HAUSHALTSSATZUNG

DES EIGENBETRIEBES „STADTHOF BITTERFELD-WOLFEN“ FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Aufgrund des § 121 Abs. 3 i. V. m. § 100 und § 102 Abs. 1 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA S. 288) in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Eigenbetrieb „Stadthof Bitterfeld-Wolfen“ die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 07.12.2022 beschlossene, Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Eigenbetriebes „Stadthof Bitterfeld-Wolfen“ voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem

a)	Gesamtbetrag der Erträge auf	3.477.300 EUR
b)	Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.470.800 EUR

2. im Finanzplan mit dem

a)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.477.300 EUR
b)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.230.100 EUR
c)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
d)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	241.000 EUR
e)	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
f)	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und für Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf

0,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung) wird auf

0,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite
wird auf

0,00 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- trifft nicht zu

§ 6
weitere Festsetzungen

- keine

Bitterfeld-Wolfen, den .....

Armin Schenk
Oberbürgermeister

(Siegel)

Bitterfeld-Wolfen

Haushaltsplan

2023

für den Eigenbetrieb

„Stadthof Bitterfeld-Wolfen“

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltsplan des Eigenbetriebes „Stadthof Bitterfeld-Wolfen“ für das Haushaltsjahr 2023

1. Vorbericht 1 - 7

Anlagen

- Ergebnisplan 8 - 9
- Teilergebnispläne 10 - 12
- Finanzplan 13
- Teilfinanzpläne 14 - 16
- Planung einzelner Investitionsmaßnahmen 17
- Stellenplan / Stellenübersicht 18 - 20

Vorbericht

1. Produktbereiche des Stadthofes Bitterfeld-Wolfen

Der Eigenbetrieb „Stadthof Bitterfeld-Wolfen“ hat für das Haushaltsjahr 2023 einen Haushaltsplan nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) aufgestellt. Er besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und dem Stellenplan.

Laut Betriebssatzung ist der Stadthof Bitterfeld-Wolfen in zwei Sachbereiche unterteilt. Dies ist der Sachbereich I - Objekt-, Wege- und Straßenunterhaltung und der Sachbereich II – Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Anlagen. Diese sind wiederum zwei Produktbereichen zugeordnet.

Es werden zwei Produktbereiche mit drei Produktgruppen unterschieden:

-	Produktbereich 54	- Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen Sachbereich I
	Produktgruppe 54.11	- Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Anlagen, Winterdienst
-	Produktbereich 55	- Natur- und Landschaftspflege Sachbereich II
	Produktgruppe 55.11	- Öffentliches Grün
	Produktgruppe 55.30	- Friedhofswesen

In der vorliegenden Fassung weist der Hauhaltsplan für das Jahr 2023 ein Ergebnis von EUR 6.500 und in den weiteren Jahren 2024 bis 2026 ebenso eine positive Ergebnis- und Finanzlage aus.

Die im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionen sind gesondert auf Seite 17 dargestellt.

Die Liquiditätsreserven haben sich im Haushaltsjahr 2022 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 nicht wesentlich verändert und die Inanspruchnahme von Kassenkrediten war nicht erforderlich.

Der vorliegende Haushaltsplan 2023 entspricht den Bestimmungen des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt.

2. Erläuterungen zum Ergebnisplan der Haushaltsjahre 2022 bis 2026

2.1 Umsatzerlöse

Es wurden von den einzelnen Fachbereichen für die zu erbringenden Leistungen im Haushaltsjahr 2023 folgende Umsätze geplant:

	EUR
Oberbürgermeister Bereich	200
Stab Öffentlichkeitsarbeit	1.500
Stab Wirtschaftsförderung	400
Haupt- und Personalamt	14.500
Amt für Kultur/Jugend/Sport/Teilhabe	21.200
Amt für Bildung/IT/Datenschutz	10.000
Ordnungsamt	8.500
Amt für Stadtentwicklung	2.000
Amt für Bau- und Kommunalwirtschaft	3.370.000
Gesamtsumme:	3.428.300

Hinzu kommen noch geplante Umsätze gegenüber Dritten in Höhe von EUR 45.000, sonstige ordentliche Erträge EUR 2.000 und geplante Erträge aus Kostenerstattungen in Höhe von EUR 2.000.

Somit sind für das Haushaltsjahr 2023 Umsätze in Höhe von insgesamt EUR 3.473.300 geplant.

Die gesamten Umsatzerlöse verteilen sich auf die Produkte des Stadthofes wie folgt:

	2022 in EURO	2023 in EURO	2024 in EURO	2025 in EURO	2026 in EURO
SBI	1.360.050	1.729.900	1.745.200	1.738.200	1.739.700
SB II	1.363.270	1.107.900	1.117.600	1.114.600	1.113.100
Friedhöfe	638.100	639.500	639.500	639.500	639.500
Summe	**3.361.900**	**3.477.300**	**3.502.300**	**3.492.300**	**3.492.300**

In der nachfolgenden Darstellung werden die Umsatzerlöse gegenüber dem Einrichtungsträger dargestellt.

	2022 in EURO	2023 in EURO	2024 in EURO	2025 in EURO	2026 in EURO
SBI	1.341.800	1.706.900	1.708.200	1.706.200	1.707.700
SB II	1.350.500	1.081.900	1.080.600	1.082.600	1.081.100
Friedhöfe	638.100	639.500	639.500	639.500	639.500
Summe	**3.330.400**	**3.428.300**	**3.428.300**	**3.428.300**	**3.428.300**

3. Personalaufwand

3. a. Löhne und Gehälter

Die Entwicklung der Löhne und Gehälter wurde unter Berücksichtigung der aktuellen tariflichen Anpassungen des öffentlichen Dienstes ermittelt.

Die Verwaltungskosten wurden dabei prozentual entsprechend den anteiligen Personalkosten pro Produkt berücksichtigt.

Die Personalkosten werden somit unter Berücksichtigung der zu verteilenden Verwaltungskosten wie folgt angesetzt:

	2022 in EURO	2023 in EURO	2024 in EURO	2025 in EURO	2026 in EURO
SBI	801.000	939.500	941.300	953.900	965.000
SB II	953.000	833.100	845.600	846.200	856.100
Friedhöfe	325.000	378.000	383.600	378.900	374.400
Summe	**2.079.000**	**2.150.600**	**2.170.500**	**2.179.000**	**2.195.500**

3. b. Aufwendungen für Sozialabgaben

Für die Haushaltsjahre 2023 ff wurden die Aufwendungen für Sozialabgaben pauschal mit 24,6 % des Bruttolohnes entsprechend der bisherigen Ist-Kosten berücksichtigt.

	2022 in EURO	2023 in EURO	2024 in EURO	2025 in EURO	2026 in EURO
SBI	198.500	231.800	232.300	235.300	238.100
SB II	235.600	205.500	208.600	208.800	211.200
Friedhöfe	80.200	93.300	94.700	93.500	92.300
Summe	**514.300**	**530.600**	**535.600**	**537.600**	**541.600**

4. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um Erhaltungsaufwendungen an Gebäuden und Gebäudeeinrichtungen, Reparaturen und Wartungen technischer Anlagen und Maschinen bzw. Betriebs- und Geschäftsausstattungen (BGA), Aufwendungen für Mieten, Fahrzeugkosten, Leasing von Fahrzeugen, Aufwendungen für Energieträger, Kauf von Waren (z.B. Streusalz, Splitt), Erbringung von Leistungen fremder Dritter für den Stadthof (z.B. Entsorgung von Straßenkehrricht, Garten- und Parkabfälle).

	Ansatz 2022 in EURO	**Ansatz 2023 in EURO**	**Ansatz 2024 in EURO**	**Ansatz 2025 in EURO**	**Ansatz 2026 in EURO**
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen für Mieten und Pachten	32.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	193.000	198.000	198.000	198.000	198.000
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	133.000	133.000	133.000	133.000	133.000
Gesamt	**465.000**	**479.000**	**479.000**	**479.000**	**479.000**

5. Abschreibungen

Das bewegliche Anlagevermögen ist mittels Inventur vollständig aufgenommen, bewertet sowie in der Anlagenbuchhaltung erfasst worden. Auf dieser Basis sind die künftigen Abschreibungen ermittelt worden.

Das unbewegliche Anlagevermögen ist ebenfalls inventarisiert und zu historischen Anschaffungskosten berücksichtigt. Die Abschreibungen sind unter Berücksichtigung von einer planmäßigen Nutzungsdauer für die Gebäude entsprechend der Richtlinie zur Bewertung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten (Bewertungsrichtlinien – BewertRL) von insgesamt 60 Jahren ermittelt worden.

6. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Planung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 69.900 wurde auf Basis der tatsächlichen Werte aus dem Jahr 2021 und des Planansatzes 2022 ermittelt.

Die Zuordnung der Aufwendungen zu den einzelnen Produkten erfolgt, wenn ersichtlich, direkt auf die einzelnen Produkte. Aufwendungen, welche nicht direkt zugeordnet werden können, werden über den Personalschlüssel ermittelt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen Aufwendungen für Gemeindeunfallversicherungen, Gebäude- und Inhaltsversicherungen, Aufwendungen für Abschluss- und Prüfungskosten, Kraftfahrzeugsteuern sowie Telefonkosten.

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen wurden nicht berücksichtigt, da die Aufnahme von Krediten nicht geplant ist.

8. Erläuterungen zum Finanzplan

Der Finanzplan bildet als eine Art der Erweiterung des Bilanzkontos Bank/Kasse die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen ab. Er wird vorrangig zur Darstellung der getätigten Investitionen sowie der Finanzierungstätigkeit genutzt.

Die Teilfinanzpläne stellen eine verkürzte Version des Gesamtfinanzplanes dar. Es werden lediglich die Investitionsmaßnahmen innerhalb eines Produktes betrachtet.

Ergänzend zu diesen Plänen wird die Übersicht zu den Investitionsmaßnahmen erstellt, da dort jede einzelne Maßnahme vorzufinden ist.

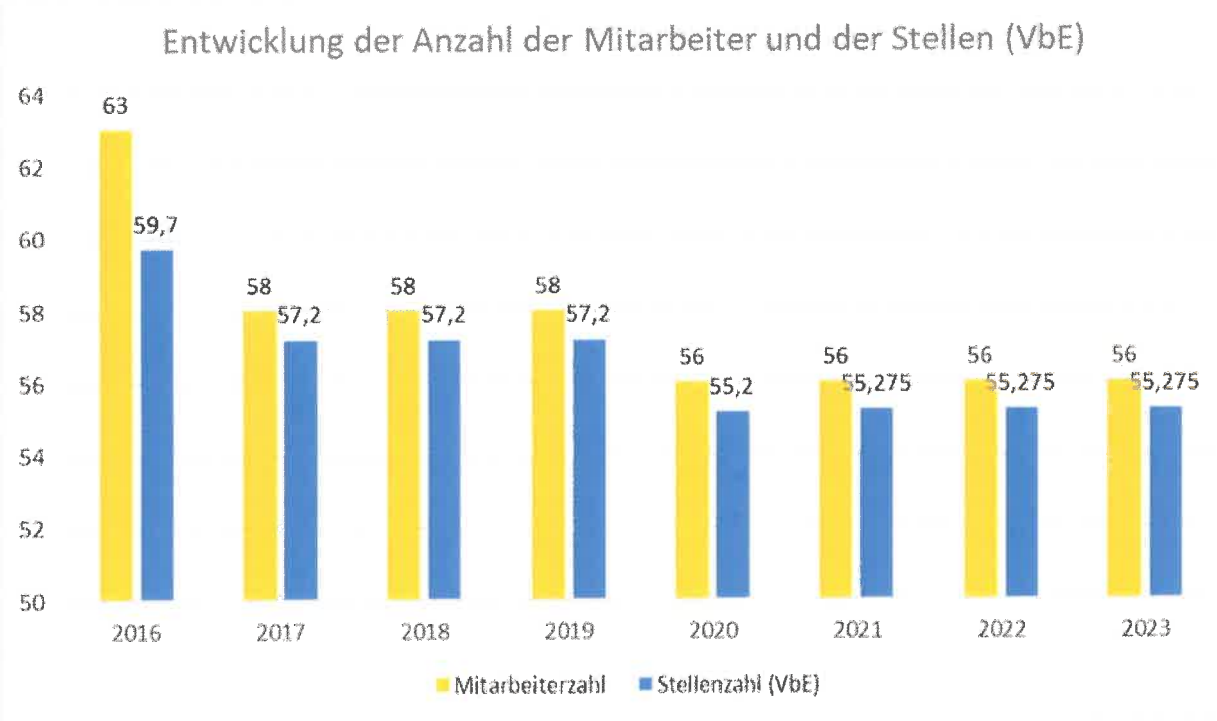
9. Erläuterungen zum Stellenplan

Im Stellenplan werden zum 01.01.2023 im produktiven Bereich zuzüglich der Verwaltung 56 Mitarbeiter mit 55,275 VbE ausgewiesen. Der Sachbereich I „Objekt-, Wege- und Straßenunterhaltung“ verfügt über 22 Mitarbeiter, der Sachbereich II „Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Anlagen“ verfügt über 30 Mitarbeiter und die Verwaltung verfügt über 4 Mitarbeiter.

Davon hat ein Mitarbeiter im Jahr 2021 einen Altersteilzeitvertrag über 4 Jahre abgeschlossen.

Die Auswirkungen der neuen Entgeltordnung sind im Stellenplan dargestellt.

Wie in dem nachfolgend aufgeführten Diagramm dargestellt, werden ab dem 01.01.2023 im Stadthof 56 Mitarbeiter auf 55,275 VbE beschäftigt sein.



10. Investitionen

Für einen reibungslosen Ablauf und eine kontinuierliche Erfüllung der zu erbringenden Leistungen dem Einrichtungsträger gegenüber macht es sich erforderlich, sowohl in die Fahrzeug- als auch in die Mähtechnik zu investieren.

Es sind für das Haushaltsjahr 2023 EUR 241.000 und für die Folgejahre 2024 bis 2026 nochmals insgesamt EUR 667.000 für Investitionen vorgesehen.

Geplant sind für das Haushaltsjahr 2023 Anschaffungen im Bereich der Fahrzeugtechnik, der Maschinen, sonstige Transportmittel und Kleingeräte.

Die Finanzierung der Investitionen erfolgt aus Eigenmitteln.

Auf der Seite 17 sind die geplanten Investitionen nochmals dargestellt.

Ergebnisplan 2023

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		I. Laufende Verwaltungstätigkeit						
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.389.851,60	3.360.400	3.473.300	3.498.300	3.488.300	3.488.300
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240,68	500	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.738,73	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11	**=**	***Ordentliche Erträge***	***3.392.831,01***	***3.361.900***	***3.477.300***	***3.502.300***	***3.492.300***	***3.492.300***
12	-	Personalaufwendungen	-2.507.541,20	-2.593.300	-2.681.200	-2.706.100	-2.716.600	-2.737.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-512.846,85	-465.000	-479.000	-479.000	-479.000	-479.000
15	-	Bilanzielle Abschreibungen	-203.634,36	-219.900	-240.700	-245.800	-223.000	-204.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.723,39	-68.700	-69.900	-69.900	-69.900	-69.900
19	**=**	***Ordentliche Aufwendungen***	***-3.289.745,80***	***-3.346.900***	***-3.470.800***	***-3.500.800***	***-3.488.500***	***-3.490.300***
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**103.085,21**	**15.000**	**6.500**	**1.500**	**3.800**	**2.000**
		II. Außerordentliche Verwaltungstätigkeit						
21	+	Außerordentliche Erträge	14.604,86	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-6,00	0	0	0	0	0
23	**=**	***Außerordentliches Ergebnis***	***14.598,86***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
24	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	245.553,50	176.000	243.000	250.900	245.000	252.000
25	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-245.553,50	-176.000	-243.000	-250.900	-245.000	-252.000
26	**=**	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)**	**117.684,07**	**15.000**	**6.500**	**1.500**	**3.800**	**2.000**
27		**um Jahresfehlbeträge der Vorjahre bereinigtes Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Eigenbetrieb Stadthof

Ergebnisplan 2023

nachrichtlich:

1. Jahresergebnis 2023 (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	6.500,00
+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
= Jahresergebnis 2023 nach Verrechnung mit Rücklagen	**6.500,00**

2. Jahresergebnis 2023 (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	6.500,00
- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 c KomHVO)	0,00
= bereinigtes Jahresergebnis 2023	**6.500,00**

Teilergebnisplan 2023

54.11.11

Produktbereich: **54** Verkehrsflächen und -anlagen,
Produktgruppe: **54.11** Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Anlagen, Winterdienst
Produkt: **54.11.11** SB I - Durchführung von Unterhaltungsarbeiten

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	I. Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.347.066,22	1.359.300	1.727.900	1.743.200	1.736.200	1.737.700
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.047,87	250	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.577,25	500	1.000	1.000	1.000	1.000
11 =	***Ordentliche Erträge***	***1.349.691,34***	***1.360.050***	***1.729.900***	***1.745.200***	***1.738.200***	***1.739.700***
12 -	Personalaufwendungen	-950.357,68	-999.500	-1.171.300	-1.173.600	-1.189.200	-1.203.100
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.676,69	-188.000	-211.000	-211.000	-211.000	-211.000
15 -	Bilanzielle Abschreibungen	-92.208,15	-82.450	-101.200	-103.100	-93.700	-85.900
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.365,31	-21.200	-24.590	-24.590	-24.590	-24.590
19 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***-1.287.607,83***	***-1.291.150***	***-1.508.090***	***-1.512.290***	***-1.518.490***	***-1.524.590***
20 =	**Ordentliches Ergebnis**	**62.083,51**	**68.900**	**221.810**	**232.910**	**219.710**	**215.110**
	II. Außerordentliche Verwaltungstätigkeit						
21 +	Außerordentliche Erträge	1.534,56	0	0	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	-2,00	0	0	0	0	0
23 =	***Außerordentliches Ergebnis***	***1.532,56***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
24 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.926,50	0	0	0	0	0
25 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.661,35	-60.000	-220.000	-232.900	-219.000	-215.000
26 =	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)**	**42.881,22**	**8.900**	**1.810**	**10**	**710**	**110**
27	**um Jahresfehlbeträge der Vorjahre bereinigtes Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2023

55.11.11

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.11** Öffentliches Grün
Produkt: **55.11.11** SB II - Bewirtschaftung und Pflege von öffentlichen Flächen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	I. Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.438.890,21	1.363.000	1.105.900	1.115.600	1.112.600	1.111.100
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192,81	250	1.000	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	161,48	500	1.000	1.000	1.000	1.000
11 =	***Ordentliche Erträge***	***1.439.244,50***	***1.363.750***	***1.107.900***	***1.117.600***	***1.114.600***	***1.113.100***
12 -	Personalaufwendungen	-1.165.174,30	-1.188.600	-1.038.600	-1.054.200	-1.055.000	-1.067.300
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.446,01	-205.700	-184.400	-184.400	-184.400	-184.400
15 -	Bilanzielle Abschreibungen	-92.357,16	-109.850	-96.300	-98.300	-89.100	-81.600
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.992,05	-34.650	-31.050	-31.050	-31.050	-31.050
19 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***-1.536.969,52***	***-1.538.800***	***-1.350.350***	***-1.367.950***	***-1.359.550***	***-1.364.350***
20 =	**Ordentliches Ergebnis**	**-97.725,02**	**-175.050**	**-242.450**	**-250.350**	**-244.950**	**-251.250**
	II. Außerordentliche Verwaltungstätigkeit						
21 +	Außerordentliche Erträge	12.461,30	0	0	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	-4,00	0	0	0	0	0
23 =	***Außerordentliches Ergebnis***	***12.457,30***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
24 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	180.268,25	176.000	243.000	250.900	245.000	252.000
25 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.368,65	0	0	0	0	0
26 =	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)**	**38.631,88**	**950**	**550**	**550**	**50**	**750**
27	**um Jahresfehlbeträge der Vorjahre bereinigtes Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan 2023 55.30.10

Produktbereich: **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: **55.30** Friedhofswesen
Produkt: **55.30.10** Bewirtschaftung und Pflege der Friedhofsflächen

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	I. Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	603.895,17	638.100	639.500	639.500	639.500	639.500
11 =	***Ordentliche Erträge***	***603.895,17***	***638.100***	***639.500***	***639.500***	***639.500***	***639.500***
12 -	Personalaufwendungen	-392.009,22	-405.200	-471.300	-478.300	-472.400	-466.700
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.724,15	-71.300	-83.600	-83.600	-83.600	-83.600
15 -	Bilanzielle Abschreibungen	-19.069,05	-27.600	-43.200	-44.400	-40.200	-36.800
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.366,03	-12.850	-14.260	-14.260	-14.260	-14.260
19 =	***Ordentliche Aufwendungen***	***-465.168,45***	***-516.950***	***-612.360***	***-620.560***	***-610.460***	***-601.360***
20 =	**Ordentliches Ergebnis**	**138.726,72**	**121.150**	**27.140**	**18.940**	**29.040**	**38.140**
	II. Außerordentliche Verwaltungstätigkeit						
21 +	Außerordentliche Erträge	609,00	0	0	0	0	0
23 =	***Außerordentliches Ergebnis***	***609,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
24 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.358,75	0	0	0	0	0
25 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-141.523,50	-116.000	-23.000	-18.000	-26.000	-37.000
26 =	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)**	**36.170,97**	**5.150**	**4.140**	**940**	**3.040**	**1.140**
27	**um Jahresfehlbeträge der Vorjahre bereinigtes Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan 2023

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
		I. Laufende Verwaltungstätigkeit						
05	+	privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.246.786,16	3.361.900	3.477.300	3.502.300	3.492.300	3.492.300
06	+	sonstige Einzahlungen	7.939,81	0	0	0	0	0
08	**=**	***Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***3.254.725,97***	***3.361.900***	***3.477.300***	***3.502.300***	***3.492.300***	***3.492.300***
09		Personalauszahlungen	-2.473.605,82	-2.593.300	-2.681.200	-2.706.100	-2.716.600	-2.737.100
11	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-508.683,46	-463.000	-477.000	-477.000	-477.000	-477.000
13	+	sonstige Auszahlungen	-71.538,20	-70.700	-71.900	-71.900	-71.900	-71.900
15	**=**	***Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	***-3.053.827,48***	***-3.127.000***	***-3.230.100***	***-3.255.000***	***-3.265.500***	***-3.286.000***
16	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)**	**200.898,49**	**234.900**	**247.200**	**247.300**	**226.800**	**206.300**
		II. Investitionstätigkeit						
18	+	Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	14.611,86	0	0	0	0	0
19	**=**	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***14.611,86***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
20	+	Auszahlungen für eigene Investitionen	-156.884,83	-131.000	-241.000	-245.000	-221.000	-201.000
22	**=**	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***-156.884,83***	***-131.000***	***-241.000***	***-245.000***	***-221.000***	***-201.000***
23	**=**	***Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)***	***-142.272,97***	***-131.000***	***-241.000***	***-245.000***	***-221.000***	***-201.000***
24	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)**	**58.625,52**	**103.900**	**6.200**	**2.300**	**5.800**	**5.300**
		III. Finanzierungstätigkeit / Liquiditätsreserven						
29	**=**	***Saldo aus Finanzierungstätigkeit***	***0,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
30	**=**	**Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr**	**58.625,52**	**103.900**	**6.200**	**2.300**	**5.800**	**5.300**
33	+	Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	532.028,21	0	0	0	0	0
34	**=**	**Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**590.653,73**	**103.900**	**6.200**	**2.300**	**5.800**	**5.300**

Teilfinanzplan 2023 54.11.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **54** Verkehrsflächen und -anlagen,
Produktgruppe **54.11** Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Anlagen, Winterdienst
Produkt **54.11.11** SB I - Durchführung von Unterhaltungsarbeiten

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2023
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
01		Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.536,56	0	0	0	0	0	0
04	+	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	**=**	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***1.536,56***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		Auszahlungen							
09		Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+	Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	-30.372,67	-50.000	-25.000	-54.000	-145.000	-145.000	0
12	+	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	**=**	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***-30.372,67***	***-50.000***	***-25.000***	***-54.000***	***-145.000***	***-145.000***	***0***
16	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit**	**-28.836,11**	**-50.000**	**-25.000**	**-54.000**	**-145.000**	**-145.000**	**0**

Teilfinanzplan 2023

55.11.11

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.11**	Öffentliches Grün
Produkt	**55.11.11**	SB II - Bewirtschaftung und Pflege von öffentlichen Flächen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2023
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen							
01	Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	12.465,30	0	0	0	0	0	0
04 +	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	**=**	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***12.465,30***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	Auszahlungen							
09	Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 +	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 +	Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	-126.512,16	-75.000	-215.000	-190.000	-5.000	-55.000	0
12 +	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 +	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 +	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	**=**	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***-126.512,16***	***-75.000***	***-215.000***	***-190.000***	***-5.000***	***-55.000***	***0***
16	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit**	**-114.046,86**	**-75.000**	**-215.000**	**-190.000**	**-5.000**	**-55.000**	**0**

Teilfinanzplan 2023 55.30.10

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	**55.30**	Friedhofswesen
Produkt	**55.30.10**	Bewirtschaftung und Pflege der Friedhofsflächen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2023
			in EUR						
			1	2	3	4	5	6	7
		Investitionstätigkeit							
		Einzahlungen							
01		Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
02	+	Veräußerung von Grunstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
03	+	Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	610,00	0	0	0	0	0	0
04	+	Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
05	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
06	+	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
07	+	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08	**=**	***Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***610,00***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		Auszahlungen							
09		Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	+	Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-6.000	-1.000	-1.000	-71.000	-1.000	0
12	+	Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	+	Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	+	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	**=**	***Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***0,00***	***-6.000***	***-1.000***	***-1.000***	***-71.000***	***-1.000***	***0***
16	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit**	**610,00**	**-6.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-71.000**	**-1.000**	**0**

Übersicht über die geplanten Investitionsmaßnahmen für das Haushaltsjahr 2023

Maßnahme	Bezeichnung	USK	Detailbezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
SB I - Objekt-, Wege- und Straßenunterhaltung									
018	Lizenzen	01210.40000	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	0	0	0	0
011	Techn. Anlagen und Maschinen	07310.40001	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	0	0	0	0
017	PKW	07111.40001	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	0	0	0	0
013	LKW	07112.40001	Ersatzbeschaffungen	23.000,49	45.000	0	49.000	140.000	140.000
014	sonst. Transportmittel	074113.40001	Ersatzbeschaffungen	2.737,00	0	0	0	0	0
012	Maschinen	07210.40001	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	20.000	0	0	0
007	Büroeinrichtung	08211.4000	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	0	0	0	0
006	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150,01 bis 1.000 €)	08225.40000	Anschaffung BGA von 150,01 bis 1.000 Euro	4.635,18	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe SB I				**30.372,67**	**50.000**	**25.000**	**54.000**	**145.000**	**145.000**
SB II - Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Anlagen									
017	PKW	07111.40002	Ersatzbeschaffungen	0,00	0	0	0	0	0
013	LKW	07112.40002	Ersatzbeschaffungen	48.688,85	25.000	164.000	150.000	0	0
		07112.40004	Ersatzbeschaffungen		0	0	0	0	0
012	Maschinen	07210.40002	Ersatzbeschaffungen	70.805,10	45.000	38.000	35.000	0	50.000
		07210.40004	Ersatzbeschaffungen	0,00	5.000	0	0	70.000	0
014	Sonstige Transportmittel	07113.40002	Ersatzbeschaffungen	4.898,00	0	8.000	0	0	0
003	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150,01 bis 1.000 €)	08225.40001	Anschaffung BGA von 150,01 bis 1.000 Euro	2.120,21	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
016	Betriebs- und Geschäftsausstattung (150,01 bis 1.000 €)	08225.40003.	Anschaffung BGA von 150,01 bis 1.000 Euro	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe SB II				**126.512,16**	**81.000**	**216.000**	**191.000**	**76.000**	**56.000**
Gesamtsumme aller Sachbereiche				**156.884,83**	**131.000**	**241.000**	**245.000**	**221.000**	**201.000**

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	
Betriebsleiter	12	1	1	1	
Buchhaltung	8	1	1	1	
Leistungserfassung / Disposition	5	1,75	1,75	1,75	0,75 VbE erhält derzeit noch Entgelt in EG 6 (Besitzstand) // 0,75 VbE mit 0,50 VbE besetzt bis 12/2023
Technischer Mitarbeiter	9a	1	1	1	
Technischer Mitarbeiter	8	1	1	1	
Stadtarbeiter	6	3	3	3	1 VbE mit 0,90 VbE besetzt befristet bis 12/2023
Stadtarbeiter	5	14	11	13	2 VbE erhalten derzeit noch Entgelt in EG 7 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 4 in EG 5 1 VbE mit EG 4 besetzt 1 VbE mit EG 3 besetzt 1 VbE ATZ nach TV FlexAZ Ende Arbeitsphase 31.07.2023 Ende Freizeitphase 31.10.2025
Stadtarbeiter	4	4	5	5	1 VbE erhält derzeit noch Entgelt in EG 6 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 2ü in EG 4
Stadtarbeiter	3	26,525	25,525	25,525	1 VbE mit 0,875 VbE besetzt 1 VbE mit 0,80 VbE besetzt 6,85 VbE erhalten derzeit noch Entgelt in EG 4 (Besitzstand) 1 VbE erhalten derzeit noch Entgelt in EG 5 (Besitzstand) 3 VbE erhalten derzeit noch Entgelt in EG 6 (Bestitzstand) 2 VbE neu bewertet von EG 2ü in EG 3 1 VbE mit EG 2ü besetzt 1 VbE in EG 4 = Rente wegen Erwerbsunfähigkeit bis 07/2025 - befristete Neueinstellung in korrekter Eingruppierung EG 3
Stadtarbeiter	2ü	2	5	3	1 VbE erhält Entgelt in EG 3 (Besitzstand) 1 VbE erhalten Entgelt in EG 4 (Besitzstand) 1 VbE mit 0,875 VbE bis 06/2027 besetzt
Gesamt		**55,275**	**55,275**	**55,275**	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Verwaltung					
11.11.12.00					
Betriebsleiter	12	1	1	1	
Buchhalterin	8	1	1	1	
Leistungserfassung / Disposition	5	1,75	1,75	1,75	0,75 VbE erhält derzeit noch Entgelt in EG 6 (Besitzstand) // 0,75 VbE mit 0,50 VbE besetzt bis 12/2023
SB I - Objekt-, Wege- und Straßenunterhaltung					
54.11.11.00					
Technischer Mitarbeiter	9a	1	1	1	
Stadtarbeiter	6	3	0	0	3 VbE Zuordnung ab 01.01.2023 von 55.11.11.00 1 VbE mit 0,90 VbE besetzt befristet bis 12/2023
Stadtarbeiter	5	12	9	11	2 VbE erhalten derzeit Entgelt in EG 7 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 4 in EG 5 1 VbE mit EG 4 besetzt 1 VbE mit EG 3 besetzt 1 VbE ATZ nach TV FelxAZ Ende Arbeitsphase 31.07.2023 Ende Freizeitphase 31.10.2025
Stadtarbeiter	4	4	5	5	1 VbE erhält derzeit noch Entgelt in EG 6 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 2ü in EG 4
Stadtarbeiter	3	0	1	0	
Stadtarbeiter	2ü	2	3	3	1 VbE erhält Entgelt in EG 3 (Besitzstand) 1 VbE erhält Entgelt in EG 4 (Besitzstand) 1 VbE Zurodnung nach 55.11.11.00
SB II - Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Anlagen					
55.11.11.00					
Technischer Mitarbeiter	8	1	1	1	
Stadtarbeiter	6	0	3	3	3 VbE Zuordnung ab 01.01.2023 nach 54.11.11.00 1 VbE mit 0,90 VbE besetzt befristet 12/2023
Stadtarbeiter	5	2	2	2	
Stadtarbeiter	3	18	17,725	17	1,725 VbE Umsetzung nach 55.30.10.00 1 VbE mit 0,75 VbE besetzt 1 VbE mit 0,80 VbE besetzt 4 VbE erhalten noch Entgelt in EG 4 (Besitzstand) 1 VbE erhalten noch Entgelt in EG 5 (Besitzstand) 1 VbE erhält noch Entgelt in EG 6 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 2ü in EG 3 1 VbE mit EG 2ü besetzt 1 VbE Umsetzung von 54.11.11.00 1 VbE Umsetzung von 55.30.10.00
Stadtarbeiter	2ü	0	1	0	

B. Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen des Haushaltsjahres 2023	Anzahl der Stellen 2022	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
SB II - Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Anlagen (Friedhöfe)					
55.30.10.00					
Stadtarbeiter	3	8,525	6,8	8,525	1,725 VbE Umsetzung von 55.11.11.00 1 VbE Umsetzung nach 55.11.11.00 1 VbE mit 0,75 VbE besetzt 2,85 VbE erhalten Entgelt in EG 4 (Besitzstand) 2 VbE erhalten Entgelt in EG 6 (Besitzstand) 1 VbE neu bewertet von EG 2ü in EG 3
Stadtarbeiter	2 Ü	0	1	0	
Stadtarbeiter					
Gesamt		**55,275**	**55,275**	**55,275**	