

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. B/17/1381-01	Termin 13.12.2021	Rat der Stadt		
<u>Beschlussvorlage</u>			öffentlich		
Termin	Gremium		Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*
01.12.2021	Betriebsausschuss SBO		V		
13.12.2021	Rat der Stadt		B		

Beratungsgegenstand

Wirtschaftsplan 2022 ff.

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt beschließt den vorgelegten Wirtschaftsplan 2022 ff.

Eigenbetrieb	Eigenbetrieb	Dezernent Dezernat 4	Kämmerer	Oberbürgermeister
Kußel Datum 19.11.21	Kalthoff Datum 19.11.21	Jehn Datum 19.11.21	Tsalastras Datum 19.11.21	Schranz Datum 22.11.21
* Vorlage zur: Anhörung (A) Kenntnisnahme (K) Vorberatung (V) Beschlussfassung (B)	* Ergebnis : Zustimmung (Z) Ablehnung (A) Änderung (Ä) Anhörung vollzogen (AV) Kenntnisnahme (K)	Beschlusskontrolle: Ja oder nein		Beteiligung: Personalrat [] Gleichstellungsstelle []

Stadt Oberhausen	Drucksachen-Nr. B/17/1381-01	Termin 13.12.2021	Rat der Stadt
-----------------------------	---	------------------------------	----------------------

1 **Sachdarstellung**

2

3 Es wird auf den Wirtschaftsplan 2022 ff. in der Anlage verwiesen.

4

5 **Anlage**

6

7 Wirtschaftsplan 2022 ff.

SBO Servicebetriebe Oberhausen

Wirtschaftsplan 2022- 2026

1. Bestandteile des Wirtschaftsplans	2
2. Erfolgsplan	2
2.1. Erfolgsplan 2022	2
2.2. Erfolgsplan 2023 – 2026	5
3. Vermögensplan	5
4. Investitionsplan	6
5. Stellenplan	6
6. Anhang.....	7
6.1. Erfolgsplan	7
6.2. Vermögensplan	8
6.3. Investitionsplan	9
6.4. Stellenplan	12

1. Bestandteile des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan beinhaltet den Erfolgsplan 2022-2026, den Vermögensplan 2022-2026, die Investitionsplanung 2022 und den Stellenplan 2022.

2. Erfolgsplan

2.1. Erfolgsplan 2022

Zur Erfolgsplanung wurden neben den Plandaten des Vorjahres 2021 insbesondere die Jahresergebnisse 2020 der OGM GmbH sowie die aus dem laufenden Geschäftsjahr 2021 bereits gewonnenen Geschäftsdaten als Basis herangezogen.

In der Planung sind neuordnungsbedingte Faktoren wie z.B. veränderte Umsatzsteuersachverhalte, Eigentumsverlagerungen von ehemaligen OGM-Immobilien und neu organisierte Abwicklungs- und Abrechnungsprozesse berücksichtigt. Eine direkte Vergleichbarkeit mit vorjährigen Plan- bzw. Ist-Werten ist dadurch teilweise nicht gegeben.

Planwerte für Sachkosten sind im Erfolgsplan 2022 grundsätzlich in Bruttowerten (inklusive Umsatzsteuer) angesetzt, es sei denn, eine im Charakter gewerbliche, umsatzsteuerpflichtige Geschäftstätigkeit der SBO führt zu einer Steuerabzugsmöglichkeit. Planungen im Rahmen dieser umsatzsteuerpflichtigen Geschäftstätigkeit (Betriebe gewerblicher Art wie z.B. öffentlicher Bäderbetrieb, Leistungen gegenüber Dritten) berücksichtigt der SBO-Erfolgsplan mit Nettowerten. Personalkosten sind über alle Bereiche als Nettogrößen geplant.

Unter Berücksichtigung aller Ergebnisse aus einfließenden Drittgeschäften der SBO ergibt sich für das Wirtschaftsjahr 2022 ein Gesamtzuschussbedarf in Höhe von insgesamt TEUR 130.924.

Dieser kann in folgende Zuschussarten unterteilt werden:

Zuschussart	PLAN 2022 / TEUR	PLAN 2021 / TEUR
Pauschalzuschuss; Kostenanteil	70.744	68.089
Pauschalzuschuss; Investitionsanteil	665	0
Einzelzuschuss	23.805	20.429
Einzelzuschuss - Investitionshaushalt	35.710	30.000
GESAMT	130.924	118.518

Pauschalzuschuss; Kostenanteil: Neben Tarifsteigerungen im Personalkostenbereich fallen für Sachkosten Steigerungen ins Gewicht, die aufgrund vertraglich indizierter Preisanpassungen sowie des allgemein gestiegenen Marktpreisniveaus erwartet werden. Im Plan 2021 noch nicht vorgesehene Rückführungen ehemaliger OGM-Immobilien in das Eigentum der Stadt Oberhausen führen darüber hinaus zu erhöhtem Bewirtschaftungsaufwand.

Pauschalzuschuss; Investitionsanteil: Zur Liquiditätssicherung geplanter Investitionen der SBO wird im Rahmen des Pauschalzuschusses ein über die Abschreibungen hinausgehender Zuschuss in Höhe von TEUR 665 einkalkuliert. Dies ist notwendig, weil der Eigenbetrieb Darlehen für z.B. den Betriebshof übernommen hat, für den keine Abschreibungen anfallen, die Darlehen jedoch getilgt werden müssen.

Einzelzuschuss: Insgesamt ergibt sich gegenüber Plan 2021 ein höherer Einzelzuschussbedarf. Steigerungen erfolgen hier hauptsächlich aufgrund coronabedingter Mehrbedarfe der Stadt Oberhausen. Für die Abwicklung von Versicherungsschäden an städtischen Immobilien wird mit höheren Kosten geplant, die durch einen höheren Einzelzuschuss ausgeglichen werden.

Einzelzuschuss - Investitionshaushalt: Einzelzuschüsse, welche aus investiven Haushaltspositionen der Stadt Oberhausen an die SBO fließen, sind auf Basis vorliegender Plankosten ermittelt worden.

Zu den Positionen der Erfolgsrechnung im Einzelnen:

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse (TEUR 12.256) beinhalten wie im Vorjahr im Wesentlichen Erlöse aus Mieten, Pachten und Mietnebenkosten in Höhe von TEUR 7.592. Sie resultieren aus der Bewirtschaftung der Immobilien der VZO GmbH, der OGM GmbH sowie städtischer Immobilien.

Drittumsätze im Bäderbereich inkl. Marina werden für das Jahr 2022 mit TEUR 2.865 geplant. Coroneinschränkungen (ohne Lockdown) werden ganzjährig berücksichtigt. Die Planansätze basieren auf den Erfahrungswerten des laufenden Geschäftsjahres.

Weitere Erlöse ergeben sich u.a. aus Leistungen gegenüber Dritten für Reinigung, Grünpflege, Postdienste, Verkäufen der Shops im Tiergehege usw..

Bestandsveränderungen

Die Bestandsveränderungen (TEUR 703) ergeben sich aus der jahresübergreifenden Abrechnung von Nebenkosten bei der Vermietung.

Sonstige Erträge Dritte / Diverses

Hierbei handelt es sich vorwiegend um Lohn- und Gehaltszuschüsse für die Mitarbeiter der sozialen Teilhabe.

sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt

Hier sind die geplanten Erstattungen der Stadt Oberhausen aus investiven Haushaltspositionen ausgewiesen.

Mit einem Ansatz in Höhe von TEUR 35.000 sind geplante investive, städtische Baumaßnahmen hauptsächlicher Bestandteil dieser Erstattungsposition. Aufwand wurde in identischer Höhe und somit ergebnisneutral in den bezogenen Leistungen dargestellt. Die genaue Summe für über SBO durchzuführende, städtische Baumaßnahmen ergibt sich final aus dem verabschiedeten Haushaltsplan der Stadt Oberhausen.

Des Weiteren beinhaltet diese Position geplante Erstattungen für die Beschaffung von Anlagevermögen der Feuerwehr sowie investiven Aufwand im Rahmen von Sonderbauprogrammen im Friedhofsbereich.

sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen

Diese Position weist den durch die Stadt Oberhausen planmäßig zu bedienenden Zuschussbedarf der SBO aus. Sie unterteilt sich in einen Kosten- und Investitionsanteil.

Der Kostenanteil dient der Deckung aller Kosten nach Abzug der Erlöse und Erträge Dritter. Der Investitionsanteil sichert darüber hinaus die Liquidität der außerhalb der Erfolgsrechnung geplanten Investitionstätigkeit der SBO.

Materialaufwand

Der geplante Materialaufwand beläuft sich insgesamt auf TEUR 6.889. Besonders markant sind hier die Position Medizinischer Bedarf / Hygieneartikel (TEUR 2.385) sowie die Position Betriebsmittel / Treibstoffe (TEUR 2.285). Der Ansatz für das Jahr 2022 wird für beide Positionen deutlich oberhalb der Vorjahresplanung fixiert. Dies ist in großem Maße auf zu erwartende Mehrkosten durch die Corona-Pandemie sowie gestiegene Rohstoffkosten zurückzuführen.

Weitere Kosten entstehen durch Arbeitsausrüstung und Arbeitskleidung, Lebensmittel, Lehrmittel, Material für Grünpflege, Sporthallen, Spielplätze, Futter für das Tiergehege, Baustoffe und Reinigungsmittel.

Sonstige bezogene Leistungen

Als größte Position der sonstigen bezogenen Leistungen zeigt sich der eingestellte Aufwand für die über SBO abzuwickelnden investiven, städtische Baumaßnahmen mit TEUR 35.000. Des Weiteren werden innerhalb der sonstigen bezogenen Leistungen Kosten für die Bewirtschaftung von Immobilien und Bädern ausgewiesen. Es entstehen Leistungen im Rahmen der Instandhaltung/-instandsetzung städtischer Immobilien mit rund TEUR 20.000. Energiekosten bilden mit rund TEUR 10.000 einen weiteren großen Kostenfaktor. Weitere relevante Kosten entstehen für Leistungen für haustechnische Dienste (rd. TEUR 1.400) und Reinigungsleistungen (rd. TEUR 7.200).

Personalaufwand

Der Personalaufwand (TEUR 33.347) basiert auf dem Stellenplan und beinhaltet auch geplante Bezüge für Beamte. Kostensteigerungen durch die erwartete Tarifsteigerung ab dem 01.04.2022 sind eingeplant.

Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen (TEUR 2.984) resultieren aus dem betriebsnotwendigen Anlagevermögen des Eigenbetriebs und dem durch die Stadt genutzten Anlagevermögen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 13.199) beinhalten u.a. Mietaufwendungen für die Anmietung von Immobilien, Grundbesitzabgaben, Versicherungsprämien, Postaufwendungen und sonstigen Aufwand für bezogene Dienstleistungen.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand beläuft sich planmäßig auf TEUR 630 und ergibt sich hauptsächlich aus den bestehenden Darlehensverpflichtungen des Eigenbetriebs. Neufinanzierungen für das Investitionsvolumen zur Beschaffung beweglicher Anlagegüter sowie für die Errichtung eines Betriebshofs am Nordfriedhof sind darüber hinaus mit ihrem Zinsaufwand berücksichtigt.

Jahresergebnis

Im Zuge des eingestellten städtischen Zuschusses inklusive Investitionsanteil ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 665.

2.2. Erfolgsplan 2023 – 2026

Die Erfolgsplanung der Jahre 2023 ff basiert auf der Planung des Jahres 2022. In Bezug auf die Sachkosten wurde von einer Steigerung der Kosten über die Jahre in Höhe von 0% ausgegangen. Von www.de.statista.com wurde für das Jahr 2023 eine Inflationsrate in Höhe von 1,7% prognostiziert. Dies hätte eine Kostensteigerung ab 2023 zur Folge, welche aber plangemäß durch Kosteneinsparungen in gleicher Höhe kompensiert werden. Auch bei den Umsätzen wurde folglich keine Indizierung eingerechnet. Die Personalkostensteigerung wurde mit 2,5% pro Jahr berücksichtigt, wobei hier von einem Aufholen der Reallohnverluste der Jahre 2021 / 2022 ausgegangen wurde.

Wie weiter oben für das Planjahr 2022 bereits erwähnt, wurde als Prämisse ein ganzjähriger Betrieb der SBO unter Coronabedingungen (Hygienekonzept) aber ohne Lockdown angenommen. Für das Jahr 2023 geht die SBO von keinerlei Einschränkungen durch die Coronapandemie mehr aus. Dies hat zur Folge, dass im Planjahr 2023 im Vergleich zum Planjahr 2022 Einsparungen / Ergebnisverbesserungen in Höhe von TEUR 3.271 realisiert werden können: TEUR 1.026 durch die Erhöhung von Umsätzen mit Dritten sowie TEUR 2.245 durch Kostenreduzierungen.

Im Bereich der „sonstigen Erträge / Dritte und Diverses“ nimmt die Förderung der sozialen Teilhabe von 2022 (TEUR 642) bis ins Jahr 2025 (TEUR 150 => Auslaufen der Förderung ab 05.2025) sukzessive ab.

Der Einzelzuschuss für die Personalkosten der Altersteilzeit-Fälle aus den ehemaligen Leistungsverzeichnissen sinkt von TEUR 605 im Planjahr 2022 auf TEUR 110 im Planjahr 2023 und fällt ab dem Jahr 2024 in Gänze weg.

Die Stadt plant, die Investitionen für das bewegliche Anlagevermögen ab dem Jahr 2023 direkt im Kernhaushalt abzubilden. Dadurch sinkt die Investitionstätigkeit beim Eigenbetrieb und die Abschreibungen verharren zunächst bis zum Ende der Nutzungsdauer einzelner Wirtschaftsgüter auf dem Niveau von 2022. Dabei wird davon ausgegangen, dass die Investitionen für das Anlagevermögen des Eigenbetriebs auf einem substanzerhaltenden Niveau bleiben. Eine Ausnahme bildet hier der Neubau des Gebäudes der Betriebsstelle des Nordfriedhofs, der planmäßig zu einem leichten Anstieg der Abschreibungen ab 2023 führt.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan basiert auf dem geplanten Jahresüberschuss, der sich durch den im Pauschalzuschuss enthaltenen Anteil für Investitionen ergibt.

Die Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen entsprechen den geplanten Investitionen für das bewegliche Anlagevermögen und den Neubau einer Betriebsstätte am Nordfriedhof. Die Auszahlungen für den Neubau verteilen sich auf die Jahre 2021 und 2022. Die Finanzierung der Betriebsstätte ist bereits in 2021 in voller Höhe berücksichtigt. Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten ergibt sich aus Verpflichtungen bestehender Darlehen zuzüglich geplanter, neuer Kredite. Es wurde mit einer durchschnittlichen Laufzeit von 8 Jahren und einem Zinssatz von 1,5% geplant.

4. Investitionsplan

Der Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 zeigt ein geplantes Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von TEUR 5.371.

Geplante Anschaffungen von beweglichen Anlagegütern, die der Stadt Oberhausen zur Nutzung zur Verfügung gestellt werden, machen hierbei einen Investitionsbetrag in Höhe von TEUR 2.844 aus. Eigene Ersatz- und Neubeschaffungen für bewegliches Anlagevermögen des Eigenbetriebs werden für das Jahr 2022 mit TEUR 1.827 veranschlagt.

Für die in den Jahren 2022 und 2023 geplante Errichtung einer SBO-Betriebsstelle am Nordfriedhof berücksichtigt der Investitionsplan 2022 ein Investitionsvolumen in Höhe von TEUR 700. Dieser Betrag entspricht der bis Ende des Jahres 2022 erwarteten Investitionstätigkeit (Anlage im Bau). Die Fertigstellung der Baumaßnahme ist für das Jahr 2023 vorgesehen, in welchem die Restinvestitionssumme von TEUR 400 berücksichtigt wird.

5. Stellenplan

Der Stellenplan weist die geplanten Stellen des Jahres 2022 im Vergleich zu den Ist-Stellen mit Stand 30.06.2021 aus.

6. Anhang

6.1. Erfolgsplan

SBO Servicebetriebe Oberhausen Erfolgsplan 2022

Ergebnisübersicht in TEUR	PLAN 2022	PLAN 2022	PLAN 2022	PLAN 2022	PLAN 2022
	Pauschalzuschuss	Einzelzuschuss	Einzelzuschuss INV-HH	ohne Zuschuss	gesamt
Umsatzerlöse	9.083,9	702,4		2.469,2	12.255,5
Bestandsveränderungen	617,4	9,9		75,8	703,1
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0		0,0	0,0
Gesamtleistung	9.701,3	712,3		2.545,0	12.958,6
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	727,3	0,0		0,0	727,3
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	0,0	0,0	35.709,9	0,0	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen, Investitionsanteil	664,6	0,0		0,0	664,6
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen, Kostenanteil	70.744,5	23.805,0		0,0	94.549,5
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	71.409,0	23.805,0	0,0	0,0	95.214,1
Materialaufwand	-1.750,7	-4.579,8	-558,5	0,0	-6.889,0
sonstige bezogene Leistungen	-35.495,3	-14.313,6	-35.031,4	-2.056,3	-86.896,6
Personalaufwand	-32.742,6	-604,5		0,0	-33.347,1
Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.322,2	-661,9		0,0	-2.984,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.232,3	-4.357,5	-120,0	-488,7	-13.198,6
Betriebsergebnis	1.294,5	0,0	0,0	0,0	1.294,5
Zinserträge	0,0	0,0		0,0	0,0
Zinsaufwand	-629,9	0,0		0,0	-629,9
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	664,6	0,0		0,0	664,6
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0		0,0	0,0
Jahresüberschuss	664,6	0,0	0,0	0,0	664,6

SBO Servicebetriebe Oberhausen Erfolgsplan 2023 - 2026

Ergebnisübersicht in TEUR	PLAN 2023*	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt
Umsatzerlöse	13.281,9	13.281,9	13.281,9	13.281,9
Bestandsveränderungen	703,1	703,1	703,1	703,1
aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtleistung	13.985,0	13.985,0	13.985,0	13.985,0
sonstige Erträge / Dritte und Diverses	663,0	598,8	234,8	84,9
sonstige Erträge / Investiver Haushalt Stadt	35.709,9	35.709,9	35.709,9	35.709,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen, Investitionsanteil	1.630,8	1.446,4	1.599,2	1.427,7
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen, Kostenanteil	91.622,3	92.350,6	93.406,1	94.372,9
sonstige Erträge / Zuschuss Stadt Oberhausen	93.253,0	93.797,0	95.005,3	95.800,6
Materialaufwand	-6.227,7	-6.227,7	-6.227,7	-6.227,7
sonstige bezogene Leistungen	-85.416,7	-85.416,7	-85.416,7	-85.416,7
Personalaufwand	-33.670,8	-34.399,8	-35.259,8	-36.141,3
Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.995,1	-3.006,1	-3.006,1	-3.006,1
sonstige betriebliche Aufwendungen	-13.098,6	-13.098,6	-13.098,6	-13.098,6
Betriebsergebnis	2.202,0	1.941,8	1.926,0	1.690,0
Zinserträge	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwand	-571,3	-495,4	-326,8	-262,3
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.630,8	1.446,4	1.599,2	1.427,7
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	1.630,8	1.446,4	1.599,2	1.427,7

* ab 2023 wird kein AV mehr für die Stadt angeschafft

6.2. Vermögensplan

SBO Servicebetriebe Oberhausen Vermögensplan / Cash Flow 2022 - 2026

Übersicht in TEUR	PLAN 2022	PLAN 2023*	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	665	1.631	1.446	1.599	1.428
Abschreibungen	2.984	2.995	3.005	3.005	3.005
Cashflow aus operativer Tätigkeit	3.649	4.626	4.451	4.604	4.433
Einzahlungen aus Abgängen Anlagevermögen	15	15	15	15	15
Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen	-5.371	-2.230	-1.830	-1.830	-1.830
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-5.356	-2.215	-1.815	-1.815	-1.815
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	5.304	1.647	1.647	1.647	1.647
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-3.596	-4.058	-4.283	-4.436	-4.265
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	1.707	-2.411	-2.636	-2.789	-2.618
Cashflow	0	0	0	0	0

* ab 2023 wird kein AV mehr für die Stadt angeschafft

6.3. Investitionsplan

SBO Servicebetriebe Oberhausen
Investitionsplan 2022

Nr.	Bereichsbezeichnung	Beschreibung Investition	Menge	Einzel-Anschaffungs-kosten	Gesamt-Anschaffungs-kosten
1	Verwaltung	Anschaffungen von Investitionen für die Stadt im Rahmen der Nutzungsentgeltregelung	1	2.844.133,33 €	2.844.133,33 €
Summe Investitionen in bewegliches Anlagevermögen für die Stadt Oberhausen					2.844.133,33 €
2	Verwaltung	Smartphone	1	714,00 €	714,00 €
3	Verwaltung	Austausch veralteter Server	2	11.900,00 €	23.800,00 €
4	Verwaltung	GWG	1	1.190,00 €	1.190,00 €
5	Verwaltung	Besucherstühle - Freischwinger	2	476,00 €	952,00 €
6	Verwaltung	PC	1	714,00 €	714,00 €
7	Verwaltung	PC	1	714,00 €	714,00 €
8	Verwaltung	Smartphone	1	1.428,00 €	1.428,00 €
9	Verwaltung	Smartphone	1	1.428,00 €	1.428,00 €
10	Verwaltung	Vorhänge (Blendschutz) für die Fenster	3	535,50 €	1.606,50 €
11	Verwaltung	Monitor	2	309,40 €	618,80 €
12	Verwaltung	PC	2	714,00 €	1.428,00 €
13	Verwaltung	Drucker	1	357,00 €	357,00 €
14	Verwaltung	Drucker	1	357,00 €	357,00 €
15	Verwaltung	Bürodrehstuhl	1	714,00 €	714,00 €
16	Verwaltung	Einführung elektronische Rechnung	1	83.300,00 €	83.300,00 €
17	Verwaltung	Monitor	1	309,40 €	309,40 €
18	Verwaltung	PC	1	714,00 €	714,00 €
19	Verwaltung	Schreibtisch	1	952,00 €	952,00 €
20	Verwaltung	Beistellschrank	1	476,00 €	476,00 €
21	Verwaltung	Bürostuhl	1	571,20 €	571,20 €
22	Verwaltung	PC	1	547,40 €	547,40 €
23	Verwaltung	Beamer	1	1.190,00 €	1.190,00 €
24	Verwaltung	Leinwand	1	1.190,00 €	1.190,00 €
25	Verwaltung	PC	1	1.071,00 €	1.071,00 €
26	Verwaltung	Monitor	1	355,81 €	355,81 €
27	Verwaltung	Videoarbeitsplatz (Kamera+Headset)	1	321,30 €	321,30 €
28	Verwaltung	höhenverstellbarer Schreibtisch	1	1.666,00 €	1.666,00 €
29	Verwaltung	SAP-Lizenz incl. Nutzung	1	5.712,00 €	5.712,00 €
30	Bäderwesen / Marina	Depolux Gerät für Eltern Kind Becken	1	1.567,69 €	1.567,69 €
31	Bäderwesen / Marina	Laptop	1	1.045,13 €	1.045,13 €
32	Bäderwesen / Marina	Berieselungsanlage Chlorgasraum	1	3.135,38 €	3.135,38 €
33	Bäderwesen / Marina	Abdeckroste Überlaufrinne Schwimmerbecken	1	10.451,25 €	10.451,25 €
34	Bäderwesen / Marina	Rollator für die Schwimmhalle	1	418,05 €	418,05 €
35	Bäderwesen / Marina	Wettkampfleine	1	627,08 €	627,08 €
36	Bäderwesen / Marina	Hauptwasserleitung Filter zur Entrostung	1	3.135,38 €	3.135,38 €
37	Bäderwesen / Marina	Galeria Sichtschutz unterer Bereich	1	4.180,50 €	4.180,50 €
38	Bäderwesen / Marina	Rollator für die Schwimmhalle	1	418,05 €	418,05 €
39	Bäderwesen / Marina	Wettkampfleine	1	627,08 €	627,08 €
40	Bäderwesen / Marina	Scheuermaschine für Ultra Pads	1	1.567,69 €	1.567,69 €
41	Bäderwesen / Marina	Abdeckroste Überlaufrinne Lehrschwimmerbecken	1	5.225,63 €	5.225,63 €
42	Bäderwesen / Marina	Kassenautomat	1	35.534,25 €	35.534,25 €
43	Bäderwesen / Marina	Schneepflug	1	3.135,38 €	3.135,38 €
44	Bäderwesen / Marina	Auswringbecken Umkleide / Föhnbereich	1	6.270,75 €	6.270,75 €
45	Bäderwesen / Marina	Klimatisierung Technikbüro	1	6.793,31 €	6.793,31 €
46	Bäderwesen / Marina	Saug- Schrubmaschine	1	6.061,73 €	6.061,73 €
47	Bäderwesen / Marina	Hochdruckreiniger	1	5.225,63 €	5.225,63 €
48	Bäderwesen / Marina	Klimatisierung Umkleidebereich Reglitverglasung	1	10.451,25 €	10.451,25 €
49	Bäderwesen / Marina	Nachzahlautomat	1	15.676,88 €	15.676,88 €
50	Bäderwesen / Marina	IT Ausstattung Verwaltung	8	1.045,13 €	8.361,00 €
51	Bäderwesen / Marina	Erweiterung Lagerfläche Container	1	6.270,75 €	6.270,75 €
52	Bäderwesen / Marina	Befahranlage	1	125.415,00 €	125.415,00 €
53	Bäderwesen / Marina	Mobile Theke	1	2.090,25 €	2.090,25 €
54	Bäderwesen / Marina	Mobiles Handwaschbecken	1	1.045,13 €	1.045,13 €
55	Bäderwesen / Marina	Kaffeevollautomat Gastronomie Bad	1	7.315,88 €	7.315,88 €

Nr.	Bereichsbezeichnung	Beschreibung Investition	Menge	Einzel-Anschaffungs-kosten	Gesamt-Anschaffungs-kosten
56	Bäderwesen / Marina	Klimatisierung Kiosk	1	1.045,13 €	1.045,13 €
57	Bäderwesen / Marina	Umbau Gastronomie Bad / Erweiterung	1	31.353,75 €	31.353,75 €
58	Bäderwesen / Marina	Tablettwagen	2	1.567,69 €	3.135,38 €
59	Bäderwesen / Marina	Tablettrutsche	1	1.358,66 €	1.358,66 €
60	Bäderwesen / Marina	Separate Wasserzapfsäule Wohnmobile	1	1.900,00 €	1.900,00 €
61	HTD	Akkubetriebener Freischneider inkl. Mähkopf	5	416,50 €	2.082,50 €
62	HTD	Werkzeuge, Maschinen	10	303,45 €	3.034,50 €
63	HTD	Tablets	3	654,50 €	1.963,50 €
64	Einkauf/ Logistik & Versand	Erneuerung Bürodrehstühle	13	424,83 €	5.522,79 €
65	Einkauf/ Logistik & Versand	Neufahrzeug E-Kfz	1	29.750,00 €	29.750,00 €
66	Einkauf/ Logistik & Versand	PC	1	678,30 €	678,30 €
67	Einkauf/ Logistik & Versand	Laptop (im Falle von erneuter mobiler Heimarbeit aufgrund Covid-Pandemie)	12	1.005,55 €	12.066,60 €
68	Gebäudereinigung	Waschmaschine	3	4.760,00 €	14.280,00 €
69	Gebäudereinigung	Wassersauger	2	357,00 €	714,00 €
70	Gebäudereinigung	Staubsauger	20	476,00 €	9.520,00 €
71	Gebäudereinigung	Reinigungsmaschine	2	4.760,00 €	9.520,00 €
72	Tiergehege	Elektrofahrrad / Versorgungswagen	1	47.600,00 €	47.600,00 €
73	Tiergehege	Akku-Heckenschere Stihl	2	357,00 €	714,00 €
74	Tiergehege	höhenverstellbarer Schreibtisch	1	892,50 €	892,50 €
75	Tiergehege	Farblaserdrucker	1	1.190,00 €	1.190,00 €
76	Tiergehege	Heutransportband	1	2.975,00 €	2.975,00 €
77	Tiergehege	Stemmhammer 1750 W GSH 16-28 Bosch	1	1.666,00 €	1.666,00 €
78	Tiergehege	GWG	1	4.165,00 €	4.165,00 €
79	Tiergehege	GWG	1	1.190,00 €	1.190,00 €
80	Friedhöfe	Verbaukasten Sandwich Box komplett	1	3.927,00 €	3.927,00 €
81	Friedhöfe	Grablaufrostgarnitur	1	2.100,35 €	2.100,35 €
82	Friedhöfe	Bagger HANSA APZ 131	1	142.800,00 €	142.800,00 €
83	Friedhöfe	Siebschaufel für Radlader	1	2.618,00 €	2.618,00 €
84	Friedhöfe	GWG	1	1.190,00 €	1.190,00 €
85	Friedhöfe	Beamer	1	1.309,00 €	1.309,00 €
86	Friedhöfe	GWG	1	5.593,00 €	5.593,00 €
87	Friedhöfe	PELLENC Akku UIWL	2	1.190,00 €	2.380,00 €
88	Friedhöfe	Großflächenmäher KUBOTA G 23 Hochentleerer	1	24.990,00 €	24.990,00 €
89	Friedhöfe	Förderpumpe Wasserbecken Eingang	1	3.332,00 €	3.332,00 €
90	Friedhöfe	Freischneider	1	1.428,00 €	1.428,00 €
91	Friedhöfe	Pellenc Heckenschere mit beidseitiger Klinge	2	1.190,00 €	2.380,00 €
92	Friedhöfe	Honda Rasenmäher	2	476,00 €	952,00 €
93	Friedhöfe	Freischneider	1	1.428,00 €	1.428,00 €
94	Friedhöfe	GWG	1	4.165,00 €	4.165,00 €
95	Friedhöfe	Freischneider mit Bürstenaufsatz	1	1.547,00 €	1.547,00 €
96	Friedhöfe	Stihl Motorheckenschere	1	1.547,00 €	1.547,00 €
97	Friedhöfe	Stihl Motorheckenschere	1	1.547,00 €	1.547,00 €
98	Friedhöfe	GWG	1	3.570,00 €	3.570,00 €
99	Friedhöfe	Pellenc Hochentaster	1	2.142,00 €	2.142,00 €
100	Friedhöfe	GWG	1	2.380,00 €	2.380,00 €
101	Friedhöfe	Schlegelmäher Anbaugerät für Kubota - Truck	1	8.330,00 €	8.330,00 €
102	Friedhöfe	Ladestation Westfriedhof f. Elektro-KFZ	1	8.330,00 €	8.330,00 €
103	Friedhöfe	Elektro - PKW	1	23.800,00 €	23.800,00 €
104	Friedhöfe	Großflächenmäher KUBOTA GZD 15	1	20.825,00 €	20.825,00 €
105	Grünflächen	Grafiktablett	1	3.570,00 €	3.570,00 €
106	Grünflächen	Smartphone	10	595,00 €	5.950,00 €
107	Grünflächen	Schweißgerät 400 A	1	5.950,00 €	5.950,00 €
108	Grünflächen	Reifenwuchtmaschine	1	3.570,00 €	3.570,00 €
109	Grünflächen	Reifenmontiermaschine	1	5.950,00 €	5.950,00 €
110	Grünflächen	Scherenhubtisch	1	1.606,50 €	1.606,50 €
111	Grünflächen	GWG	1	3.570,00 €	3.570,00 €

Nr.	Bereichsbezeichnung	Beschreibung Investition	Menge	Einzel-Anschaffungs-kosten	Gesamt-Anschaffungs-kosten
112	Grünflächen	Blasgeräte	8	1.071,00 €	8.568,00 €
113	Grünflächen	Freischneider	10	1.249,50 €	12.495,00 €
114	Grünflächen	Heckenscheren	8	1.071,00 €	8.568,00 €
115	Grünflächen	Motorsägen	8	1.071,00 €	8.568,00 €
116	Grünflächen	Schell Großflächenmäher	1	130.900,00 €	130.900,00 €
117	Grünflächen	Laubgebläse für Frontanbau an Traktor	1	7.378,00 €	7.378,00 €
118	Grünflächen	Agria Balkenmäher	1	15.708,00 €	15.708,00 €
119	Grünflächen	Mähwerk für Z-Trac	1	8.092,00 €	8.092,00 €
120	Grünflächen	LKW Doka-Kipper 3,5-5 Tonner	2	65.450,00 €	130.900,00 €
121	Grünflächen	LKW mit Ladebordwand 7,5 Tonner	1	99.980,00 €	99.980,00 €
122	Grünflächen	Straßentrennschneider	2	2.499,00 €	4.998,00 €
123	Grünflächen	Eder Powerwinch 1800 (Handseilwinde)	1	2.856,00 €	2.856,00 €
124	Grünflächen	Hydraulischer Fällkeil	1	1.785,00 €	1.785,00 €
125	Grünflächen	Seitenschlegelmäher für Forstunterhaltung	1	19.278,00 €	19.278,00 €
126	Grünflächen	Magazinständer für Abspermaterial	3	952,00 €	2.856,00 €
127	Grünflächen	GWG	1	9.520,00 €	9.520,00 €
128	Sport	LKW Kipper 3,5 Tonner	1	57.120,00 €	57.120,00 €
129	Sport	LKW 3-Seitenkipper 7,5 Tonner	1	73.780,00 €	73.780,00 €
130	Sport	Ferngesteuerte Mähraupe	1	44.030,00 €	44.030,00 €
131	Sport	Kleinschlepper	1	49.980,00 €	49.980,00 €
132	Sport	Anhängewalze	1	3.570,00 €	3.570,00 €
133	Sport	Freischneider	2	1.249,50 €	2.499,00 €
134	Sport	Blasgeräte	2	1.071,00 €	2.142,00 €
135	Sport	Handrasenmäher Profi	1	2.975,00 €	2.975,00 €
136	Sport	Fendt Schlepper mit Rasenbereifung	1	116.620,00 €	116.620,00 €
137	Sport	Kunstrasenreinigungsmaschine	1	10.710,00 €	10.710,00 €
138	Sport	GWG	1	6.545,00 €	6.545,00 €
139	Friedhöfe	Großflächenmäher KUBOTA G 23 Hochentleerer	1	24.990,00 €	24.990,00 €
140	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Bürostuhl	2	595,00 €	1.190,00 €
141	Instandhaltungs-/ Baumanagement	PC	1	595,00 €	595,00 €
142	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Notebook	3	714,00 €	2.142,00 €
143	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Monitor	2	595,00 €	1.190,00 €
144	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Monitor	3	892,50 €	2.677,50 €
145	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Rollenschränk	4	833,00 €	3.332,00 €
146	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Schreibtisch mit Container	4	2.975,00 €	11.900,00 €
147	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Bürostuhl	4	833,00 €	3.332,00 €
148	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Monitor	5	297,50 €	1.487,50 €
149	Instandhaltungs-/ Baumanagement	PC	5	952,00 €	4.760,00 €
150	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Software inkl. Lizenzen	5	3.570,00 €	17.850,00 €
151	Instandhaltungs-/ Baumanagement	Software inkl. Lizenzen	14	595,00 €	8.330,00 €
152	Immobilienmanagement	Beistelltisch	1	357,00 €	357,00 €
153	Immobilienmanagement	Monitor	2	357,00 €	714,00 €
Summe Investitionen in bewegliches Anlagevermögen für die SBO					1.826.785,90 €
154	Friedhöfe	Neubau einer Betriebsstelle im Bereich des Nordfriedhofs. Investvolumen insgesamt rd. MEUR 1,1 Mio brutto; davon rd. TEUR 700 brutto in 2022; davon rd. TEUR 400 brutto in 2023	1	700.000,00 €	700.000,00 €
Summe Investitionen in unbewegliches Anlagevermögen / Anlagen im Bau für die SBO					700.000,00 €
Gesamtsumme Investitionen					5.370.919,23 €

6.4. Stellenplan

	Zahl der Stellen 30.06.2021		Zahl der Stellen 01.01.2022	
Entgeltgruppe	Stellen- bewertung	Eingruppierung	Stellen- bewertung	Eingruppierung
01	39	0	38	0
02	0	0	0	0
03	109	93	109	95
04	45	36	46	36
05	134	101	134	105
06	56	99	57	95
07	27	57	27	57
08	17	21	17	21
09	19	28	19	28
10	14	23	14	22
11	12	10	12	10
12	9	11	9	11
13	5	7	5	7
14	6	6	6	6
15	3	3	3	3
AT	1	1	1	1
Gesamt	496	496	497	497

Folgende Mitarbeitergruppen sind nicht enthalten

- Auszubildende
- Aushilfen
- Beamte
- soziale Teilhabe

Nachrichtlich Beamte

	Zahl der Stellen 30.06.2021		Zahl der Stellen 01.01.2022	
Besondlung s-gruppe	Bewertung	Eingruppierung	Bewertung	Eingruppierung
B3	1	1	1	1
A16	0	0	0	0
A15	1	1	0	0
A14	2	2	3	3
A13	0	0	3	3
A13s	4	4	0	0
A12	3	3	4	4
A11	4	4	4	4
A10	0	0	0	0
A9	0	0	0	0
A9s AZ	1	1	1	1
A9s	0	0	0	0
A8	1	1	1	1
A7	0	0	0	0
A6	0	0	0	0
Insgesamt	17	17	17	17