

Servicebetrieb Landkreis Gießen

**Wirtschaftsplan 2021
Stand 16.09.2020**

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2021

Der 2013 gegründete Eigenbetrieb „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ beruht auf dem Grundsatzbeschluss des Kreistages vom 10. September 2012 mit dem Ziel der Rekommunalisierung der Reinigungs- und Hausmeisterdienste. Als Gesellschaftszweck des Servicebetriebs sind insbesondere Hausmeisterdienste und Reinigungsdienstleistungen sowie weitere Dienstleistungen für den Landkreis Gießen festgelegt worden. Auf Beschluss des Kreistags vom 05. Oktober 2015 erfolgte die Eingliederung des Stabes Bauunterhaltung zum 01. Januar 2016 in den Servicebetrieb Landkreis Gießen. Zum 01.01.2016 haben sich die Dienstleistungen für den Servicebetrieb Landkreis Gießen entsprechend erweitert. Die bisherigen Dienstleistungen Gebäudereinigung und Hausmeisterdienste wurden ab dem 01.01.2016 um die Aufgabengebiete Glasreinigung der Schul- und Verwaltungsliegenschaften, die Abwicklung von Versicherungsschäden an Schulen, die Energieverbrauchserfassung und Abwicklung/Abrechnung mit den Versorgern, sowie die bauliche Unterhaltung aller kreiseigenen Schul- und Verwaltungsliegenschaften erweitert.

Die Zusammenführung maßgeblicher Aufgaben der Gebäudebewirtschaftung führte im Servicebetrieb zur Aufrechterhaltung und Optimierung von Betriebsfunktionen. Überdies wurden die gesamten gebäudewirtschaftlichen Leistungen mit Eingliederung der neuen Aufgaben eindeutig zugeordnet. Dies führte dazu, dass für die Nutzer und auch für die Verwaltung die Gebäudebewirtschaftung transparenter und effizienter geworden ist. Hierdurch wurden zahlreiche Verbesserungen und Vereinfachungen von Arbeitsabläufen erreicht. Hervorgerufen wurden diese durch die Dezimierung von Schnittstellen, vermehrten Synergien und der damit verbundenen Zentralisierung von Aufgaben unter einem Dach.

Die Stellen für den EDV-Support an Schulen, dem Umzugsmanagement sowie der Küchenhilfen wurden im Haushaltsjahr 2020 in den Stellenplan des Landkreises Gießen überführt.

Inhaltsverzeichnis

- I. Wirtschaftsplan 2021
- II. Erfolgsplan
- III. Stellenübersicht
- IV. Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur Stellenübersicht
- V. Investitionsplan
- VI. Vermögensplan, Finanzplan, Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen
- VII. Erläuterungen zum Vermögensplan, zum Finanzplan sowie zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

I. Wirtschaftsplan

Gemäß des §§ 15 ff des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.07.2016 (GVBl. I, S. 121) sowie der Betriebssatzung § 4 für den Servicebetrieb Landkreis Gießen vom 10.09.2012, zuletzt geändert durch Satzung am 16. November 2015, hat der Kreistag des Landkreises Gießen in seiner Sitzung am 16.09.2019 folgenden Wirtschaftsplan für den „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

1.1. Im Erfolgsplan 2021 mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	Euro 16.409.000
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Euro 16.409.000
1.2. Im Vermögensplan 2021 mit	
Gesamtbetrag der Einnahmen auf	Euro 146.000
Gesamtbetrag der Ausgaben auf	Euro 146.000

festgesetzt.

2. **Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.**
3. **Durch eine Teilnahme am Cash-Management des Landkreises Gießen ist die Inanspruchnahme von äußeren Kassenkrediten nicht erforderlich.**
4. **Die im Vermögensplan veranschlagten und nicht verausgabten Mittel können im Einzelfall als Ausgabereste ins Folgejahr übertragen werden.**
5. **Die Ansätze des Erfolgsplans (mit Ausnahme der indexierten Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen) sind gegenseitig deckungsfähig.**
6. **Projektgenehmigungen ab 250.000,00 € erteilt gemäß Haushaltssatzung auch weiterhin der Fachausschuss für Schule, Bauen und Planen. Vorlageberechtigt ist die Betriebskommission. Die Vorlagen werden dem Kreisausschuss zur Kenntnis vorgelegt.**
7. **Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan 2021 beschlossene Stellenübersicht.**

Gießen, den 23.09.2020

Der Kreisausschuss des Landkreises Gießen

Anita Schneider
Landrätin

II. Erfolgsplan

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2021

		Eigenbetrieb Gesamt Plan 2021 Stand 09/2020 €	Eigenbetrieb Gesamt Plan 2020 €	Eigenbetrieb Gesamt Ist 2019 €	Eigenbetrieb Gesamt Plan 2019 Stand 08/2019 €
1.1	Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises	9.797.000	9.114.900	8.370.411	8.728.400
1.2	Erträge indexierte Haushaltsmittel Unterhaltung Geb. u. techn. Anlagen	6.521.000	6.352.000	4.986.350	5.336.000
1.3	Sonstige betriebliche Erträge	43.000	40.500	107.448	37.900
1.4	Erträge Bauunterhaltung Asyl	48.000	0	41.385	0
1.	Betriebsgewöhnliche Erträge	16.409.000	15.507.400	13.505.593	14.102.300
2.1	Materialaufwand Reinigung (Reinigungsmittel und Geräte)	100.000	100.000	75.223	83.500
2.2	Materialaufwand Sonstiges (Zubehör (WC-Papier, Seife, usw)	180.000	160.000	166.598	162.300
2.3	Glasreinigung	100.000	100.000	46.468	39.400
2.4	Materialaufwand Hausmeister	25.000	25.000	13.506	24.900
2.5	Fremdreinigung	30.000	0	0	0
2.6	Firmen und Gemeinden (früher: Fremdhausmeister) Winterdienst	80.000	80.000	12.068	43.700
2.7	Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen	6.761.000	6.352.000	4.986.350	5.336.000
2.8	Pauschale Reduzierung der indexierten HH-Mittel für die Unterhaltung der Gebäude und	-240.000			
2.9	Sonstige Gebäudemanagementkosten	230.000	200.000	167.823	155.000
2.	Materialaufwand	7.266.000	7.017.000	5.468.035	5.844.800
(Σ1.-2.)	Rohergebnis	9.143.000	8.490.400	8.037.559	8.257.500
3.1	Personalaufwand Reinigungskräfte	4.590.000	4.018.700	3.777.089	3.816.600
3.2	Personalaufwand Hausmeister	2.221.000	2.029.800	1.894.789	1.947.400
3.3	Personalaufwand Overhead	466.000	399.700	317.695	304.200
3.4	Personalaufwand EDV-Support	0	0	215.511	237.000
3.5	Personalaufwand Bauunterhaltung	1.073.000	1.013.300	850.589	880.700
3.6	Personalaufwand Sonstiges (Versicherungen, Energie)	97.000	114.000	84.276	128.700
3.7	Personalaufwand Asyl	48.000	0	43.742	0
3.8	Personalaufwand Integration	131.000	130.500	121.251	129.100
3.9	Globale Minderausgabe bei Personalkosten	-300.000			
3.	Personalaufwand	8.326.000	7.706.000	7.304.943	7.443.700
4.1	Abschreibungen Altbestand gemäß Anlagevermögen Landkreis	0	0		0
4.2	Abschreibungen Neuanschaffungen (Finanzierung über Kapitalzuschuss)	0	0		0
4.	Abschreibungen	90.000	89.700	79.048	86.200
5.1	Betriebskosten (Erhöhung Vergleichswert um Inflationsrate)	105.000	100.000	106.313	94.900
5.2	Verwaltungskostenpauschale	477.000	464.700	457.377	457.200
5.3	Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten)	65.000	60.000	61.075	56.400
5.4	Personalratskosten	8.000	10.000	12.737	40.500
5.5	Gleichstellungsbeauftragte	2.000			
5.6	Kosten für Fort- und Weiterbildung	20.000	20.000	5.325	15.000
5.7	Kosten für Arbeitsschutz	40.000	40.000	10.740	36.500
5.8	Sonstige Kosten	10.000	0	0	0
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	727.000	694.700	653.568	727.600
6. (3+4+5)	Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand	9.143.000	8.490.400	8.037.559	8.257.500
7. (2+6)	Gesamtaufwand	16.409.000	15.507.400	13.505.593	14.102.300
9. (1.-7.+8.)	Gesamtergebnis	0	0	0	0

		Eigenbetrieb Gesamt	Eigenbetrieb Gesamt		
		Plan 2021 Stand 09/2020	Plan 2020	IST 2011	IST 2011
		€	€	angepasst (Stand 2020 nach Tariferhöhung)	angepasst (Stand 2021 nach Tariferhöhung)
				€	€
1.1	Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises	9.797.000	9.114.900	0	0
1.2	Erträge indexierte Haushaltsmittel Unterhaltung Geb. u. techn. Anlagen	6.521.000	6.352.000	0	0
1.3	Sonstige betriebliche Erträge	43.000	40.500	0	0
1.4	Erträge Bauunterhaltung Asyl	48.000	0	0	0
1.	Betriebsgewöhnliche Erträge	16.409.000	15.507.400	0	0
2.1	Materialaufwand Reinigung (Reinigungsmittel und Geräte)	100.000	100.000	110.001	111.871
2.2	Materialaufwand Sonstiges (Zubehör (WC-Papier, Seife, usw)	180.000	160.000	115.000	115.000
2.3	Glasreinigung	100.000	100.000	0	0
2.4	Materialaufwand Hausmeister	25.000	25.000	25.000	25.000
2.5	Fremdreinigung	30.000	0	967.103	983.544
2.6	Firmen und Gemeinden (früher: Fremdhausmeister) Winterdienst	80.000	80.000	498.057	506.524
2.7	Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen	6.761.000	6.352.000	0	0
2.8	Pauschale Reduzierung der indexierten HH-Mitteln für die Unterhaltung der Gebäude und	-240.000			
2.9	Sonstige Gebäude managementkosten	230.000	200.000	0	0
2.	Materialaufwand	7.266.000	7.017.000	1.715.162	1.741.939
(Σ1.-2.)	Rohergebnis	9.143.000	8.490.400	-1.715.162	-1.741.939
3.1	Personalaufwand Reinigungskräfte	4.590.000	4.018.700	3.771.341	3.869.354
3.2	Personalaufwand Hausmeister	2.221.000	2.029.800	1.760.333	1.804.860
3.3	Personalaufwand Overhead	466.000	399.700	34.742	35.621
3.4	Personalaufwand EDV-Support	0	0	0	0
3.5	Personalaufwand Bauunterhaltung	1.073.000	1.013.300	0	0
3.6	Personalaufwand Sonstiges (Versicherungen, Energie)	97.000	114.000	0	0
3.7	Personalaufwand Asyl	48.000	0	0	0
3.8	Personalaufwand Integration	131.000	130.500	0	0
3.9	Globale Minderausgabe bei Personalkosten	-300.000			
3.	Personalaufwand	8.326.000	7.706.000	5.566.416	5.709.835
4.1	Abschreibungen Altbestand gemäß Anlagevermögen Landkreis			36.021	36.633
4.2	Abschreibungen Neuanschaffungen (Finanzierung über Kapitalzuschuss)	0	0	0	0
4	Abschreibungen	90.000	89.700	36.021	36.633
5.1	Betriebskosten (Erhöhung Vergleichswert um Inflationsrate)	105.000	100.000	34.594	35.217
5.2	Verwaltungskostenpauschale	477.000	464.700	178.129	180.000
5.3	Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten)	65.000	60.000	0	0
5.4	Personalratskosten	8.000	10.000	0	0
5.5	Gleichstellungsbeauftragte	2.000			
5.6	Kosten für Fort- und Weiterbildung	20.000	20.000	0	0
5.7	Kosten für Arbeitsschutz	40.000	40.000	0	0
5.8	Sonstige Kosten	10.000	0	0	0
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	727.000	694.700	212.723	215.217
6. (3+4+5)	Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand	9.143.000	8.490.400	5.815.160	5.961.685
7. (2+6)	Gesamtaufwand	16.409.000	15.507.400	7.530.321	7.703.624
9. (1.-7.+8.)	Gesamtergebnis	0	0	-7.530.321	-7.703.624

Anmerkung zum Erfolgsplan 2021:

Für einen Vergleich der Ergebnisse im Bereich Hausmeisterdienste und Gebäudereinigung ist der Gesamtaufwand um folgende Positionen zu korrigieren :

	2021 Plan	2020 Plan	2019 Ist	2019 Plan	Stand 2019
Gesamtaufwand (incl. Zinsaufwand)	16.409.000 €	15.507.400 €	13.505.593 €		14.102.300 €
abzüglich Materialaufwand Sonstiges	- 180.000 €	- 160.000 €	-	-	162.300 €
abzüglich Glasreinigung	- 100.000 €	- 100.000 €	- 46.468 €	-	39.400 €
abzüglich Coronabedingte Personal-Mehraufwendungen Reinigung	- 300.000 €				
abzüglich Fremdreinigung	- 30.000 €				
abzüglich 5% der Personalkosten Reinigung wegen Flächenerweiterung (ohne Covid Mehraufwand)	- 214.500 €				
abzüglich 5% der Personalkosten Hausmeister wegen Flächenerweiterung	- 111.050 €				
abzüglich 5% der Materialkosten Reinigung wegen Flächenerweiterung	- 5.000 €				
abzüglich 5% der Materialkosten Hausmeister wegen Flächenerweiterung	- 1.250 €				
abzüglich Personalaufwand EDV-Support	- €	- €	- 200.702 €	-	237.000 €
abzüglich Personalaufwand Sonstiges	- 97.000 €	- 114.000 €	- 85.193 €	-	128.700 €
abzüglich Personalaufwand Asyl	- 48.000 €	- €	- 41.385 €	-	46.000 €
abzüglich Personalaufwand Integration	- 131.000 €	- 130.500 €	- 121.464 €	-	129.100 €
abzüglich Bauunterhaltung Personalkostenkosten	- 1.073.000 €	- 1.013.300 €	- 850.589 €	-	880.700 €
zuzüglich globale Minderausgabe Personal	300.000 €				
abzüglich index. HH-mittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen	- 6.761.000 €	- 6.352.000 €	- 4.986.350 €	-	5.336.000 €
zuzüglich red.index. HH-mittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen	240.000 €				
abzüglich sonstige Gebäudemanagementkosten	- 230.000 €	- 200.000 €	- 167.823 €	-	155.000 €
abzüglich Betriebs- und Verwaltungskosten Bauunterhaltung	- 204.050 €	- 192.400 €	- 186.869 €	-	10.755 €
Relevanter Wert für Kostenvergleich	<u>7.463.150 €</u>	<u>7.245.000 €</u>	<u>6.818.750 €</u>		<u>6.977.345 €</u>

Ferner ist zu beachten, dass für einen Vergleich der Kosten mit 2011 die angepassten Ist-Werten des Jahres 2011 zu berücksichtigen sind. Diese Werte sind der letzten Spalte des Erfolgsplans zu entnehmen. Der Vergleichswert berücksichtigt Tarifierhöhungen und Preissteigerungen ab 2012.

				2019 Plan
angepasster Vergleichswert Gesamtaufwand 2011	7.703.624 €	7.530.321 €	7.410.015 €	7.231.380 €
abzüglich Materialaufwand Sonstiges	- 115.000 €	- 115.000 €	-	- 115.000 €
	<u>7.588.624 €</u>	<u>7.415.321 €</u>	<u>7.410.015 €</u>	<u>7.116.380 €</u>
Relevanter Wert für Kostenvergleich	<u>7.463.150 €</u>	<u>7.245.000 €</u>	<u>6.818.750 €</u>	<u>6.977.345 €</u>
Über- bzw. Unterschreitung Vergleichswert 2011	<u>125.474 €</u>	<u>170.321 €</u>	<u>591.265 €</u>	<u>139.035 €</u>

Neue Korrekturen zum Personalaufwand Hausmeister und Reinigung im Geschäftsjahr 2021 siehe Anpassung Vergleichsmaßstab

Anpassung Vergleichsmaßstab

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 13. Februar 2012 beschlossen, den Bereich der Hausmeister und Reinigung zu rekommunalisieren. Dies galt unter der Maßgabe, dass die Kosten der Leistungserbringung, bezogen auf eine noch zu definierende Leistungseinheit, nicht steigen.

Vergleichsmaßstab und -basis ist das Rechnungsergebnis aller relevanten Erlös- und Aufwandsarten für den Bereich der Hausmeister- und Reinigungsdienste (intern und extern) des Haushaltsjahres 2011, zuzüglich Overheadkosten. Gehalts- und Preissteigerungsraten sind für die zukünftigen Jahre entsprechend zu berücksichtigen (Indizierung).

Im Jahr 2012 erfolgte die erste Aufstellung des ersten Wirtschaftsplanes des Servicebetriebes Landkreis Gießen auf Grundlage der damals ermittelten Zahlen und Fakten.

Der zuvor ermittelte Vergleichsmaßstab musste bis heute wiederholt angepasst werden. Dies ist darauf zurückzuführen, dass einige Werte zum Aufstellungszeitpunkt noch nicht vollständig ermittelt werden konnten (u.a. die Verwaltungskostenpauschale) oder Aufwendungen, die nicht dem Eigenbetrieb zugeordnet wurden. Reinigungsmittel wurden beispielsweise erst in 2013 bei den Schulbudgets reduziert und dem Eigenbetrieb zugeordnet.

In Anbetracht der im Verhältnis zum Gründungsjahr erhöhten Flächenerweiterung von 5%, wird es erneut erforderlich, den Vergleichsmaßstab um die damit im Zusammenhang stehenden erforderlichen Jahresreinigungsstunden anzupassen.

Die Bruttogesamtfläche (BGF) hat sich im Vergleich zum Gründungsjahr des Eigenbetriebes von rd. 260.100qm auf rd. 273.693qm erhöht. Die Auswirkungen dieser Flächenerweiterung beträgt in Stellen eine Erhöhung von 1,21 die Auswirkung der Nutzungsänderungen beträgt in Stellen eine Erhöhung von 2,54. Kompensierungen durch das Springerkontingent sind in Anbetracht der derzeitigen Pandemie nicht mehr vertretbar.

Flächenerweiterung	2013	2021
BGF	260100,48	273693,17
%	100%	105%

III. Stellenübersicht

Stellenübersicht für das
Geschäftsjahr
2021

	Plan 2021	Ist 2020	Plan 2020	Plan 2019
Tarif	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile
TVöD 5	34,60	33,55	31,60	31,60
TVöD 6	9,00	9,00	9,00	9,00
TVöD 8	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausmeister	43,60	42,55	40,60	40,60
TVöD 1	0,51	0,51	0,51	0,51
TVöD 2	47,15	40,82	32,35	32,35
TVöD 2Ü	49,98	53,21	61,03	61,03
Reinigung	97,64	94,54	93,89	93,89
A12				
TVöD 5	0,00	0,79	0,80	
TVöD 6	5,00	3,00	4,50	4,30
TVöD 7	0,00	0,00	0,25	0,00
TVöD 8	6,00	5,00	5,00	5,00
TVöD 9a	5,25	4,75	5,00	5,75
TVöD 9b	1,00	1,00	1,00	1,00
TVöD 10	2,00	2,00	2,00	2,00
TVöD 11	4,00	3,00	4,00	4,00
TVöD 12	0,00	0,00	1,00	1,00
TVöD 13	1,00	1,00	0,00	0,00
Overhead / Bauunterhaltung	24,25	20,54	23,55	23,05
TVöD 3	1,14	1,14	1,14	1,14
TVöD 5	1,64	1,64	1,64	1,64
Integration	2,78	2,78	2,78	2,78
TVöD 2	0,00		0,00	0,00
TVöD 3	0,00		0,00	0,00
TVöD 5	0,00		0,00	0,00
Küchenhilfe	0,00		0,00	3,47
EDV				7,00
	168,27	160,42	160,82	170,79

Anmerkung zur Stellenübersicht für das Geschäftsjahr 2021

Hausmeister:

Für 2021 sind drei weitere Stellen bei den Hausmeistern im mobilen Einsatzteam vorgesehen.

Reinigung:

Der Stellenplan Reinigung erhöht sich um 3,75 Stellenanteile.

Overhead/Bauunterhaltung:

Im Bereich Bauunterhaltung ist eine zusätzliche Elektrofachkraft (EG 8) vorgesehen.

Im Bereich Overhead ist für die Verwaltung des Fuhrparks 0,2 Stellenanteile (EG 6) vorgesehen.

Der Bereich Overhead reduziert sich der Planansatz um 0,5 Stellenanteile Umzugsmanagement (jetzt FD 10).

Integration:

Der Stellenplan Integration bleibt im Vergleich zum Planansatz 2020 unverändert.

Sonstiges:

Die Leitung Bauunterhaltung ist mit einer Beamtenstelle besetzt. Gemäß § 18 Abs. 1 EigG wird die Stelle ab 2017 im Stellenplan des Landkreises Gießen und in der Stellenübersicht des Servicebetriebes nur nachrichtlich angegeben.

Insgesamt wird in Folge von Nutzungsänderung, Flächen- und Aufgabenerweiterung der Stellenplan im Vergleich zum Vorjahr um 7,45 angepasst.

IV. Erläuterungen zum Erfolgsplan und der Stellenübersicht

Allgemeine Vorbemerkung

Gemäß § 16 EigBGes muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen der Wirtschaftsjahre enthalten. Die veranschlagten Erträge und Aufwendungen sind ausreichend zu begründen.

1. Betriebsgewöhnliche Erträge

Der Eigenbetrieb ist ausschließlich für den Landkreis Gießen tätig. Er generiert seine Einnahmen durch Betriebskostenzuschüsse des Landkreises Gießen.

Hierunter fallen folgende Betriebskostenzuschüsse:

		2021
Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises	Euro	9.797.000
Erträge indexierte Haushaltsmittel Unterhaltung Gebäude u. techn. Anlagen	Euro	6.521.000
Sonstige betriebliche Erträge (Abschreibung Sonderposten/Eingliederungszuschüsse).	Euro	43.000
Erträge Bauunterhaltung Asyl	Euro	48.000
Gesamtbetriebskostenzuschüsse	Euro	16.409.000

2. Materialaufwand

• Materialaufwand Reinigung	Euro	100.000
• Materialaufwand Sonstiges (Zubehör)	Euro	180.000
• Glasreinigung	Euro	100.000
• Materialaufwand Hausmeister	Euro	25.000
• Fremdreinigung	Euro	30.000
• Firmen und Gemeinden Winterdienst	Euro	80.000
• Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude	Euro	6.761.000
• Pauschale Reduzierung der indexierten Haushaltsmittel	Euro	-240.000
• Sonstige Gebäudemanagementkosten	Euro	230.000
Betriebskostenzuschuss Materialaufwand	Euro	7.266.000

2. Materialaufwand

Materialaufwand Reinigung sind alle Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie zu beziehende Waren im Reinigungsbereich. Der Materialaufwand für die zu erbringenden Reinigungsdienstleistungen im Geschäftsjahr 2021 bleibt im Vergleich zum Planansatz 2020 unverändert. Kosten für Desinfektionsmittel in Verbindung mit der Pandemie werden unter Position 5.7 des Wirtschaftsplanes dargestellt.

Neben den Reinigungsmitteln und -geräten wird ein **Materialaufwand Sonstiges (Zubehör)** berücksichtigt. Dieser umfasst Zubehör wie WC-Papier, Seife usw.

Unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2020 wurde der neue Planansatz für 2021 kalkuliert.

Die **Glasreinigung** der Schul- und Verwaltungsliegenschaften wird gesondert veranschlagt. Im Vergleich zum Planansatz 2020 und unter Zugrundelegung des laufenden Vergabeverfahrens bleibt der Planansatz im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Der **Materialaufwand für Hausmeister** bleibt unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2020 für das Geschäftsjahr 2021 unverändert.

Firmen und Gemeinden: Ein Teil der Hausmeisterleistungen (Winterdienst an Wochenenden und Feiertagen) wird weiterhin fremd vergeben oder durch IKZ sichergestellt. Die Kosten für Winterdienstleistungen gegenüber dem Planansatz 2020 bleiben unverändert.

Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen.

Die Gebäude des Landkreises Gießen werden durch die Bauunterhaltung des Servicebetriebs instandgehalten. Die dazu notwendigen jährlichen Finanzmittel errechnen sich über die Multiplikation der Bruttogrundfläche (BGF) des Gebäudebestands mit dem aktuellen Baukostenindex (BKI). Die Erhöhung der indexierten Bauunterhaltungsmittel resultiert aus der Erhöhung der BGF.

Sonstige Gebäudemanagementkosten

Veranschlagt ist hier der Aufwand für Wartung und Instandhaltung von Sportgeräten, Sonderleistungen/Revierbestreifung, Schadstoffsanierung und sonstige Dienstleistungen im Rahmen der Bewirtschaftung. Die Ermittlung erfolgte unter dem tatsächlichen Aufwand und dem zukünftigen Bedarf für das Geschäftsjahr 2021. Die Erhöhung resultiert aus Rückständen

bei der Instandhaltung von Sportgeräten, sowie durch die wachsende Zahl von Aufzügen und deren notwendige Aufschaltung auf Leitstellen.

3. Personalaufwand

	2021
• Betriebskostenzuschuss Reinigung	Euro 4.590.000
• Betriebskostenzuschuss Hausmeister	Euro 2.221.000
• Betriebskostenzuschuss Overhead	Euro 466.000
• Betriebskostenzuschuss Bauunterhaltung	Euro 1.073.000
• Betriebskostenzuschuss Sonstiges	Euro 97.000
• Betriebskostenzuschuss Asyl	Euro 48.000
• Betriebskostenzuschuss Integration	Euro 131.000
• Globale Reduzierungen der Personalkosten	Euro -300.000
Betriebskostenzuschuss Personalkosten	Euro 8.326.000

Personalaufwand

Personalaufwand Reinigung: Veranschlagt ist hier für das Geschäftsjahr 2021 ein Personalaufwand für Reinigungskräfte in Höhe von Euro 4.590.000,00. Der Wert für die Lohnkosten basiert nicht nur auf dem neu festgelegten Stellenkontingent in Höhe von 97,64 Stellen. Auch wurden rund Euro 300.000,00 veranschlagt zur Sicherstellung der im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie entstandenen Mehrarbeit im Reinigungsdienst. Die Kontaktflächenreinigung wurde mit Handlungsanweisung vom 23.04.2020 von 2,5 auf täglich erhöht.

Die Erhöhung des Stellenkontingentes zum Geschäftsjahr 2020 mit 93,89 Stellen begründet sich wie folgt:

Die Flächenerweiterungen der Neubauten (rd. 4.200qm), Flächenerweiterungen durch Container und insbesondere Nutzungsänderung in den Schulliegenschaften (rd. 7.000 qm) führen in Verbindung mit den festgelegten Leistungswerten dazu, dass eine Erhöhung von 3,75 Stellen erforderlich ist um die Reinigungsdienstleistung nach DIN77400 sicherzustellen. 2,45 Stellen für Nutzungsänderung und 1,21 für Flächenerweiterung.

Personalaufwand Hausmeister: Für Hausmeisterdienstleistung wird ein Personalaufwand in Höhe von Euro 2.221.000 unter Zugrundelegung der 43,6 Hausmeisterstellen veranschlagt. Im Geschäftsjahr 2021 wird es erforderlich, den Stellenplan für Hausmeisterdienstleistung von ehemals 40,6 um 3 Stellen zu erhöhen. Dies begründet sich wie folgt: Auch

im Bereich der Hausmeisterdienstleistung an den Schulen und Verwaltungsgebäuden des Landkreises Gießen, hat es in den letzten zwei Jahren erhebliche Aufgaben-, Gebäude- und Außenanlagenenerweiterung und -veränderung gegeben. Mit der Schaffung von drei zusätzlichen Hausmeisterstellen soll punktuell, infolge der Zuordnung im mobilen Einsatzteam, auf entstandene und entstehende Entwicklungen reagiert werden. Vor allem die Menge der Baumaßnahmen und Bauunterhaltungsmaßnahmen sowie die Ausweitung der Ganztagsangebote hat in den vergangenen zwei Jahren zu Mehrarbeit und folglich Ansammlung von Überstunden für diese Dienstleitungserweiterung geführt.

Personalaufwand Overhead und Bauunterhaltung:

Die Lohnkosten für Overhead und Bauunterhaltung basieren unter Berücksichtigung der Tarifierhöhung für 2021 auf dem Stellenkontingent von 25,25 Stellen. Die Bauunterhaltung muss jährlich alle beweglichen und ortsfesten Elektrogeräte in den Schulen und Verwaltungsgebäuden gem. DGUV V3 (Deutsche gesetzliche Unfallversicherung Vorschrift 3) auf ihre Sicherheit hin prüfen. Die jährlichen Prüfkosten hierfür betragen ca. 160.000 €. Aus wirtschaftlicher Sicht soll zusätzlich eine Elektrofachkraft für diese Aufgabe in der Entgeltgruppe 8 eingestellt werden

Personalaufwand Sonstiges: Die Lohnkosten für Personalaufwand Sonstiges beinhalten 1,0 Stelle für Energiebewirtschaftung, 0,25 Stellenanteil für die Gleichstellungsbeauftragte im Servicebetrieb und 0,5 Stellenanteil für Versicherungen an Schulen.

Betriebskostenzuschuss Integration: Unter Zugrundelegung der 2,78 Stellen für Integrationsarbeitsplätze sowie der Tarifierhöhung belaufen sich die Kosten auf rund 131.000 Euro.

4. Abschreibungen

2021

Abschreibungen

Euro 90.000

Auf Grundlage der durch den Landkreis Gießen festgesetzten Abschreibungsmethode und festgelegten Nutzungsdauer erfolgt die Abschreibung. Neuanschaffungen werden linear abgeschrieben. Die Abschreibung für die Anlagegüter wurde für das Geschäftsjahr 2021 berücksichtigt.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

2021

• Betriebskosten	Euro	105.000
• Verwaltungskostenpauschale	Euro	477.000
• Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten)	Euro	65.000
• Personalratskosten	Euro	8.000
• Gleichstellungsbeauftragte	Euro	2.000
• Kosten für Fort- und Weiterbildung	Euro	20.000
• Kosten für Arbeitsschutz	Euro	40.000
• Sonstige Kosten	Euro	10.000

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Euro 727.000

Die Position **Sonstige betriebliche Aufwendungen** umfasst Betriebskosten, Verwaltungskostenpauschale, Verwaltungskosten einschließlich Prüfkosten der internen Revision, Kosten für Fort- und Weiterbildung, Personalratskosten, Kosten für die Gleichstellungsbeauftragte und Kosten für Arbeitsschutz.

Bei den zu berücksichtigenden **Betriebskosten** handelt es sich um Leasingkosten, Reparatur- und Instandhaltungskosten, Kosten für Treibstoffe, KFZ-Versicherung, KFZ-Steuer und Reisekosten.

Verwaltungskostenpauschale: Grundlage für die Abrechnung der Verwaltungskostenpauschale ist der ermittelte Zuschlagssatz für Verwaltungsgemeinkosten beim Landkreis Gießen. Unter Berücksichtigung der Tarifsteigerungen des Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst wird dieser fortgeschrieben und beinhaltet die Inanspruchnahme der Querschnittsverwaltung des Landkreises Gießen. Die Verwaltungskostenpauschale wurde in Anlehnung an die Tarifierhöhung erhöht.

Verwaltungskosten: Diese Kosten werden direkt durch den Landkreis bzw. den entsprechenden Lieferanten oder Dienstleister mit dem Servicebetrieb abgerechnet. Es handelt sich beispielsweise um Telefonkosten, Porto, Kosten für

Zeitung und Fachliteratur und Rechts- und Beratungskosten. Darüber hinaus Kosten für die interne Revision und für die Prüfung der Jahresabschlüsse durch eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

Personalratskosten: Der aufgeführte Ansatz umfasst Reisekosten und Fortbildungskosten für den Personalrat im Servicebetrieb. Die anfallenden Personalkosten werden unter den Positionen Personalkosten Hausmeister mit 0,5 Stellenanteilen dargestellt.

Kosten Gleichstellungsbeauftragte: Der aufgeführte Ansatz umfasst Reisekosten und Fortbildungskosten für die Gleichstellungsbeauftragte im Servicebetrieb. Die anfallenden Personalkosten werden unter der Positionen Personalkosten Sonstiges mit 0,25 Stellenanteil dargestellt.

Kosten für Fort- und Weiterbildung: Das Fort- und Weiterbildungsbudget des Servicebetriebes bleibt im Geschäftsjahr 2021 unverändert zum Vorjahr.

Kosten für Arbeitsschutz: Die Kosten für den Arbeitsschutz im Servicebetrieb bleiben im Geschäftsjahr 2021 unverändert zum Vorjahr.

Sonstige Kosten: Im Geschäftsjahr 2021 werden unter der Position Sonstige Kosten die Aufwendungen für Desinfektionsmittel im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie angemeldet.

v. Investitionsplan

Investitionsplan
für das Geschäftsjahr
2021

		Plan 2021 €
Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in 2021		
Sachanlagen		
Fuhrpark	1 Rasentraktoren (Hausmeister Schule)	35.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 Rasenmäher (Hausmeister Schule)	3.500
	14 Einscheibenmaschinen (Reinigung)	14.000
	5 Scheuersaugautomat / Walzmaschinen (Reinigung)	18.000
GWG	15 Kleinwerkzeuge (Hausmeister Schule)	20.000
	10 Wassersauger (Reinigung Schulen)	5.000
	5 Waschmaschinen Ersatzbeschaffung (Reinigung)	2.500
	Staubsauger (Reinigung)	2.000
Gesamtinvestitionen		100.000

Erläuterungen zum Investitionsplan

Für 2021 sind Neuanschaffungen in Höhe von Euro 100.000 geplant. Vorgesehen ist im Fuhrpark die Beschaffung eines Rasentraktors für das mobile Einsatzteam, im Rahmen der Betrieb- und Geschäftsausstattung mehrere Ersatzbeschaffungen, sowie erforderliche Kleinwerkzeuge und Maschinen als Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG).

**vi. Vermögensplan, Finanzplan,
Haushaltswirkungen
auf den Landkreis Gießen**

Vermögensplan
für das Geschäftsjahr
2021

Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Plan 2021 Stand 08/2020 €
1. Zuführung zum Stammkapital	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0
3. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen	0
4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	53.000
5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	-43.000
6. Abschreibungen und Anlageabgänge	90.000
7. Betriebskostenzuschüsse Landkreis Gießen abzüglich Entnahmen aus Position C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9. Kredite	0
10. Verwendung Finanzüberschuss Vorjahr	46.000
11. Finanzunterdeckung	0
Summe	146.000

Ausgaben (Mittelverwendung)	Plan 2021 €
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2. Sachanlagen	
1.2.1. Technische Anlagen	0
1.2.2. Fahrzeuge	35.000
1.2.3. Andere Anlagen BGA	35.500
1.3. GWG	29.500
2. Tilgungen von Krediten	0
3. Finanzüberschuss	46.000
Summe	146.000

Fünfstufiger Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2021

Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Ist 2018	Plan 2019 Stand 08/2019	Ist 2019	Plan 2020 Stand 08/2019 €	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 09/2020 €	Plan 2023 Stand 09/2020 €	Plan 2024 Stand 09/2020 €
1. Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung zu langfristigen Rückstellung abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	34.181	52.500	29.901	53.300	53.000	53.000	53.000	53.000
5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	-31.245	-35.400	-33.297	-40.500	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
6. Abschreibungen und Anlageabgänge	78.793	82.100	79.048	89.600	90.000	90.000	90.000	90.000
7. Betriebskostenzuschüsse Landkreis Gießen abzüglich Entnahmen aus Position C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Verwendung Finanzüberschuss Vorjahr	43.353	47.500	47.547	46.700	46.000	46.000	46.000	46.000
11. Finanzunterdeckung	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe	125.081	146.700	123.199	149.100	146.000	146.000	146.000	146.000

Ausgaben (Mittelverwendung)	Ist 2018	Plan 2019 Stand 08/2019	Ist 2019	Plan 2020 Stand 08/2019 €	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 09/2020 €	Plan 2023 Stand 09/2020 €	Plan 2024 Stand 09/2020 €
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen								
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2. Sachanlagen								
1.2.1. Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.: Fahrzeuge Bestand Landkreis Gießen	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.: Fahrzeuge	8.871	55.900	36.712	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
1.2.3.: Andere Anlagen BGA Neuanschaffungen	38.292	39.700	29.131	56.600	35.500	35.000	35.000	35.000
1.3. GWG								
1.3.1. GWG Bestand Landkreis Gießen								
1.3.2. GWG Neuanschaffungen	30.371	4.400	11.605	10.400	29.500	30.000	30.000	30.000
2. Tilgungen von Krediten		0		0	0	0	0	0
3. Finanzüberschuss	47.547	46.700	45.751	49.100	46.000	46.000	46.000	46.000
Summe	125.081	146.700	123.199	149.100	146.000	146.000	146.000	146.000

**Einnahmen und Ausgaben,
die sich auf die Finanzplanung für den
Haushalt des Landkreises Gießen
bis 2023 auswirken**

Einnahmen / Geldeinzahlung durch den Landkreis Gießen	Ist 2018 €	Plan 2019 Stand 08/2019 €	Ist 2019 €	Plan 2020 Stand 08/2019 €	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 09/2020 €	Plan 2023 Stand 09/2020 €
1. Geldeinzahlungen laufendes Geschäft							
Betriebskostenzuschüsse	8.044.385	8.728.400	8.411.796	9.114.900	9.845.000	10.041.900	10.242.742
Betriebskostenzuschuss indexierte Haushaltsmittel	4.530.614	5.336.000	4.986.350	6.352.000	6.521.000	6.586.210	6.652.076
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen		0		0	0	0	0
Zuweisung zum Verlustausgleich		0		0	0	0	0
2. Geldeinzahlungen Investitionen / Desinvestitionen							
Investitionszuschüsse	34.181	52.500	29.901	53.300	53.000	53.000	53.000
3. Geldeinzahlungen Finanzverkehr							
Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0	0	0
Darlehen Landkreis	0	0	0	0	0	0	0
Rückzahlung von gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	12.609.179	14.116.900	13.428.046	15.520.200	16.419.000	16.681.110	16.947.818

Ausgaben / Geldauszahlung an den Landkreis Gießen	Ist 2018 €	Plan 2019 Stand 08/2019 €	Ist 2019 €	Plan 2020 Stand 08/2019 €	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 09/2020 €	Plan 2023 Stand 09/2020 €
1. Geldauszahlungen laufendes Geschäft							
Rückzahlung von Betriebskostenzuschüssen	0		0	0	0	0	0
Verwaltungskostenbeiträge, Personalgestellung	542.408	554.300	578.560	569.000	590.000	601.800	613.800
2. Geldauszahlungen Investitionen / Desinvestitionen							
Kauf Anlagevermögen vom Landkreis Gießen	0		0	0	0	0	0
Rückzahlung von Investitionszuschüssen	0		0	0	0	0	0
3. Geldauszahlungen Finanzverkehr							
Tilgung von Darlehen des Landkreises	0		0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen an den Landkreis	0		0	0	0	0	0
Eigenkapitalrückzahlung	0		0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen an den Landkreis	0		0	0	0	0	0
Summe	542.408	554.300	578.560	569.000	590.000	601.800	613.800

VII. Erläuterungen zu den Vermögensplänen, zu den Finanzplänen sowie zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

Erläuterungen zum Vermögensplan und zum Finanzplan

Der Vermögensplan muss mindestens alle vorausschätzbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres enthalten, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan und der Finanzplan dienen dem Erhalt der Liquidität des Eigenbetriebs und geben Auskunft über Mittelherkunft und Mittelverwendung.

Zur Finanzierung der Aufwendungen des Geschäftsjahres 2021 erhält der Eigenbetrieb Betriebskostenzuschüsse des Landkreises Gießen. Durch diese Zuschüsse werden alle Aufwendungen des Eigenbetriebs gedeckt, damit sich ein neutrales Ergebnis ergibt und die Erhaltung des Stammkapitals sichergestellt wird. Da sich diese Zuschüsse und die Betriebsaufwendungen neutralisieren, werden die Zuschüsse nicht in den Vermögens- und Finanzplänen berücksichtigt. Die Ausgaben der Vermögens- und Finanzpläne beinhalten in Bezug auf 2021 die Investitionen. Diese Investitionen werden durch Abschreibungen und Investitionszuschüsse des Landkreises gedeckt.

Erläuterungen zu den Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen

Die Haushaltswirkungen auf den Landkreis Gießen setzen sich im Jahr 2021 auf der Einnahmenseite aus der Zahlung des allgemeinen Betriebskostenzuschusses in Höhe von Euro 16.366.000 und Investitionszuschüssen in Höhe von Euro 53.000 zusammen. Auf der Ausgabenseite werden 2021 die Euro 477.000 für die Verwaltungskostenpauschale berücksichtigt.