

**ZWECKVERBAND
BAUHOF REICHENBACH - HOCHDORF**

**WIRTSCHAFTSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR
2 0 2 2**

Zweckverband Bauhof Reichenbach – Hochdorf

Wirtschaftsplan für das Jahr
2022

Die Gemeinden Reichenbach a.d.Fils und Hochdorf haben am 21. Oktober 2003 eine Satzung über den Zweckverband Bauhof Reichenbach-Hochdorf vereinbart.

Das Landratsamt Esslingen genehmigte die Verbandssatzung des Zweckverbandes Bauhof Reichenbach-Hochdorf vom 21.10.2003 gemäß § 7 Abs. 1 i.V. m. § 28 Abs. 2 Nr. 1 GKZ am 28.11.2003.

Die Verbandssatzung trat am 01.01.2004 in Kraft.

Der Verband ist ein Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit für Baden-Württemberg und führt den Namen „Zweckverband Bauhof Reichenbach-Hochdorf.

Der Sitz des Betriebes ist in der Filsstraße 18 in 73262 Reichenbach.

Die wesentlichen Aufgaben des Zweckverbandes im hoheitlichen Bereich sind die Bereithaltung, Ausstattung und Betrieb des kommunalen Bauhofes, einschl. Räum- und Streudienst (soweit nicht Dritte wie andere Straßenbaulastträger oder Grundstückseigentümer verpflichtet sind), sowie Landschafts- und Grünpflege.

Die Aufgaben im Betrieb gewerblicher Art beinhalten neben Arbeiten für die Wasserversorgung beider Gemeinden u.a. auch Arbeiten für das Freibad und die Brühlhalle für die Gemeinde Reichenbach sowie Arbeiten für die Nahwärme und das Heizkraftwerk für die Gemeinde Hochdorf.

Außerdem hat der Zweckverband die Aufgabe, auf konkrete Anforderung eines Verbandsmitglieds technische und pflegerische Aufgaben sowie Dienst- und Hilfsdienste aller Art im kommunalen Bereich zu erfüllen und/oder Geräte und Personal zur Verfügung zu stellen. Der Zweckverband ist berechtigt, sich dabei Dritter zu bedienen.

Der Zweckverband erstrebt keinen Gewinn.

Die Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

Die Verbandsversammlung besteht aus zehn Vertretern der Verbandsmitglieder, die sich auf die Verbandsgemeinden wie folgt aufteilen:

- Der Bürgermeister der Gemeinde Reichenbach a.d.Fils und 4 weitere Vertreter
- Der Bürgermeister der Gemeinde Hochdorf und 4 weitere Vertreter

Zur Erfüllung seiner Aufgaben bestellt der Zweckverband einen Geschäftsführer, der die technische Verantwortung sowie die Verwaltungs- und Finanzverantwortung hat. Die Stelle wird ab 01.01.2018 vorläufig nicht besetzt. Die Aufgaben der Verwaltungs- und Finanzverantwortung werden im Rahmen einer Verwaltungsleihe von Bediensteten der Gemeinde Reichenbach an der Fils erfüllt.

Seit dem 01.10.2005 gelten beim Zweckverband die Vorgaben des neuen TVöD.

Am 26.09.2005 wurde die Verbandssatzung in verschiedenen Punkten geändert, um sowohl der betriebswirtschaftlichen Führung des Zweckverbandes als auch den Vorgaben des Landratsamtes zu entsprechen.

Ab dem Jahr 2006 wurden die hoheitlichen Aufgaben und die Arbeiten im Betrieb gewerblicher Art gemäß der Oberfinanzdirektion in zwei getrennten Buchungskreisen geführt und bearbeitet.

In 2007 wurde auch die Dienstvereinbarung zur Einführung leistungs- und/oder erfolgsorientierter Entgelte und Vereinbarung eines betrieblichen Systems nach § 18 Abs. 6 Satz 1 TVöD eingeführt.

Seit dem 01.01.2018 werden alle Leistungen über Rapporte mit Hilfe eines Abrechnungsprogramms erfasst und abgerechnet. Pauschalpreise kommen nicht mehr zur Anwendung. Der einheitliche Verrechnungssatz beträgt ab 01.01.2018 je Arbeitsstunde 50,40 € . Die Abrechnungen für Daueraufträge werden ab dem Jahr 2019 monatsweise erstellt, sofern aus zeitlichen Gründen machbar, und für Einzelaufträge nach Abschluss der Arbeiten.

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen finden die entsprechenden Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes sinngemäß Anwendung.

Der Wirtschaftsplan wurde nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes und der Durchführungsverordnung hierzu aufgestellt. Er besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, dem Finanzplan, der Stellenübersicht und der Darlehensübersicht.

Die Änderung des Eigenbetriebsrechts und die Auswirkungen der Änderung bei der Umsatzbesteuerung ab 01.01.2023 müssen im Jahr 2022 umgesetzt werden. Entsprechende Beschlussfassungen mit Änderungen in der Zweckverbandssatzung erfolgen im Laufe des Jahres 2022.

Die Auflistungen im Erfolgsplan entsprechen den Vorgaben nach §275 Abs. 2 HGB.

Zweckverband Bauhof Reichenbach – Hochdorf

Wirtschaftsplan für das Jahr
2022

I. Erfolgsplan

I. Erfolgsplan

Entsprechend § 13 Abs. 1 der Verbandssatzung werden den Mitgliedern die Leistungen des Zweckverbandes in Rechnung gestellt.

Die Erlöse setzen sich aus der Einheitssätzen für Arbeitsleistung, Maschinen- und Fahrzeugeinsätze, sowie der Weiterberechnung für die in Anspruch genommenen Dienst- und Fremdleistungen Dritter und Materialien für die sachgemäße Ausführung der angefallenen Arbeiten zusammen.

Die Personalleistungen werden mit einem einheitlichen Verrechnungssatz, unabhängig von Person und Tätigkeit, abgerechnet.

Im Wirtschaftsjahr 2022 werden im Erfolgsplan mit Erträgen und entsprechenden Aufwendungen in Höhe von EUR 2.252.200 gerechnet. Davon entfallen EUR 1.673.200 auf den hoheitlichen Bereich und EUR 579.000 auf den Betrieb gewerblicher Art.

Diesen Erträgen stehen folgende Aufwendungen gegenüber:

1. Materialaufwand mit i.g. EUR 432.000

In dieser Position sind die Materialien sowie die Dienst- und Fremdleistungen (Aufwand für bezogene Leistungen) aufgeführt, die für die sachgemäße Ausführung der von den Gemeinden in Auftrag gegebenen Arbeiten nötig sind.

Beim Materialdirektverbrauch handelt es sich um Baustoffe wie z.Bsp. Asphalt oder Mineralbeton beim allgemeinen Bauhof, um Bepflanzungen, Düngematerial usw. in der Gärtnerei, und um Materialien bei der Wasserversorgung für die Instandhaltung des Rohrnetzes und für die Behebung von Rohrbrüchen.

Diese Materialien werden wie die Aufwände für bezogene Dienst- und Fremdleistungen (z.Bsp. Containerdienste für Müll, Baggerbetriebe, Leihgeräte usw.), welche ebenfalls für die sachgemäße Ausführung der von den Gemeinden in Auftrag gegebenen Arbeiten nötig sind, mit einem Gemeinkostenzuschlag von 5 % in Rechnung gestellt.

2. Personalaufwand mit i.g. EUR 1.229.300

In dieser Hochrechnung sind die Vergütungen von Rufbereitschaften (Winterdienst, Hochwasserschutz und Notdienst der Wasserversorgung), Leistungsentgelte nach TVöD sowie weitere tarifliche Leistungen nach TVöD enthalten.

3. Abschreibungen mit i.g. EUR 119.300

In der Position Abschreibungen sind alle Abschreibungen von Sachanlagen in Höhe von EUR 106.300 sowie die Vollabschreibungen geringwertiger Gegenstände in Höhe von EUR 13.000 enthalten. Die Abschreibungen der Sachanlagen basieren auf den amtlichen Abschreibungstabellen.

Aufgrund der vollständig abgeschrieben Maschinen und Fahrzeuge, die jedoch zum Teil noch weiter genutzt werden können, geht die Abschreibung zurück. Anschaffungen in 2022 werden mit 50 v.H. bei der Abschreibung berücksichtigt, außer Ersatz LKW und Kastenwagen.

4. Sonstiger betrieblicher Aufwand mit i.g. EUR 459.900

Diese sind unterteilt in Gebäudekosten, Aufwendungen KFZ, Maschinen und Geräte sowie sonstiger betrieblicher Aufwand. Auch der Verwaltungskostenersatz für Verwaltungsleistungen durch Mitarbeiter der Gemeinde Reichenbach sind hier enthalten, nachdem der Bauhofleiter den verwaltungs- und finanzwirtschaftlichen Teil nicht mehr abdeckt. Im Jahr 2022 fallen auch die Prüfungskosten der Gemeindeprüfungsanstalt an.

5. Zinsaufwand mit i.g. EUR 7.900

6. Kraftfahrzeugsteuer mit i.g. EUR 3.800

7. Steuer vom Einkommen und Ertrag

Hier werden EUR 0 angesetzt, da der Zweckverband keine Gewinne generieren muss und somit von keinem Gewinn ausgegangen wird.

In der Erfolgsplanvorschau 2022 bis 2025 wird von einem unveränderten Personalstand und leicht steigenden Verrechnungssätzen ausgegangen, um die steigenden Personal- und Sachkosten auszugleichen.

Erfolgsplan ZVB 2022

	Hoheitlicher Bereich			Betrieb gewerbl. Art			Summe		
	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
1. Umsatzerlöse									
Erlöse	1.580.061	1.568.500	1.673.200	581.130	587.100	579.000	2.161.191	2.155.600	2.252.200
Verkaufserlöse									
andere aktivierte Eigenleistungen									
Sonstige Erlöse	4.921	0	0	230	0	0	5.151	0	0
Summe Erträge	1.584.982	1.568.500	1.673.200	581.360	587.100	579.000	2.166.342	2.155.600	2.252.200
2. Materialaufwand									
Materialdirektverbrauch	128.347	120.000	120.000	104.000	90.000	92.000	232.347	210.000	212.000
Aufw. für bez. Leistungen (DL/FL)	200.494	140.000	170.000	52.525	50.000	50.000	253.019	190.000	220.000
Summe Materialaufwand	328.841	260.000	290.000	156.525	140.000	142.000	485.366	400.000	432.000
3. Personalaufwand									
Löhne und Gehälter	639.974	674.800	715.600	240.047	228.900	235.100	880.021	903.700	950.700
Soziale Abgaben	150.904	197.900	209.400	54.679	63.900	69.200	205.583	261.800	278.600
Summe Löhne und Gehälter	790.878	872.700	925.000	294.726	292.800	304.300	1.085.604	1.165.500	1.229.300
4. Abschreibungen									
Abschreibung Sachanlagen	66.692	80.700	92.200	14.351	19.500	14.100	81.043	100.200	106.300
Vollabschr. geringwert. Gegenst.	4.683	9.000	10.000	2.461	4.000	3.000	7.144	13.000	13.000
Summe Abschreibungen	71.375	89.700	102.200	16.812	23.500	17.100	88.187	113.200	119.300

	Hoheitlicher Bereich			Betrieb gewerbl. Art			Summe		
	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
5. Sonstiger betrieblicher Aufwand									
a) Gebäudekosten:									
Bewirtschaftung (Öl, Strom, Wasser)	12.607	15.000	15.000	2.961	3.800	3.800	15.568	18.800	18.800
Reparatur und Instandhaltung	988	5.000	3.000	1.016	1.000	1.000	2.004	6.000	4.000
Miete	68.897	66.400	71.000	35.277	35.000	35.000	104.174	101.400	106.000
b) Aufwendungen KFZ, Masch. und Geräte:									
Haltung KFZ (Betrieb/Wart./Rep.)	58.381	67.500	66.000	23.908	17.500	17.500	82.289	85.000	83.500
Rep./Instandhaltung Masch./Geräte	15.127	19.500	19.500	3.616	2.500	2.000	18.743	22.000	21.500
Kosten EDV (Hard- und Software)	18.936	15.000	16.500	6.002	5.000	5.000	24.938	20.000	21.500
KFZ-Versicherungen	8.727	10.500	9.500	5.202	3.500	4.500	13.929	14.000	14.000
c) Sonstiger betrieblicher Aufwand:									
Betriebs- und Verbr.stoffe / Werkzeuge	8.605	15.000	15.000	4.769	4.000	3.500	13.374	19.000	18.500
Aufwandsentschädigungen	2.979	3.000	3.000	1.096	1.500	1.500	4.075	4.500	4.500
Versicherungen	1.681	1.800	1.800	0	200	200	1.681	2.000	2.000
Beiträge/Gebühren	4.309	3.500	4.000	197	500	200	4.506	4.000	4.200
sonst. Betriebs- und Gesch.ausgaben	68.865	70.000	75.000	25.488	35.000	20.000	94.353	105.000	95.000
Telefon/Handy	4.733	4.300	4.300	1.324	1.200	1.200	6.057	5.500	5.500
Rechts- und Beratungskosten	0	500	500	0	500	500	0	1.000	1.000
Abschluss und Prüfungskosten	6.075	6.500	10.500	3.385	3.500	6.000	9.460	10.000	16.500
Buchführungs- und Lohnkosten	13.462	15.000	15.000	4.269	4.800	4.800	17.731	19.800	19.800
Mietleasing Bürogegenstände	1.197	800	1.200	1.536	300	1.200	2.733	1.100	2.400
Mietleasing Maschinen/Geräte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fortbildung	3.492	8.900	9.000	1.959	6.000	3.000	5.451	14.900	12.000
Nebenkosten Geldverkehr	163	0	100	60	0	100	223	0	200
Dienst- und Schutzkleidung	4.645	9.000	7.000	2.865	2.500	2.000	7.510	11.500	9.000
Summe sonst. betriebl. Aufwand	303.869	337.200	346.900	124.930	128.300	113.000	428.799	465.500	459.900

	Hoheitlicher Bereich			Betrieb gewerbl. Art			Summe		
	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	RE 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6. Zinsaufwand									
Zinsen u.ä. Aufwendungen (sonst. Verbindl.)							0	0	0
Zinsen u.ä. Aufwendungen (Invest.kredite+Kontokor.)	7.924	5.600	6.100	2.915	1.500	1.800	10.839	7.100	7.900
Summe Zinsen u.ä. Aufw.	7.924	5.600	6.100	2.915	1.500	1.800	10.839	7.100	7.900
7. Kraftfahrzeugsteuer									
Fahrzeuge	2.622	3.300	3.000	622	1.000	800	3.244	4.300	3.800
Summe Kraftfahrzeugsteuer	2.622	3.300	3.000	622	1.000	800	3.244	4.300	3.800
8. Steuer vom Einkommen und Ertrag									
Körperschaftsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Solidaritätssteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewerbesteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gew.st. Vorjahre §4 Abs. 5b Est.G	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalertragssteuer 25 %	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Steuer vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge insgesamt	1.584.982	1.568.500	1.673.200	581.360	587.100	579.000	2.166.342	2.155.600	2.252.200
Aufwendungen insgesamt	1.505.509	1.568.500	1.673.200	596.530	587.100	579.000	2.102.039	2.155.600	2.252.200
Jahresgewinn / Jahresverlust	79.473	0	0	-15.170	0	0	64.303	0	0

Zweckverband Bauhof
Reichenbach – Hochdorf

Wirtschaftsplan für das Jahr

2022

II. Vermögensplan

Im Vermögensplan stehen den Einnahmen von EUR 403.100 Ausgaben in der selben Höhe gegenüber.

Auf der Einnahmenseite sind die Abschreibungen in Höhe von EUR 106.300 und Kreditaufnahmen von EUR 270.000 für Anschaffungen vorgesehen. Ein Fehlbetrag ist im Planjahr in Höhe von EUR 26.800 zu verzeichnen.

Auf der Ausgabenseite sind neben den Kredittilgungen in Höhe von EUR 117.700 auch die geplanten Investitionen in Fahrzeuge und Maschinen in Höhe von EUR 270.000 aufgeführt, sowie die Deckung des Fehlbetrags aus 2021 in Höhe von EUR 15.400.

Die geplanten Investitionen sind Ersatzbeschaffungen von Geräten bzw. Maschinen, sowie im Fahrzeugbereich ist eine Ersatzbeschaffung eines Kastenwagens (Transporter) für die Wasserversorgung vorgesehen. Der Bauhof übernimmt dieses Fahrzeug. Ferner soll der Erwerb eines Unimog U327 für den abgängigen LKW im Wirtschaftsjahr 2022 stattfinden.

Vermögensplan ZVB 2022

	Hoheitlich Ansatz 2022	BgA Ansatz 2022	Summe Ansatz 2022
1. Einnahmen			
1.1 Abschreibungen	92.200	14.100	106.300
1.2 sonstige Einnahmen			0
1.3 Kredit	205.000	65.000	270.000
1.4 erübrigte Mittel Vorjahre (lt. Planansatz 2020 - Finanzplan)			
1.5 Fehlbetrag laufendes Jahr	9.000	17.800	26.800
Summe Erträge	306.200	96.900	403.100
2. Ausgaben			
2.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung			
2.1.1 Bauhof / Gärtnerei / Verwaltung			
- Investitionen gemäß Erläuterungen Finanzplan	205.000		205.000
Summe Ausgaben Bauhof	205.000		205.000
2.1.3 Wasserversorgung			
- Investitionen gemäß Erläuterungen Finanzplan		65.000	
Summe Ausgaben Wasserversorgung		65.000	65.000
Zwischensumme Betriebs- und Geschäftsausstattung	205.000	65.000	270.000
2.2 Kredittilgung	97.900	19.800	117.700
2.3 erübrigte Mittel laufendes Jahr			
2.4 Fehlbetrag Vorjahre	3.300	12.100	15.400
Summe Ausgaben	306.200	96.900	403.100

Zweckverband Bauhof
Reichenbach – Hochdorf

Wirtschaftsplan für das Jahr

2022

III. Finanzplan

Erfolgsplan ZVB 2022 - 2025

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1. Umsatzerlöse	2.252.200	2.281.300	2.331.400	2.375.400
2. Materialaufwand	432.000	440.000	450.000	460.000
3. Personalaufwand	1.229.300	1.267.000	1.304.000	1.344.000
4. Abschreibungen	119.300	97.000	90.000	75.000
5. Sonstiger betrieblicher Aufwand	459.900	470.000	480.000	490.000
6. Zinsaufwand	7.900	3.500	3.600	2.600
7. Kraftfahrzeugsteuer	3.800	3.800	3.800	3.800
8. Steuer vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0
Erträge insgesamt	2.252.200	2.281.300	2.331.400	2.375.400
Aufwendungen insgesamt	2.252.200	2.281.300	2.331.400	2.375.400
Jahresgewinn / Jahresverlust	0	0	0	0

Finanzplan ZVB 2022 - 2025

Deckungsmittel	2021			2022			2023			2024			2025		
	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe
Abschreibungen	80.700	19.500	100.200	92.200	14.100	106.300	80.500	16.500	97.000	73.500	16.500	90.000	59.500	15.500	75.000
sonstige Einnahmen			0			0			0			0			0
Entnahme aus Kapitalrücklage			0			0			0			0			0
Kredit	30.000	65.000	95.000	205.000	65.000	270.000	40.000	5.000	45.000	10.000	5.000	15.000	45.000	25.000	70.000
erübrigte Mittel aus Vorjahren			0			0			0			0			0
Finanzfehlbetrag laufendes Jahr	3.300	12.100	15.400	9.000	17.800	26.800	21.700	45.700	67.400	33.000	52.700	85.700	34.400	61.700	96.100
Deckungsmittel insgesamt	114.000	96.600	210.600	306.200	96.900	403.100	142.200	67.200	209.400	116.500	74.200	190.700	138.900	102.200	241.100
Ausgaben															
Betriebs- und Geschäftsausstattung:	0	0	0			0			0			0			0
Fahrzeuge, Maschinen	30.000	65.000	95.000	205.000	65.000	270.000	40.000	5.000	45.000	10.000	5.000	15.000	45.000	25.000	70.000
Kredittilgung	81.500	17.500	99.000	97.900	19.800	117.700	93.200	24.400	117.600	84.800	23.500	108.300	60.900	24.500	85.400
erübrigte Mittel laufendes Jahr			0			0			0			0			0
Finanzfehlbetrag Vorjahre	2.500	14.100	16.600	3.300	12.100	15.400	9.000	17.800	26.800	21.700	45.700	67.400	33.000	52.700	85.700
Ausgaben insgesamt	114.000	96.600	210.600	306.200	96.900	403.100	142.200	47.200	189.400	116.500	74.200	190.700	138.900	102.200	241.100

Erläuterungen Finanzplan ZVB 2022-2025

Jahr	Anschaffungen	Betrag		
		Hoheitl.	BgA	Summe
2022	Bauhof / Gärtnerei / Verwaltung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen			
	Geräte/Maschinen	10.000		10.000
	Ersatz Fahrzeug LKW Mercedes neu:Unimog	180.000		180.000
	Fahrzeug Bauhof Übernahme von Wasserversorgung	5.000		5.000
	Thermobox Asphalt	10.000		10.000
2023	Wasserversorgung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen:			
	Geräte/Maschinen		5.000	5.000
	Fahrzeug Ersatzbeschaffung Kastenwagen mit Einrichtung		60.000	60.000
		205.000	65.000	270.000
2024	Bauhof / Gärtnerei / Verwaltung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen:			
	Geräte/Maschinen	10.000		10.000
	Fahrzeuge			0
	Aufsitzmäher mit Rasenschnittaufnahme	30.000		30.000
2025	Wasserversorgung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen:			
	Geräte/Maschinen		5.000	5.000
	Fahrzeuge			0
		10.000	5.000	15.000
2026	Bauhof / Gärtnerei / Verwaltung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen			
	Geräte/Maschinen	10.000		10.000
	Fahrzeug Ersatz Fiat Pritsche	35.000		35.000
2027	Wasserversorgung:			
	- Investitionen/Ersatzbeschaffungen:			
	Geräte/Maschinen		5.000	5.000
	Fahrzeug Ersatz VW Caddy		20.000	20.000
		45.000	25.000	70.000

Zweckverband Bauhof
Reichenbach – Hochdorf

Wirtschaftsplan für das Jahr

2022

IV. Stellenplan

Stellenplan des Zweckverbandes Bauhof Reichenbach-Hochdorf

für die nicht nur vorübergehend angestellten Beamten und Beschäftigten nach den Erfordernissen des Jahres 2022

Teil A	Beamte
Teil B	Beschäftigte
Teil C	Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes
Teil D	Bedienstete in der Probe- und Ausbildungszeit

§ 18 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ)

Für die Wirtschaftsführung des Zweckverbands gelten die Vorschriften über die Gemeindefirtschaft.

§ 5 Gemeindehaushaltsverordnung

- (1) Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer auszuweisen. Soweit erforderlich, sind in ihm die Amtsbezeichnungen für Beamte festzusetzen. Stellen von Beamten in Einrichtungen von Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sind gesondert auszuweisen. In einer Übersicht ist die Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte darzustellen.
- (2) Im Stellenplan ist ferner für die einzelnen Besoldungs- und Entgeltgruppen die Gesamtzahl der Stellen für das Vorjahr sowie der am 30. Juni des Vorjahres besetzten Stellen anzugeben. Wesentliche Abweichungen vom Stellenplan des Vorjahres sind zu erläutern.
- (3) Soweit ein dienstliches Bedürfnis besteht, dürfen im Stellenplan ausgewiesene
 1. Planstellen mit Beamten einer niedrigeren Besoldungsgruppe derselben Laufbahn besetzt werden,
 2. freigewordene Planstellen des Eingangsamts oder des ersten Beförderungsamts einer Laufbahn des höheren oder gehobenen Dienstes mit Beamten der nächstniedrigeren Laufbahn besetzt werden, deren Aufstieg in die nächsthöhere Laufbahn vom Dienstherrn beabsichtigt ist, und
 3. freigewordene Planstellen mit Arbeitnehmern einer vergleichbaren oder niedrigeren Entgeltgruppe besetzt werden, längstens jedoch für die Dauer von fünf Jahren.

Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	EGr	2022			2021			Vermerke, Erläuterungen
			Soll	mit Zulage	ausgesondert	Soll	am 30.06. be- setzt		
A	Beamte								
	Beamte insgesamt		0	0	0	0	0		

Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	EGr	2022			2021			Vermerke, Erläuterungen
			Soll	mit Zulage	ausgesondert	Soll	am 30.06. be- setzt		
B	Beschäftigte								
		12	0			0	0		
		11	0			0	0		
		10	0			0	0		
		9b	0						
		9a	1,00			1,00	1,00		
		8	2,00			2,00	1,00		
		7	0			0	1,00		
		6	0,90			2,90	0		
		5	12,00			10,20	7,90		
		4	1,15			2,00	5,50		
		3	3,60			1,50	2,60		
		2	0			0	0		
		1	0			0	0		
		Sonder tarif	0,15			0	0		
	Beschäftigte insgesamt		20,80			19,60	19,00		

Stellenplan

für die nicht nur vorübergehend angestellten Beamten und Beschäftigten nach den Erfordernissen des Jahres 2022.

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes -nachrichtlich-

Beschäftigte nach TVöD

Kosten- stelle			Entgeltgruppe												Gesamt				
			Ehren- amt	Sonder- tarif	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6		5	4	3	2
Bauhof				0,15						1,00	1,00		0,90	9,00	1,15	2,60			15,80
Wasser- werk											1,00			3,00		1,00			5,00
Summe				0,15						1,00	2,00		0,90	12,00	1,15	3,60			20,80

Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	2022			2021		Vermerke, Erläuterungen
			Soll	mit Zulage	ausgesondert	Soll	am 30.06. be- setzt	

D	Bedienstete in der Probezeit und Ausbildungszeit, Beurlaubungen		0			0	0	
---	---	--	---	--	--	---	---	--

nachrichtlich

D 1 Beamte zur Anstellung

	Inspektoren z.A.	A 9	0	0		0	0	
	Assistenten z.A.	A 5	0	0		0	0	
	Summe E 1		0	0		0	0	

D 2 Nachwuchskräfte

	Verwaltungspraktikanten		0			0	0	
	Inspektorenanwärter		0			0	0	
	Assistentenanwärter		0			0	0	
	Beschäftigte		1			0	0	
	Summe E 2		1			0	0	

D 3 Beurlaubungen

	Beamte gehobener Dienst							
	Beamte mittlerer Dienst							
	Beschäftigte							
	Summe E 3		0			0	0	

Darlehensübersicht ZVB

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in 2022

Darlehensnr.	Darlehensgeber	Höhe des Darlehens	Zinssatz in %	Laufzeit von - bis	Jahre	Stand in EURO am 01.01.2022			Zugang 2022 in EURO			Tilgungen 2022 in EURO			Stand in EURO am 31.12.2022			Zinsaufwendungen in EURO in 2022					
						Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe	Hoheitl.	BgA	Summe			
6010508929	KSK ES-NT	55.000	1,55	03.14 - 03.23	8	6.844	1.711	8.555				5.505	1.376	6.881	1.339	335	1.674	63	16	79			
6010523038	KSK ES-NT	50.000	1,55	02.15 - 12.22	8	4.996	1.249	6.245				4.996	1.249	6.245	0	0	0	39	10	49			
6010530296	KSK ES-NT	200.000	1,25	03.15-03.23	8	31.237	0	31.237				25.002	0	25.002	6.235	0	6.235	234	0	234			
6010591448	KSK ES-NT	80.000	1,15	06.16 - 06.24	8	18.750	6.250	25.000				7.500	2.500	10.000	11.250	3.750	15.000	173	58	231			
6010464094	KSK ES-NT	247.000	1,29	07.17 - 03.25	8	103.576	0	103.576				31.872	0	31.872	71.704	0	71.704	1.131	0	1.131			
6010476278	KSK ES-NT	85.000	0,69	07.19 - 06.27	8	13.750	44.688	58.438				2.500	8.125	10.625	11.250	36.563	47.813	86	281	367			
			0,70	2022-2032	10				205.000	65.000	270.000	20.500	6.500	27.000	184.500	58.500	243.000	1.364	432	1.796			
						Summen																	
												97.875	19.750	117.625	286.278	99.148	385.426	3.090	797	3.887			
Sonst. Verbindlichkeiten in 2022																							
Kontokorrent bei KSK ES-NT																							
Gesamtsummen						1.067.000			179.153	53.898	233.051	205.000	65.000	270.000	97.875	19.750	117.625	286.278	99.148	385.426	6.090	1.797	7.887