.200	0	0	0	27.200	4.283.700
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	5.390.300	2.570.000	35.000	33.000	84.000	294.200	8.406.500
Ausgaben / Mittelverwendung							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	330.000	150.000	0	0	0	50.000	530.000
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	330.000	150.000	0	0	0	50.000	530.000
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Wohnbauten	0	0	0	0	0	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
5. Betriebseinrichtungen	280.000	0	0	0	0	0	280.000
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.695.000	2.400.000	25.000	0	60.000	235.000	5.415.000
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	4.475.000	2.400.000	25.000	0	60.000	235.000	7.195.000

	Betriebszweig Abfallwirtschaft 2027 / €	Betriebszweig Straßenreinigung 2027 / €	Betriebszweig Werkstatt 2027 / €	Betriebszweig Service 2027 / €	Betriebszweig Elektrowerkstatt 2027 / €	Betriebszweig Straßen- unterhaltung 2027 / €	Summe EB 2027 / €
III. Finanzanlagen							
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
2. sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	4.805.000	2.550.000	25.000	0	60.000	285.000	7.725.000
IV. Sonstige Mittelverwendung							
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	333.500	0	0	24.000	0	0	357.500
3. Auflösung Investitionszuschüsse	71.800	20.000	0	0	0	9.200	101.000
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
5. Auflösung von Rückstellungen	180.000	0	0	0	0	0	180.000
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	0	0	0	0	0	0
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	10.000	9.000	24.000	0	43.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	585.300	20.000	10.000	33.000	24.000	9.200	681.500
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	5.390.300	2.570.000	35.000	33.000	84.000	294.200	8.406.500

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Vorhaben

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2026 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
0036100	EDV Programme (Software für Sperrabfallsammlung)	71.400	0	330.000	0	0	
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	71.400	0	330.000	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- und anderen Bauten						
0061000	Grundstücke bebaut - Zentraler Betriebshof	1.141.789	3.800.000	1.500.000	0	11.720.000	1.610.106
	Summe	1.141.789	3.800.000	1.500.000	0	11.720.000	1.610.106
	5. Betriebseinrichtungen						
0070100	Kompostanlage	0	10.000	10.000	0	0	0
0070200	Wertstoffdepots	0	250.000	260.000	0	0	0
0070210	Schadstoffsammelstelle	6.638	10.000	10.000	0	0	0
	Summe	6.638	270.000	280.000	0	0	0
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073118	Fahrzeuge	1.683.207	2.060.000	2.430.000	0	0	0
0073228	Abfallgefäße	104.562	360.000	220.000	0	0	0
0073308	Maschinen und Geräte	17.371	25.000	25.000	0	0	0
0073708	Geschäftsausstattung	17.895	20.000	20.000	0	0	0
	Summe	1.823.035	2.465.000	2.695.000	0	0	0
	Summe Sachanlagen	2.971.462	6.535.000	4.475.000	0	11.720.000	1.610.106
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	3.042.862	6.535.000	4.805.000	0	11.720.000	1.610.106

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Vorhaben

Betriebszweig Straßenreinigung

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2026 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
0036100	EDV Programme	0	0	150.000	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	150.000	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073118	Fahrzeuge	670.517	920.000	2.380.000	0	0	0
0073308	Maschinen und Geräte	11.841	20.000	20.000	0	0	0
	Summe	682.358	940.000	2.400.000	0	0	0
	Summe Sachanlagen	682.358	940.000	2.400.000	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	682.358	940.000	2.550.000	0	0	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Vorhaben

Betriebszweig Werkstatt

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2026 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073118	Fahrzeuge	0	40.000	0	0	0	0
0073308	Maschinen und Geräte	6.632	25.000	25.000	0	0	0
	Summe	6.632	65.000	25.000	0	0	0
	Summe Sachanlagen	6.632	65.000	25.000	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.632	65.000	25.000	0	0	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Vorhaben

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2026 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073118	Fahrzeuge	31.820	505.000	50.000	0	0	0
0073308	Maschinen und Geräte	0	10.000	10.000	0	0	0
	Summe	31.820	515.000	60.000	0	0	0
	Summe Sachanlagen	31.820	515.000	60.000	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	31.820	515.000	60.000	0	0	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Vorhaben

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2025 / €	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	VE 2027 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2026 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.						
0036100	EDV Programme	37.916	30.000	50.000	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	37.916	30.000	50.000	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
0073118	Fahrzeuge	480.180	685.000	165.000	0	0	0
0073308	Maschinen und Geräte	44.695	10.000	50.000	0	0	0
0073708	Geschäftsausstattung	0	10.000	20.000	0	0	0
	Summe	524.875	705.000	235.000	0	0	0
	Summe Sachanlagen	524.875	705.000	235.000	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	562.791	735.000	285.000	0	0	0

Erläuterungen zum Vermögensplan 2027

Betriebszweig Abfallwirtschaft

- | | |
|--|-------------|
| 1. Einnahmen aus Anlageabgängen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0429200 | 10.000 € |
| 2. Abschreibungen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400 | 2.449.000 € |

Ausgaben / Mittelverwendung

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.

EDV Programme

Software Digitalisierung Abfallwirtschaft	330.000 €
---	-----------

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte mit Bauten

PV Anlage	1.500.000 €
-----------	-------------

5. I Betriebseinrichtungen

Kompostanlage

Erweiterung / Umbau	10.000 €
---------------------	----------

Wertstoffdepots

Ausbau / Umbau der Wertstoffdepots im Stadtgebiet Koblenz.	260.000 €
--	-----------

Schadstoffsammelstelle

Ausbau / Umbau Schadstoffsammelstelle	10.000 €
---------------------------------------	----------

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge

Die Mittel sind für folgende Fahrzeuge vorgesehen:

Abfallsammelfahrzeug Low Entry	600.000 €
Abfallsammelfahrzeug Low Entry	600.000 €
Abfallsammelfahrzeug Altpapier	625.000 €
Absetzkipper	375.000 €
Radlader	230.000 €
	2.430.000 €

Abfallgefäße

Abfallbehälter und Großcontainer	180.000 €
----------------------------------	-----------

Biofilterdeckel	40.000 €
	220.000 €

Maschinen und Geräte

Die Mittel sind für die Ausrüstung der Außen- und Innenlager vorgesehen. 25.000 €

Geschäftsausstattung

Die Mittel sind für die Ergänzung der Büro- und Geschäftsausstattung vorgesehen. 20.000 €

IV. Sonstige Mittelverwendung

2. Tilgung Investitionskredite 333.500 €

3. Auflösung von Investitionszuschüssen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Position-Nr. 4 /Konto-Nr. 0429850 71.800 €

5. Auflösung Rückstellungen

Rekultivierung Deponie

Nachrüstung der rekultivierten Deponie Niederberg

Nachsorge Deponie

Unterhaltungs- und Betriebskosten der ehemaligen Deponie Niederberg.
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Position-Nr. 4 /Konto-Nr. 0429800 180.000 €

Betriebszweig Straßenreinigung

Einnahmen / Mittelherkunft

1. Einnahmen aus Anlageabgängen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0429200 18.000 €

2. Abschreibungen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400 723.800 €

Ausgaben / Mittelverwendung

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.

EDV Programme

Software Digitalisierung Straßenreinigung 150.000 €

II. Sachanlagen

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge

Die Mittel sind für folgende Fahrzeuge vorgesehen:

Kompaktkehrmaschine; (MKM)	555.000 €
Kehrmaschine	800.000 €
Winterdienst LKW	450.000 €
Winterdienst LKW	450.000 €
Pritschenwagen; 5 Mg	125.000 €
	2.380.000 €

Maschinen und Geräte

Die Mittel sind für die Ergänzung der Betriebsausstattung vorgesehen	20.000 €
--	----------

IV. Sonstige Mittelverwendung

3. Auflösung von Investitionszuschüssen	
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Position-Nr. 4 /Konto-Nr. 0429850	20.000 €

Betriebszweig Werkstatt

Einnahmen / Mittelherkunft

2. Abschreibungen	
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400	34.000 €

Ausgaben / Mittelverwendung

II. Sachanlagen

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Maschinen und Geräte

Die Mittel sind für die Ergänzung der Werkstatteinrichtung vorgesehen.	25.000 €
--	----------

Betriebszweig Service

Einnahmen / Mittelherkunft

2. Abschreibungen	
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400	25.000 €

Ausgaben / Mittelverwendung

IV. Sonstige Mittelverwendung

2. Tilgung Investitionskredite	24.000 €
--------------------------------	----------

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Einnahmen / Mittelherkunft

2. Abschreibungen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400 81.000 €

Ausgaben / Mittelverwendung

II. Sachanlagen

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge

Die Mittel sind für folgende Fahrzeuge vorgesehen:

Kastenwagen 50.000 €

Maschinen und Geräte

Technische Ausrüstung (Akku-Stemmhammer etc.) 10.000 €

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Einnahmen / Mittelherkunft

2. Abschreibungen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Positions-Nr. 7 /Konto-Nr. 0451100-0451400 252.000 €

Ausgaben / Mittelverwendung

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.

EDV Programme

Ausbau des Straßeninformationssystems 50.000 €

II. Sachanlagen

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Fahrzeuge

Die Mittel sind für folgende Fahrzeuge vorgesehen:

Pritschenwagen 140.000 €

PKW klein 25.000 €

165.000 €

Maschinen und Geräte

Die Geräte sind für die Ausstattung der Straßenbaukolonnen geplant. 50.000 €

Geschäftsausstattung

Die Mittel sind für die Ergänzung der Büro- und Geschäftsausstattung vorgesehen. Hierzu zählt die technische Ausrüstung für das Straßeninformationssystem. 20.000 €

IV. Sonstige Mittelverwendung

3. Auflösung von Investitionszuschüssen
Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan,
siehe Position-Nr. 4 /Konto-Nr. 0429850 9.200 €

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	28.000	28.000	22.000	22.000	22.000
2. Abschreibungen	3.357.400	3.564.800	3.835.000	3.982.000	4.129.000
3. Jahresgewinn	1.150.000	530.000	194.000	994.000	544.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendung Dritter zu Investitionen	0	0	0	0	0
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuführung Rückstellungen	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	0	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	4.889.500	4.283.700	6.000	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	9.424.900	8.406.500	4.057.000	4.998.000	4.695.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögen Gegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	30.000	530.000	60.000	60.000	60.000
Summe Immaterielle Vermögen Gegenstände	30.000	530.000	60.000	60.000	60.000
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	3.800.000	1.500.000	0	0	0
5. Betriebseinrichtungen	270.000	280.000	280.000	280.000	280.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.690.000	5.415.000	2.710.000	2.842.000	3.019.000
Summe Sachanlagen	8.760.000	7.195.000	2.990.000	3.122.000	3.299.000

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
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)	8.790.000	7.725.000	3.050.000	3.182.000	3.359.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	352.900	357.500	362.500	367.500	372.500
3. Auflösung Investitionszuschüsse	101.000	101.000	86.800	86.800	86.800
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
5. Auflösung Rückstellungen	172.000	180.000	180.000	180.000	180.000
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	9.000	43.000	377.700	1.181.700	696.700
Summe Sonstige Mittelverwendung	634.900	681.500	1.007.000	1.816.000	1.336.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	9.424.900	8.406.500	4.057.000	4.998.000	4.695.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Abfallwirtschaft

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	10.000	10.000	12.000	12.000	12.000
2. Abschreibungen	2.301.000	2.449.000	2.600.000	2.650.000	2.700.000
3. Jahresgewinn	935.000	465.000	100.000	900.000	450.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	3.861.700	2.466.300	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	7.107.700	5.390.300	2.712.000	3.562.000	3.162.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögengegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	330.000	20.000	20.000	20.000
Summe Immaterielle Vermögengegenstände	0	330.000	20.000	20.000	20.000
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	3.800.000	1.500.000	0	0	0
5. Betriebseinrichtungen	270.000	280.000	280.000	280.000	280.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.465.000	2.695.000	1.700.000	1.800.000	1.900.000
Summe Sachanlagen	6.535.000	4.475.000	1.980.000	2.080.000	2.180.000
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	6.535.000	4.805.000	2.000.000	2.100.000	2.200.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	328.900	333.500	338.500	343.500	348.500
3. Auflösung Investitionszuschüsse	71.800	71.800	71.800	71.800	71.800
5. Auflösung Rückstellungen Rekultivierung/Nachsorge Deponie	172.000	180.000	180.000	180.000	180.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	121.700	866.700	361.700
Summe Sonstige Mittelverwendung	572.700	585.300	712.000	1.462.000	962.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	7.107.700	5.390.300	2.712.000	3.562.000	3.162.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Straßenreinigung

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	18.000	18.000	10.000	10.000	10.000
2. Abschreibungen	676.400	723.800	800.000	880.000	960.000
3. Jahresgewinn	188.000	38.000	64.000	64.000	64.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	77.600	1.790.200	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	960.000	2.570.000	874.000	954.000	1.034.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögengegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	150.000	10.000	10.000	10.000
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	150.000	10.000	10.000	10.000
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	940.000	2.400.000	750.000	800.000	850.000
Summe Sachanlagen	940.000	2.400.000	750.000	800.000	850.000
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	940.000	2.550.000	760.000	810.000	860.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	0
3. Auflösung Investitionszuschüsse	20.000	20.000	12.000	12.000	12.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	102.000	132.000	162.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	20.000	20.000	114.000	144.000	174.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	960.000	2.570.000	874.000	954.000	1.034.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Werkstatt

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	34.000	34.000	40.000	42.000	44.000
3. Jahresgewinn	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	30.000	0	0	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	65.000	35.000	41.000	43.000	45.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	65.000	25.000	30.000	32.000	34.000
Summe Sachanlagen	65.000	25.000	30.000	32.000	34.000
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	65.000	25.000	30.000	32.000	34.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	10.000	11.000	11.000	11.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	10.000	11.000	11.000	11.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	65.000	35.000	41.000	43.000	45.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Service

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3. Jahresgewinn	8.000	8.000	10.000	10.000	10.000
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	33.000	33.000	35.000	35.000	35.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen	0	0	0	0	0
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	0	0	0	0	0
IV. Sonstige Mittelverwendung					
2. Tilgung Investitionskredite	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	9.000	9.000	11.000	11.000	11.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	33.000	33.000	35.000	35.000	35.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	33.000	33.000	35.000	35.000	35.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Elektrowerkstatt

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	91.000	81.000	110.000	120.000	130.000
3. Jahresgewinn	3.000	3.000	4.000	4.000	4.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	421.000	0	6.000	0	0
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	515.000	84.000	120.000	124.000	134.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	515.000	60.000	120.000	90.000	110.000
Summe Sachanlagen	515.000	60.000	120.000	90.000	110.000
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	515.000	60.000	120.000	90.000	110.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	24.000	0	34.000	24.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	0	24.000	0	34.000	24.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	515.000	84.000	120.000	124.000	134.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2027 Gesamtübersicht

Betriebszweig Straßenunterhaltung

	Ansatz 2026 / €	Ansatz 2027 / €	Ansatz 2028 / €	Ansatz 2029 / €	Ansatz 2030 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
2. Abschreibungen	230.000	252.000	260.000	265.000	270.000
3. Jahresgewinn	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
9. Abnahme der liquiden Mittel	499.200	27.200			
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	744.200	294.200	275.000	280.000	285.000
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	30.000	50.000	30.000	30.000	30.000
II. Sachanlagen					
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	705.000	235.000	110.000	120.000	125.000
Summe Sachanlagen	705.000	235.000	110.000	120.000	125.000
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	735.000	285.000	140.000	150.000	155.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
3. Auflösung Investitionszuschüsse	9.200	9.200	3.000	3.000	3.000
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	132.000	127.000	127.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	9.200	9.200	135.000	130.000	130.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	744.200	294.200	275.000	280.000	285.000

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Immaterielle Vermögensgegenstände

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
10	Ausgaben für immaterielle VG	0	0	330	20	20	20	20	0	0	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	330	20	20	20	20	0	0	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	-330	-20	-20	-20	-20	0	0	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Immaterielle Vermögensgegenstände

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Software Digitalisierung Abfallwirtschaft	0	0	330	20	20	20	20	0	0	
Summe	0	0	330	20	20	20	20	0	0	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u anderen Bauten

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	€	€	€	€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	1.142	3.800	1.500	0	0	0	0	5.410	11.720	1.610
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	1.142	3.800	1.500	0	0	0	0	5.410	11.720	1.610
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-1.142	-3.800	-1.500	0	0	0	0	-5.410	-11.720	-1.610
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Beschreibung der Maßnahme: Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u anderen Bauten

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	€	€	€	€
Photovoltaikanlage für zentralen Betriebshof	1.142	3.800	1.500	0	0	0	0	5.410	11.720	1.610
Summe	1.142	3.800	1.500	0	0	0	0	5.410	11.720	1.610

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Betriebseinrichtungen

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	TE	TE	TE	TE
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	15	270	280	240	240	240		270	1.270	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	15	270	280	240	240	240	0	270	1.270	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-15	-270	-280	-240	-240	-240	0	-270	-1.270	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebseinrichtungen

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TE	TE	TE	TE
Kompostanlage	0	10	10	10	10	10		10	50	
Wertstoffdepots	15	250	260	220	220	220		250	1.170	
Schadstoffsammelstelle	0	10	10	10	10	10		17	57	7
Summe	15	270	280	240	240	240	0	277	1.277	7

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	1.023	2.465	2.695	1.700	1.800	1.900		2.465	10.560	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	1.023	2.465	2.695	1.700	1.800	1.900	0	2.465	10.560	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-1.023	-2.465	-2.695	-1.700	-1.800	-1.900	0	-2.465	-10.560	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Abfallwirtschaft

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Fahrzeuge	758	2.060	2.430	1.390	1.480	1.570		2.060	8.930	
Müllgefäße	222	360	220	260	270	280		360	1.390	
Maschinen und Geräte	28	25	25	30	30	30		25	140	
Geschäftsausstattung	15	20	20	20	20	20		20	100	
Summe	1.023	2.465	2.695	1.700	1.800	1.900	0	2.465	10.560	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Immaterielle Vermögensgegenstände

Betriebszweig Straßenreinigung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	0	0	150	10	10	10		0	180	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	150	10	10	10	0	0	180	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	0	-150	-10	-10	-10	0	0	-180	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs-und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Straßenreinigung

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Software Digitalisierung Straßenreinigung	0	0	150	10	10	10		0	180	
Summe	0	0	150	10	10	10	0	0	180	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Straßenreinigung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	682	940	2.400	750	800	850		940	5.740	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	682	940	2.400	750	800	850	0	940	5.740	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-682	-940	-2.400	-750	-800	-850	0	-940	-5.740	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs-und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Straßenreinigung

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Fahrzeuge	670	920	2.380	740	790	840		920	5.670	
Maschinen und Geräte	12	20	20	10	10	10		20	70	
Summe	682	940	2.400	750	800	850	0	940	5.740	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Betriebszweig Werkstatt

Beschreibung der Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	10	65	25	30	32	34		65	186	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	10	65	25	30	32	34	0	65	186	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-10	-65	-25	-30	-32	-34	0	-65	-186	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Werkstatt

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Fahrzeuge	0	40	0	0	0	0		40	40	
Maschinen und Geräte	10	25	25	30	32	34		25	146	
Summe	10	65	25	30	32	34	0	65	186	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	0	515	60	120	90	90		515	875	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	515	60	120	90	90	0	515	875	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	-515	-60	-120	-90	-90	0	-515	-875	0

Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Elektrowerkstatt

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Fahrzeuge	0	505	50	110	80	80		505	825	
Maschinen und Geräte	0	10	10	10	10	10		10	50	
Summe	0	515	60	120	90	90	0	515	875	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Immaterielle Wirtschaftsgüter

Beschreibung der Maßnahme: Immaterielle Vermögensgegenstände

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
10	Ausgaben für immaterielle VG	0	30	50	30	30	30		30	170	0
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	30	50	30	30	30	0	30	170	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	0	-30	-50	-30	-30	-30	0	-30	-170	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

**Einzelaufstellung
Maßnahme EDV-Software**

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Software Straßeninformationssystem	0	30	50	30	30	30		30	170	0
Summe	0	30	50	30	30	30	0	30	170	0

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Sachanlagen

Beschreibung der Maßnahme: Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
1	Einnahmen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0			0	0	
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	111	705	235	110	120	125		705	1.295	
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	111	705	235	110	120	125	0	705	1.295	0
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-111	-705	-235	-110	-120	-125	0	-705	-1.295	0
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2027 bis 2031

Einzelaufstellung

Maßnahme Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betriebszweig Straßenunterhaltung

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vor- jahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2025 geleistet
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	T€	T€	T€	T€
Fahrzeuge	92	685	165	95	105	110		685	1.160	
Maschinen und Geräte	17	10	50	5	5	5		10	75	
Geschäftsausstattung	2	10	20	10	10	10		10	60	
Summe	111	705	235	110	120	125	0	705	1.295	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 Kommunaler Servicebetrieb Koblenz						
	Betriebszweig	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
		2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €
Einnahmen für den Eigenbetrieb (Ausgaben für den städtischen Haushalt)						
Umsatzerlöse für bezogene Leistungen	Abfallwirtschaft	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	Straßenreinigung	2.484.000	2.530.200	2.588.000	2.646.000	2.706.000
	Werkstatt	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	Elektrowerkstatt	3.418.000	3.220.800	3.317.000	3.417.000	3.520.000
	Straßenunterhaltung	9.258.800	9.530.000	9.810.000	10.099.000	10.396.000
Mieten Betriebshof	Abfallwirtschaft	202.900	202.900	204.000	204.000	204.000
Summe:		15.665.700	15.768.900	16.109.000	16.546.000	17.006.000
Ausgaben für den Eigenbetrieb (Einnahmen für den städtischen Haushalt)						
Verwaltungskostenbeitrag	Abfallwirtschaft	524.120	543.010	548.480	553.980	559.510
	Straßenreinigung	372.070	376.030	379.770	383.550	387.370
	Werkstatt	34.580	32.990	33.310	33.630	33.950
	Elektrowerkstatt	29.280	27.510	27.780	28.050	28.330
	Straßenunterhaltung	144.570	152.060	153.620	155.180	156.740
Verwaltungskosten direkt	Abfallwirtschaft	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Service	800	800	800	800	800
	Straßenunterhaltung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Grundsteuer	Abfallwirtschaft	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	Service	300	300	300	300	300
Summe:		1.118.020	1.145.000	1.156.360	1.167.790	1.179.300

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
Zusammenfassung

Haushaltsjahr	V E - A n s a t z :		V o r a u s s i c h t l i c h f ä l l i g e A u s g a b e n							
			1. Haushaltsfolgejahr 2028		2. Haushaltsfolgejahr 2029		3. Haushaltsfolgejahr 2030		4. Haushaltsfolgejahr 2031	
	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Vorjahre:										
II. Haushaltsjahr:										
Gesamtsumme:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:		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:	Teilhaushalt, Seite im HHPI Bezeichnung der Maßnahme:	VE - Ansatz :		Voraussichtlich fällige Ausgaben							
				1. Haushaltsfolgejahr 2028		2. Haushaltsfolgejahr 2029		3. Haushaltsfolgejahr 2030		4. Haushaltsfolgejahr 2031	
		Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €	Betrag in €	davon vorauss. kreditfinanziert in €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Gesamtsumme:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzhaushalt vorgesehene Kreditaufnahme:				0						-	

Anmerkungen:

- 1.) In Spalte 1 sind in chronologischer Reihenfolge 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 <i>Kommunaler Servicebetrieb Koblenz</i> der Stadt Koblenz						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2024) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2025) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2026) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2027)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2027)
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	8.460.539	8.116.511	7.768.117	7.415.220	7.057.678
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²	0	0	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³	0	0	0	0	0
5	Summe der Verbindlichkeiten	8.460.539	8.116.511	7.768.117	7.415.220	7.057.678

¹ inklusive Zinsabgrenzung (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

² Liquiditätskredite (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2027

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70/Kommunaler Servicebetrieb Koblenz							
70.00.00 Kommunaler Servicebetrieb Koblenz - Werkleitung							
Arbeitnehmer/-innen							
Beschäftigte/r							
	EGr. E 15		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		
70.00.10 Stabsstelle Straßeninformationssystem							
Arbeitnehmer/-innen							
Beschäftigte/r							
	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 10 (StNr. 70/202)	Ist = EGr. 10 (StNr. 70/202)
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00		
70.00.20 Stabsstelle Verkehrsleiter							
Arbeitnehmer/-innen							
Beschäftigte/r							
	EGr. E 09c		1,00	1,00	1,00		
70.00.30 Stabsstelle Schnittstellenbetreuung Dezernat IV - neu ab HH 2027 - vorher: Presse und Öffentlichkeitsarbeit							
Arbeitnehmer/-innen							
Beschäftigte/r							
	EGr. E 10		0,00	1,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der EGr. 10 aus 70.00.30 Stabstelle Presse- und Öffentlichkeitsarbeit zu 70.30.20 Abfallberatung (StNr. 70/280)	
70.10.00 Verwaltung							
nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte							
Fachrichtung Verwaltung und Finanzen							
Amtsrat/-rätin	BesGr. A 12	III.	1,00	1,00	1,00	(StNr. 70/002)	(StNr. 70/002)
Stadtamt/-frau	BesGr. A 11	III.	0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 11 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.20 Personal und Gesundheitsfürsorge (StNr. 70/177)	(StNr. 70/177)
Stadthauptsekretär/-in	BesGr. A 08	II.	0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 8 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.10 Allgemeine Verwaltung und Sitzungsdienst (StNr. 70/003)	(StNr. 70/003)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Stadtsekretär/-in</i>	BesGr. A 06	II.	0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 6 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.20 Personal und Gesundheitsfürsorge (StNr. 70/064)	(StNr. 70/064)
<i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 10		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.30 Qualitätsmanagement und Arbeitsschutz (StNr. 70/281)	
	EGr. E 09a		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.30 Qualitätsmanagement und Arbeitsschutz (StNr. 70/241)	
	EGr. E 08		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/004)	
	EGr. E 05		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/252)	
70.10.10 Allgemeine Verwaltung und Sitzungsdienst - neu ab HH 2027 <i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadthauptsekretär/-in</i>	BesGr. A 08	II.	1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 8 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.10 Allgemeine Verwaltung und Sitzungsdienst (StNr. 70/003); (StNr. 70/003)	
70.10.20 Personal und Gesundheitsfürsorge - neu ab HH 2027 <i>nachrichtlich: Beamtinnen/Beamte Fachrichtung Verwaltung und Finanzen Stadtamtmann/-frau</i>	BesGr. A 11	III.	1,00	0,00	0,95	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 11 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.20 Personal und Gesundheitsfürsorge (StNr. 70/177); (StNr. 70/177)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Stadtsekretär/-in</i>	BesGr. A 06	II.	1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der BesGr. A 6 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.20 Personal und Gesundheitsfürsorge (StNr. 70/064); (StNr. 70/064)	
70.10.30 Qualitätsmanagement und Arbeitsschutz- neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 10		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.30 Qualitätsmanagement und Arbeitsschutz (StNr. 70/281)	
	EGr. E 09a		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.30 Qualitätsmanagement und Arbeitsschutz (StNr. 70/241)	
70.10.40 Straßenreinigung und Abfallwirtschaft - neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen Beschäftigte/r</i>	EGr. E 08		2,90	0,00	2,90	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/004); 2. Verlagerung einer 1,9 Stelle der EGr. 8 aus 70.30.00 Service zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/012, 70/013)	
	EGr. E 06		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 zur EGr. 6 (StNr. 70/016)	
	EGr. E 05		1,00	0,00	2,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.30.00 Service zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/016); 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.10.00 Verwaltung zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/252)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.30.00 Service <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 11 (StNr. 70/009)	
	EGr. E 10		0,00	0,77	0,00	Verlagerung einer 0,77 Stelle der EGr. 10 aus 70.30.00 Service zu 70.30.10 Öffentlichkeitsarbeit (StNr. 70/010)	
	EGr. E 09a		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.30.00 Service zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/014)	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 zur EGr. 9a (StNr. 70/014)
	EGr. E 08		0,00	1,90	0,00	Verlagerung einer 1,9 Stelle der EGr. 8 aus 70.30.00 Service zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/012, 70/013)	
	EGr. E 06		0,00	2,50	0,00	Verlagerung von 2,5 Stellen der EGr. 6 aus 70.30.00 Service zu 70.30.30 Telefonservice (StNr. 70/017-70/019)	1. Neubewertung von 2,5 Stellen der EGr. 5 zur EGr. 6 (StNr. 70/017, 70/018, 70/019); 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 zur EGr. 9a (StNr. 70/014)
	EGr. E 05		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.30.00 Service zu 70.10.40 Straßenreinigung / Abfallwirtschaft (StNr. 70/016)	Neubewertung von 2,5 Stellen der EGr. 5 zur EGr. 6 (StNr. 70/017, 70/018, 70/019); Ist = EGr. 6 (StNr. 70/018, 70/019)
70.30.10 Öffentlichkeitsarbeit - zuvor: Wertstoffhof <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 10		1,00	0,00	0,77	1. Verlagerung einer 0,77 Stelle der EGr. 10 aus 70.30.00 Service zu 70.30.10 Öffentlichkeitsarbeit (StNr. 70/010); 2. Erhöhung um 0,23 ZA einer 0,77 Stelle auf 1,0 ZA in der EGr. 10 (StNr. 70/010)	
	EGr. E 06		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.30.10 Wertstoffhof zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/181)	
	EGr. E 04		0,00	3,00	0,00	Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 4 aus 70.30.10 Wertstoffhof zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/090, 70/238, 70/264)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.30.20 Abfallberatung - neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 10		1,00	0,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Planstelle der EGr. 10 aus 70.00.30 Stabstelle Presse- und Öffentlichkeitsarbeit zu 70.30.20 Abfallberatung (StNr. 70/280)	
70.30.30 Telefonservice - neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 06		2,50	0,00	2,47	Verlagerung von 2,5 Stellen der EGr. 6 aus 70.30.00 Service zu 70.30.30 Telefonservice (StNr. 70/017-70/019)	
70.40.00 Betrieb <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 12		1,00	1,00	0,87		
70.40.10 Abfallwirtschaft <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11		1,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/007) 1. Verlagerung von 6,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/026, 70/031, 70/048, 70/083, 70/109, 70/156); 2. Verlagerung von 33,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/038, 70/042, 70/046, 70/050, 70/053, 70/057, 70/060, 70/065, 70/067, 70/069, 70/070, 70/071, 70/073, 70/077, 70/084, 70/095, 70/124, 70/129, 70/132, 70/147, 70/148, 70/242-70/250, 70/258-70/260)	Ist = EGr. 6 (StNr. 70/060, 70/065, 70/069, 70/083, 70/095, 70/132, 70/245, 70/246); Ist = EGr. 4 (StNr. 70/148); Ist = EGr. 3 (StNr. 70/248, 70/249, 70/250)
	EGr. E 09a		0,00	1,00	0,00		
	EGr. E 05		0,00	39,00	0,00		

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.40.11 Müllabfuhr und Wertstoffplätze - neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 04		0,00	14,00	0,00	Verlagerung von 14,0 Stellen der EGr. 4 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/028, 70/101, 70/108, 70/111-70/113, 70/115, 70/116, 70/120, 70/126, 70/142, 70/154, 70/155, 70/166)	Ist = EGr. 3 (StNr. 70/142)
	EGr. E 03		0,00	30,00	0,00	Verlagerung von 30,0 Stellen der EGr. 3 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/037, 70/043, 70/055, 70/080, 70/106, 70/110, 70/114, 70/119, 70/122, 70/123, 70/125, 70/127, 70/128, 70/130, 70/131, 70/133, 70/135, 70/137, 70/138, 70/140, 70/143, 70/144, 70/152, 70/157, 70/165, 70/174, 70/180, 70/253, 70/254, 70/278)	
	EGr. E 09a		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/007)	
	EGr. E 05		33,00	0,00	30,65	Verlagerung von 33,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/038, 70/042, 70/046, 70/050, 70/053, 70/057, 70/060, 70/065, 70/067, 70/069, 70/070, 70/071, 70/073, 70/077, 70/084, 70/095, 70/124, 70/129, 70/132, 70/147, 70/148, 70/242-70/250, 70/258-70/260); Ist = EGr. 6 (StNr. 70/060, 70/065, 70/069, 70/095, 70/132, 70/245, 70/246); Ist = EGr. 4 (StNr. 70/148); Ist = EGr. 3 (StNr. 70/250)	
	EGr. E 04		14,00	0,00	14,00	Verlagerung von 14,0 Stellen der EGr. 4 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/028, 70/101, 70/108, 70/111-70/113, 70/115, 70/116, 70/120, 70/126, 70/142, 70/154, 70/155, 70/166); Ist = EGr. 3 (StNr. 70/142)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.40.12 Containerdienst und Außenstellen - neu ab HH 2027 <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 03		30,00	0,00	29,00	Verlagerung von 30,0 Stellen der EGr. 3 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.11 Müllabfuhr / Wertstoffplätze (StNr. 70/037, 70/043, 70/055, 70/080, 70/106, 70/110, 70/114, 70/119, 70/122, 70/123, 70/125, 70/127, 70/128, 70/130, 70/131, 70/133, 70/135, 70/137, 70/138, 70/140, 70/143, 70/144, 70/152, 70/157, 70/165, 70/174, 70/180, 70/253, 70/254, 70/278)	
	EGr. E 09a		2,00	0,00	2,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.30.00 Service zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/014); 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/015); Ist = EGr. 8 (StNr. 70/014)	
	EGr. E 08		1,00	0,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus 70.70.20 Kompostieranlage zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/027)	
	EGr. E 07		2,00	0,00	0,00	1. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 zur EGr. 7 (StNr. 70/036); 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 zur EGr. 7 (StNr. 70/034)	
	EGr. E 06		1,00	0,00	2,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/036); 2. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.30.10 Wertstoffhof zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/181); 3. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 zur EGr. 7 (StNr. 70/036)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.40.20 Straßenreinigung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		8,00	0,00	8,00	1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/034); 2. Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.70.20 Kompostieranlage zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/072, 70/287); 3. Verlagerung von 6,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.40.10 Abfallwirtschaft zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/026, 70/031, 70/048, 70/083, 70/109, 70/156); 4. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 zur EGr. 7 (StNr. 70/034); Ist = EGr. 6 (StNr. 70/083)	
	EGr. E 04		3,00	0,00	3,00	Verlagerung von 3,0 Stellen der EGr. 4 aus 70.30.10 Wertstoffhof zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/090, 70/238, 70/264)	
	EGr. E 11		1,00	1,00	0,90		
	EGr. E 09c		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 05		22,00	18,00	16,00	Neubewertung von 4,0 Stellen der EGr. 4 zur EGr. 5 (StNr. 70/085 , 70/091, 70/092, 70/096); Ist = EGr. 6 (StNr. 70/047, 70/063, 70/066, 70/074, 70/078, 70/082)	Ist = EGr. 6 (StNr. 70/047, 70/063, 70/066, 70/074, 70/078, 70/082)
	EGr. E 04		10,00	14,00	12,00	Neubewertung von 4,0 Stellen der EGr. 4 zur EGr. 5 (StNr. 70/085 , 70/091, 70/092, 70/096);	
	EGr. E 03		23,00	8,00	6,71	Neubewertung von 15,0 Stellen der EGr. 2 zur EGr. 3 (StNr. 70/029, 70/045, 70/104, 70/117, 70/136, 70/141, 70/145, 70/146, 70/150, 70/153, 70/158, 70/159, 70/255-70/257); ku EGr. 2 (nach Ausscheiden der Stelleninhaber/innen, bei nächster Fluktuation, StNr. 70/089, 70/105, 70/121, 70/139, 70/151, 70/160, 70/161, 70/162)	ku EGr. 2 (nach Ausscheiden der Stelleninhaber/innen, bei nächster Fluktuation, StNr. 70/089, 70/105, 70/121, 70/139, 70/151, 70/160, 70/161, 70/162)
	EGr. E 02		0,00	15,00	14,00	Neubewertung von 15,0 Stellen der EGr. 2 zur EGr. 3 (StNr. 70/029, 70/045, 70/104, 70/117, 70/136, 70/141, 70/145, 70/146, 70/150, 70/153, 70/158, 70/159, 70/255-70/257); Ist = EGr. 3 (StNr. 70/045)	Ist = EGr. 3 (StNr. 70/045, 70/145)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.60.00 Straßenunterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 13		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 12 (StNr. 70/199)	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 12 zur EGr. 13 (StNr. 70/199) Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 12 zur EGr. 13 (StNr. 70/199)
	EGr. E 12		0,00	0,00	0,00		
70.60.10 Operative Straßenunterhaltung, Verkehrseinrichtung, Straßenablauffreinigung, Parkraumbewirtschaftung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09b		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a zur EGr. 9b (StNr. 70/210)	
	EGr. E 09a		0,00	1,00	1,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a zur EGr. 9b (StNr. 70/210); Ist = EGr. 9b (StNr. 70/210)	
70.60.11 Verkehrseinrichtungen, Verkehrszeichen, Geschwindigkeitstafeln <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 zur EGr. 9a (StNr. 70/184)	
	EGr. E 06		1,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 8 (StNr. 70/184); Ist = EGr. 5 (StNr. 70/188)	Ist = EGr. 8 (StNr. 70/184); Ist = EGr. 5 (StNr. 70/188)
	EGr. E 05		7,00	7,00	5,00	Ist = EGr. 4 (StNr. 70/076)	Ist = EGr. 4 (StNr. 70/076)
70.60.12 Bauüberwachung Straßenunterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 zur EGr. 9a (StNr. 70/228)	
	EGr. E 08		0,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 9a (StNr. 70/228)	Ist = EGr. 9a (StNr. 70/228)
	EGr. E 05		16,00	16,00	13,00	Ist = EGr. 4 (StNr. 70/221)	Ist = EGr. 4 (StNr. 70/221)
70.60.13 Straßenablauffreinigung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 03		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 5 (StNr. 70/232)	Ist = EGr. 5 (StNr. 70/232)

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.60.14 Parkraumbewirtschaftung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00		
70.60.20 Aufgrabungsmanagement <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		2,00	2,00	2,00	kw 31.12.2030 (StNr. 70/283)	1. Wegfall einer 1,0 Stelle der EGr. 9a durch vorzeitige Einlösung des Vermerkes "kw 31.12.2028" (StNr. 70/284) 2. Hinausschiebung des Vermerks "kw 31.12.2028" bis zum 31.12.2030 (StNr. 70/283)
70.60.30 Verkehrssicherungspflicht / Unterhaltung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 11		3,00	3,00	3,00	Ist = EGr. 10 (StNr. 70/201)	Ist = EGr. 10 (StNr. 70/201)
	EGr. E 09a		2,00	2,00	2,00		Ist = EGr. 5 (StNr. 70/207)
	EGr. E 06		1,00	1,00	1,00	Ist = EGr. 8 (StNr. 70/209)	Ist = EGr. 8 (StNr. 70/209)
	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00		
70.70.00 Technik <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 10		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 08		1,00	1,00	0,64		
70.70.10 Sonderprojekte - zuvor: Schadstoffsammelstelle <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 09a		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/015)	
	EGr. E 06		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/036)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.70.20 Deponienachsorge - zuvor: Kompostieranlage <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 aus 70.70.10 Schadstoffsammelstelle zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/034)	
	EGr. E 08		0,00	1,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 8 aus 70.70.20 Kompostieranlage zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/027)	
	EGr. E 05		0,00	2,00	0,00	Verlagerung von 2,0 Stellen der EGr. 5 aus 70.70.20 Kompostieranlage zu 70.40.12 Containerdienst / Außenstellen (StNr. 70/072, 70/287)	
	70.70.30 KFZ-Werkstatt - zuvor Werkstatt <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r						
	EGr. E 09b		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 09a		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 07		3,00	3,00	3,00		
	EGr. E 06		3,00	2,00	2,00	Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 70/290)	
	EGr. E 05		2,00	2,00	1,00		
	70.70.40 Zentrale Dienste <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r						
	EGr. E 06		2,00	2,00	2,00		
	EGr. E 05		2,00	2,00	2,00	Ist = EGr. 6 (StNr. 70/061)	Ist = EGr. 6 (StNr. 70/061)
	70.70.50 Straßenbeleuchtung <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r						
	EGr. E 11		1,00	0,00	0,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 70/193)	
	EGr. E 10		0,00	1,00	1,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 zur EGr. 11 (StNr. 70/193); Ist = EGr. 9c (StNr. 70/193)	Ist = EGr. 9c (StNr. 70/193)
	EGr. E 08		1,00	1,00	1,00		
	EGr. E 06		6,00	5,00	5,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 zur EGr. 6 (StNr. 70/197)	

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt				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 2027	Soll HH 2026	Ist am 30.06.2026	betreffend Haushalt 2027	betreffend Haushalt 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
70.80.00 Rechnungswesen <i>Arbeitnehmer/-innen</i> Beschäftigte/r	EGr. E 05		0,00	1,00	1,00	Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 5 zur EGr. 6 (StNr. 70/197); Ist = EGr. 6 (StNr. 70/197)	Ist = EGr. 6 (StNr. 70/197)
	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.20 Finanzbuchhaltung (StNr. 70/022) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.10 Betriebswirtschaft / Controlling (StNr. 70/172) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.20 Finanzbuchhaltung (StNr. 70/020)	
	EGr. E 10		0,00	1,00	0,00		
	EGr. E 09a		0,00	1,00	0,00		
	EGr. E 06		0,00	1,00	0,00		
	70.80.10 Betriebswirtschaft / Controlling - neu ab HH 2027					Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a zur EGr. 10 (StNr. 70/172) 1. Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.10 Betriebswirtschaft / Controlling (StNr. 70/172); 2. Neubewertung einer 1,0 Stelle der EGr. 9a zur EGr. 10 (StNr. 70/172) Neueinrichtung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 (StNr. 70/291)	
	EGr. E 10		1,00	0,00	0,00		
	EGr. E 09a		0,00	0,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	0,00	0,00	Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 10 aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.20 Finanzbuchhaltung (StNr. 70/022) Verlagerung einer 1,0 Stelle der EGr. 6 aus 70.80.00 Rechnungswesen zu 70.80.20 Finanzbuchhaltung (StNr. 70/020)	
	EGr. E 10		1,00	0,00	1,00		
	EGr. E 06		1,00	0,00	1,00		
70.80.20 Finanzbuchhaltung - neu ab HH 2027							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
Beschäftigte/r							
Summe Beschäftigte Eigenbetrieb 70/Kommunaler Servicebetrieb Koblenz			246,40	244,17	225,91	*inkl. ATZ-Ersatzstellen	