

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes
"Bauhof der Stadt Michelstadt"
für das Wirtschaftsjahr
2023

Der Wirtschaftsplan gliedert sich wie folgt:

VORBERICHT
ERFOLGSPLAN
VERMÖGENSPLAN
FINANZPLANUNG
INVESTITIONSPROGRAMM
KAPITALFLUSSRECHNUNG/CASHFLOW
STELLENÜBERSICHT

Vorbericht:

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 weist bei Erträgen des Erfolgsplanes	2.317.600,00 €	
und bei Aufwendungen aus.	2.292.900,00 €	
Es wird somit ein Gewinn von	24.700,00 €	prognostiziert.
Der Vermögensplan schließt bei Mittelherkunft und Mittelverwendung mit ab.	445.700,00 €	

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 700.000,00 € festgesetzt um Schwankungen im Bereich der liquiden Mittel kompensieren zu können und eine kurzfristige Zahlungsunfähigkeit des Eigenbetriebes zu vermeiden. Aufgrund der quartalsweisen Abrechnung mit der Stadt ist die Höhe von 700.000,00 € erforderlich.

Dem Wirtschaftsplan ist eine Stellenübersicht angefügt, aus der sich die Zahl der Beschäftigten für den Eigenbetrieb Bauhof ergibt.

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

1. Umsatzerlöse

1.1 / 1.3 / 1.5

Die theoretisch leistbaren Mitarbeiterstunden für 2023 liegen nach Stellenplan bei 57.187. Dieser weist für 2023 eine zusätzliche Stelle mehr aus. Der Produktivanteil wird mit 64,2 % veranschlagt.

Verteilung der theoretisch leistbaren Stunden:

• verrechenbare Stunden	64,2 %	-	36.714 Std.
• Interne Stunden	13,0 %	-	7.434 Std.
• Krank	9,0 %	-	5.147 Std.
• Urlaub	12,5 %	-	7.148 Std.
• <u>Sonstige Stunden</u>	1,3 %	-	744 Std.
			<u>Summe 57.187 Std.</u>

Aufgrund von hinzugekommenen Aufgaben wie, Pflegearbeiten und Beseitigung von illegal abgelagertem Müll in Ortsdurchfahrtbereichen an Kreis-, Land-, Bundesstraßen, Baumpflegearbeiten, die sich zunehmend aufwendiger gestaltende pestizidfreie Beseitigung von Unkraut, sowie die durch lange Trockenperioden stark zugenommenen Bewässerungs- und Gießarbeiten an Zierpflanzen und Bäumen und die in Zukunft in Eigenregie durchzuführende Rattenbekämpfung im Abwassersystem der Stadt benötigt der Bauhof zusätzliche Personal-Ressourcen und plant ab dem Geschäftsjahr 2023 mit einer Vollzeitstelle (EG5) mehr im Grünpflegebereich (+ 55.000,00 € Personalkosten).

Durch die zu erwartende tarifliche Anpassung der Löhne beim Bauhof liegen die Personalkosten in 2023 um 34.000,00 € höher als 2022. Der Mehraufwand auf die produktiven Std. umgerechnet, ergibt einen Stundenanteil von 0,93 €/Std.

Durch die angespannte Situation im Bausektor wurde die anstehende Dacherneuerung an der Schreinerei auf 2023 verschoben. Für diese Maßnahme waren 28.000,00 € bei Unterhaltungsmaßnahmen eingestellt. In 2023 sind durch die wirtschaftliche Entwicklung 38.000,00 € für die gleichen Arbeiten vorzuhalten.

Um zukünftig den im Wirtschaftsplan genehmigten Liquiditätskredit nicht mehr zu überschreiten und langfristig zu einer gewissen Liquidität zu kommen, ist es notwendig, den Mitarbeiterstundensatz auf 53,00 € anzuheben (bisher 52,00 €), um zukünftige Investitionen nicht ausschließlich über Kredite finanzieren zu müssen.

Unter 1.1 ist neben den Mitarbeitererträgen ein Betrag von 25.000,00 € für die Vergütung Winterdienstbereitschaft kalkuliert.

1.2 / 1.4 / 1.6

Die Erlöse für Maschinen/Geräte sind auf Basis der Jahre 2021 und 2022 angesetzt.

Für die Winterdienst-Anbaugeräte, wie Streuer und Pflug, sowie die Friedhofstechnik wurde wie 2022 auch kein Ertrag eingerechnet, da der jährliche Aufwand sowie Abschreibungen für diese speziellen Maschinen unter 3. „Sonstige betriebliche Erträge“ abgerechnet werden.

Hier sind unter 3.3 Sonstige folgende Erträge kalkuliert:

Aufwand Winterdienstgeräte	26.300,00 €
Aufwand Friedhofstechnik	11.300,00 €

Weiterhin sind hier 16.288,00 € Auflösung von Erträgen aus dem Kommunalen Investitionsprogramm beinhaltet.

3. Sonstige betriebliche Erträge

3.1

Die Pos. „Erlöse aus Materialverkauf“ und das entsprechende Gegenkonto „Material-einkauf“ auf der Aufwandseite, welche sich ausgleichen, unterliegen von Jahr zu Jahr gewissen Schwankungen.

3.2

Unter dieser Position fallen in der Hauptsache die Umsatzsteuerrückzahlungen aus dem Vorjahr an.

3.3

Hier werden folgende Erträge verbucht:

- Verkauf von Metallschrott
- Abrechnung von interkommunal genutzten Anlagen / Maschinen
- Vergütung Aufwandskosten Winterdienstgerätschaften (26.300,00 €)
- Vergütung Aufwandskosten Friedhofbagger (11.300,00 €)
- Abgänge aus dem Anlagevermögen
- Auflösung von Ertragszuschüssen (Anschaffungen KIP) (16.288,00 €)

4. Materialaufwand

4.1

Im Heizkostenansatz für 2023 sind die Beschaffung von ca. 230 m³ Hackschnitzel sowie die Heizungswartung eingerechnet. Weiterhin wird hier der Heizölbedarf (HD-Reiniger) für den Bauhof Vielbrunn verbucht.

Durch die angespannte Situation aufgrund der wirtschaftlichen Lage in Europa werden sich die Kraftstoffkosten in unserem Betrieb in 2022 auf 56.000,00 € summieren (2021 – 40.000,00 €). Aufgrund der nicht einzuschätzenden Energiesituation muss auch für 2023 mit diesen Kosten kalkuliert werden.

Arbeitsschutz/Warnschutzbekleidung: Durch die wiederkehrende Reinigung der Warnschutzkleidung geht die Warnwirkung zunehmend verloren und ist ab einem bestimmten Zustand durch den Arbeitgeber auszutauschen. Hierdurch entsteht erhöhter Kostenaufwand bei Arbeitskleidung. Zu der bestehenden Arbeitskleidung kam im letzten Jahr aufgrund berufsgenossenschaftlicher Vorgaben die zur Verfügung zu stellende UV-Schutzkleidung für die Mitarbeiter/innen hinzu.

4.2

Der Unterhaltungsaufwand für Fuhrpark wurde im Ansatz für 2023 gegenüber 2022 nicht verändert. In diesem Bereich waren bis 2021 ca. 19.000,00 € Unterhaltskosten für die gemeinsam mit Erbach genutzte Kehrmaschine enthalten. Bei der sich seit Anfang 2022 in Betrieb befindlichen neuen Kehrmaschine geht die Betriebsleitung von geringeren Unterhaltskosten aus.

5. Personalaufwand

5.1 und 5.5

Der Ansatz 2023 für Entgelt, Sozialversicherung und ZVK wird aus den Ist-Zahlen Juni 2022 ermittelt und auf 12 Monate hochgerechnet. Zu berücksichtigen ist zusätzlich die für das Jahr 2023 gültige Tarifierhöhung. Stellenplananpassung plus 1 VZ-Stelle (siehe 1. Umsatzerlöse).

Weiterhin sind in dem Ansatz 25.000,00 € für Vergütung Winterdienstbereitschaft beinhaltet, da diese auch mit dem Entgelt ausgezahlt wird.

6. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände

Die Höhe des Ansatzes für 2023 i.H. von 225.000,00 € ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung der Abschreibungssituation. Im Juli 2022 sieht die Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2022 die Summe der Abschreibungen bei 210.000,00 €.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

7.1

Bei „Liegenschaft“ ist ein erhöhter Ansatz ausgewiesen. Hierin enthalten sind 38.000,00 € für die Erneuerung der asbesthaltigen Dacheindeckung des Schreinertraktes, welche auf Unterhaltung abzurechnen sind.

7.4

Auf dieser Position wurden in der Vergangenheit die Leasinggebühren für die interkommunal genutzte Kehrmaschine in Höhe von 24.000,00 € verrechnet. Diese Kosten entfallen nun, durch die neu beschaffte eigene Kehrmaschine.

7.5

Hier wurden unter anderem die Kosten für Beschäftigungsverträge (Zeitarbeiter) verrechnet. Durch die Problematik, dass es in der Vergangenheit schwierig war, adäquates Personal auf Zeitarbeitsbasis zu finden und welches auch dauerhaft zum Arbeitseinsatz erschien, wird im kommenden Jahr nicht mit Zeitarbeitspersonal geplant.

Weiterhin beinhaltet diese Position periodenfremde Aufwendungen, Berufsgenossenschaftsbeiträge, Rechts- und Beratungsgebühren, Prüfung-Jahresrechnung, Arbeitsmedizinische Untersuchungen etc.

Erläuterungen zum Vermögensplan 2023

1. Mittelherkunft

1.1

Im Vermögensplan wurden die Abschreibungen für Neubeschaffungen von Vermögen eingestellt.

1.2

Die Betriebsleitung beabsichtigt für 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 196.000,00 € für die Beschaffung von techn. Anlagen/Maschinen sowie Fahrzeugen.

2. Mittelverwendung

Im Vermögensplan wurden die finanziellen Mittel für Neubeschaffungen von Vermögen, sowie für die Tilgung von Krediten eingestellt.

Folgende Beschaffungen sind für 2023 geplant:

2.4 Technische Anlagen, Maschinen

• Pritschenwagen Kipper	32.000,00 €
• Pritschenwagen Vielbrunn	40.000,00 €
• Kastenwagen Maurer	50.000,00 €
• PKW-Anhänger Würzburg	6.000,00 €
• Kleingeräte/ Maschinen	5.000,00 €

2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung

• PV-Anlage	50.000,00 €
• 2 Elektro-Lastenfahrräder	10.000,00 €

2.7

• GWG's	3.000,00 €
---------	------------

Investitionsprogramm

Für die Jahre 2024 - 2027 sind finanzielle Mittel in Höhe von ca. 250.000,00 €/Jahr für Ersatzbeschaffungen für den Fuhrpark/Maschinenpark zu investieren um diesen leistungsfähig zu erhalten und es nicht auf Dauer zu einem Investitionsstau kommt. Die Beschaffungen in der Vergangenheit wurden weitestgehend unter Zuhilfenahme von Krediten finanziert. Hier werden für 2023 für die Tilgung ca. 130.000,00 € benötigt.

Stellenplan

Aufgrund von hinzugekommenen Aufgaben wie, Pflegearbeiten und Beseitigung von illegal abgelagertem Müll in Ortsdurchfahrtsbereichen an Kreis-, Land-, Bundesstraßen, die mehr werdenden Baumpflegearbeiten, die sich zunehmend aufwendiger gestaltende pestizidfreie Beseitigung von Unkraut, sowie die durch lange Trockenperioden stark zugenommenen Bewässerungs- und Gießarbeiten an Zierpflanzen und Bäumen und die in Zukunft in Eigenregie durchzuführende Rattenbekämpfung im Abwasserkanalsystem benötigt der Bauhof in Zukunft mehr Personal-Ressourcen. Aufgrund dessen, plant die Betriebsleitung ab dem Geschäftsjahr 2023 mit einer Vollzeitstelle mehr im Grünpflegebereich (+ 55.000,00 € Personalkosten).

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes "Bauhof der Stadt Michelstadt"
für das Wirtschaftsjahr 2023

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Michelstadt für das Wirtschaftsjahr 2023 in ihrer Sitzung am 13. Dezember 2022 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	2.317.600,00 €
Aufwendungen	2.292.900,00 €

Vermögensplan

Mittelherkunft	445.700,00 €
Mittelverwendung	445.700,00 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird auf 196.000,00 € festgelegt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr zur Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 700.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung mit dem Wirtschaftsplan 2023 beschlossene Stellenübersicht.

Michelstadt, den 14. Dezember 2022

DER MAGISTRAT DER
STADT MICHELSTADT



Dr. Tobias Robischon, Bürgermeister
Vorsitzender der Betriebskommission
des Bauhofes der Stadt Michelstadt

Erfolgsplan

2 0 2 3

Eigenbetrieb „Bauhof der Stadt Michelstadt“

Erfolgsplan

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
<u>ERTRÄGE</u>			
1. <u>Umsatzerlöse</u>			
1.1 Erlöse städtischer Haushalt (Löhne) u. Verg. WD	1.756.800,00	1.724.000,00	1.628.680,97
1.2 Erlöse städtischer Haushalt (Maschinen/Geräte)	200.000,00	200.000,00	203.512,16
1.3 Erlöse Eigenbetriebe (Löhne)	195.000,00	170.000,00	174.007,32
1.4 Erlöse Eigenbetriebe (Maschinen/Geräte)	10.000,00	9.000,00	9.697,00
1.5 Fremderlöse (Löhne)	19.000,00	18.500,00	47.273,80
1.6 Fremderlöse (Maschinen/ Geräte)	4.000,00	2.000,00	5.591,66
SUMME:	2.184.800,00	2.123.500,00	2.068.762,91
2. <u>Andere akt. Eigenleistungen</u>			
	0,00	0,00	0,00
3. <u>Sonstige betriebl. Erträge</u>			
3.1 Erlöse aus Materialverkauf	43.000,00	40.000,00	40.544,79
3.2 Periodenfremde Erträge	13.000,00	13.000,00	12.383,76
3.3 Sonstiges	76.800,00	76.900,00	69.914,44
SUMME:	132.800,00	129.900,00	122.842,99
Summe Erträge:	2.317.600,00	2.253.400,00	2.191.605,90

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
<u>AUFWENDUNGEN</u>			
4. <u>Materialaufwand</u>			
4.1 <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>			
Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	1.800,00	1.200,00	1.796,01
Kraftstoff	56.000,00	42.000,00	43.500,28
Benzolfreier Treibstoff	3.500,00	3.300,00	2.979,70
Heizkosten	8.000,00	5.000,00	6.453,28
Arbeitsschutz/ Warnschutzbekleidung	20.000,00	21.000,00	17.134,17
Materialeinkauf	43.000,00	40.000,00	35.798,84
Sonst. Bezogene Waren	300,00	300,00	0,00
SUMME:	132.600,00	112.800,00	107.662,28
4.2 <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
Maschinen/Geräte/Werkzeuge	22.000,00	24.000,00	19.991,84
Fuhrpark	60.000,00	60.000,00	85.382,23
Liegenschaft	15.000,00	13.000,00	14.828,18
Verwaltung	15.000,00	12.000,00	14.688,94
SUMME:	112.000,00	109.000,00	134.891,19
Summe Materialaufwand:	244.600,00	221.800,00	242.553,47
5. <u>Personalaufwand</u>			
5.1 Entgelt u. Verg. WD	1.316.000,00	1.244.000,00	1.190.208,79
5.2 Aushilfslöhne	0,00	4.000,00	0,00
SUMME:	1.316.000,00	1.248.000,00	1.190.208,79

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
5.5 <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
Sozialversicherungsbeitrag	265.000,00	250.000,00	253.212,31
ZVK-Beiträge	100.000,00	97.500,00	98.411,39
Aufw. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
SUMME:	365.000,00	347.500,00	351.623,70
Summe Personalkosten:	1.681.000,00	1.595.500,00	1.541.832,49
6. <u>Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u>	225.000,00	235.000,00	226.850,89
7. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>			
7.1 Liegenschaft	52.000,00	42.000,00	11.259,68
7.2 Verwaltung	11.000,00	10.000,00	9.631,42
7.3 KFZ-Versicherung	22.000,00	21.000,00	20.907,75
7.4 Leasingverträge	5.000,00	2.000,00	31.625,28
7.5 Übrige betriebliche Aufwendungen	31.000,00	40.000,00	36.922,64
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	121.000,00	115.000,00	110.346,77
Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ergebnis

	2023 €	2022 €	2021 €
8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
Zinsaufwand für lfd. Konto	0,00	0,00	0,00
Darlehenszinsen	14.000,00	14.000,00	11.320,95
Summe sonst. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.000,00	14.000,00	11.320,95
9. <u>Sonstige Steuern</u>			
Grundsteuer	800,00	800,00	634,96
KFZ-Steuer	6.500,00	6.500,00	5.498,02
Summe sonstige Steuern:	7.300,00	7.300,00	6.132,98
Summe Aufwendungen	2.292.900,00	2.188.600,00	2.139.037,55
Erträge gesamt:	2.317.600,00	2.253.400,00	2.191.605,90
Aufwendungen gesamt:	2.292.900,00	2.188.600,00	2.139.037,55
10. Jahresgewinn/-verlust	24.700,00	64.800,00	52.568,35

Vermögensplan

2023

Eigenbetrieb „Bauhof der Stadt Michelstadt“

Vermögensplan

Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
-------------	---------------------	---------------------	-----------------------

1. Mittelherkunft (Einnahmen)

1.1 Abschreibungen und Abgänge auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und des Sachanlagevermögens	225.000	235.000	226.851
1.2 Kreditaufnahme	196.000	108.000	187.000
1.3 Jahresgewinn	24.700	64.800	52.568
1.4 Abfluss liquider Mittel	0	0	0

Mittelherkunft gesamt:	445.700	407.800	466.419
------------------------	---------	---------	---------

2. Mittelverwendung

1. Sachanlagen			
1.1 Grundstück und Gebäude	0	0	0
1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
1.3 techn. Anlagen und Maschinen	133.000	86.000	179.332
1.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.000	19.000	5.409
1.5 Anlagen im Bau	0	0,00	0
1.6 Sonst., geringf. Inv. (GWG)	3.000	3.000	322
2. Tilgung von Krediten	130.000	95.000	84.023
3. Auflösung von Erträgen KIP	16.300	16.300	15.879
4. Jahresverlust	0	0	0
5. Veränderung Vorräte	0	0	0
6. Zufluss liquider Mittel	103.400	188.500	181.454

Mittelverwendung gesamt:	445.700	407.800	466.419
--------------------------	---------	---------	---------

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2022
des Eigenbetriebes "Bauhof der Stadt Michelstadt"
- in 1.000 € -

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	-	-	-	-	-
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	-	-	-	-	-
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	-	-	-	-	-
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen ¹⁾	-	-	-	-	-
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	225	230	235	235	235
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-	-	-	-	-
7	Zuschüsse, Zuwendungen	-	-	-	-	-
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	-	-	-	-	-
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde	-	-	-	-	-
	b) von Dritten	196	250	250	250	250
10	Zuschüsse	-	-	-	-	-
11	Jahresgewinn	25	40	40	30	30
12	Abfluss liquider Mittel	-	-	-	-	-
13	Deckungsmittel insgesamt	446	520	525	515	515
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	196	250	250	250	250
2	Finanzanlagen	-	-	-	-	-
3	Tilgung von Krediten	130	156	181	207	201
4	Rückzahlung von Stammkapital	-	-	-	-	-
5	Auflösung von Erträgen	16	16	16	16	16
6	Sonstiges	-	-	-	-	-
7	Jahresverlust	-	-	-	-	-
8	Zufluss liquider Mittel	104	98	78	42	48
9	Ausgaben insgesamt	446	520	525	515	515

1) Wenn die Einnahmen überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen.

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes) - in 1.000 € -						
Nr.	Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-	-	-	-
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-	-	-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	-	-	-	-	-
4	Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-
5	Umsatzerlöse	1.957	2.006	2.056	2.107	2.160
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführung	-	-	-	-	-
2	Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	-	-	-	-	-
4	Eigenkapitalrückzahlung	-	-	-	-	-
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-


Investitionsprogramm

Eigenbetrieb "Bauhof der Stadt Michelstadt"

Maßnahme	Beträge in 1.000 €					Gesamt- ausgabe- bedarf
	2023	2024	2025	2026	2027	
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	146	250	250	250	250	1.146
Investitionen Bauhof; Gebäude	50	-	-	-	-	50
Sonstiges	-	-	-	-	-	-
Investitionen insgesamt	196	250	250	250	250	1.196

Kapitalflussrechnung

Cash-Flow-Ermittlung für das Wirtschaftsjahr 2023

voraussichtliche liquide Mittel am 31.12.2022		181.800,00 €
abzügl. / zzgl. Jahresergebnis	24.700,00 €	
zuzügl. Abschreibungen	225.000,00 €	
zuzügl. Aufnahme von Krediten (WP 2022)	196.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Pritschenwagen-Kipper	- 32.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Pritschenwagen	- 40.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Kastenwagen	- 50.000,00 €	
abzügl. Beschaffung PKW-Anhänger	- 6.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Kleingeräte/Maschinen	- 5.000,00 €	
abzügl. Investition GWG	- 3.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Photovoltaikanlage	- 50.000,00 €	
abzügl. Beschaffung Elektro-Fahrräder 2 Stück	- 10.000,00 €	
abzüglich Auflösungen von Erträgen KIP	- 16.300,00 €	
abzüglich Tilgungen	- 130.000,00 €	
	103.400,00 €	
		103.400,00 €
voraussichtliche Liquide Mittel zum 31.12.2023		285.200,00 €

Stellenübersicht

2 0 2 3

Eigenbetrieb „Bauhof der Stadt Michelstadt“

STELLENÜBERSICHT 2023

Gliederungsplan	Entgelttabelle TVöD														Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022	Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen				
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2				1	Azubi		
Stellenplan 2023					1		0,78	-	3,43	11	12,5	-				0,65		29,36			
Stellenplan 2022					1			0,78	3,43	11	10,5	1				0,65			28,36		
Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen					1			0,78	3,28	10	11,5	1				0,65					28,21