

Servicebetrieb Landkreis Gießen

Wirtschaftsplan 2022
Stand 18.10.2021

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2022

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.

Inhaltsverzeichnis

- I. Wirtschaftsplan 2022
- 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 13. Dezember 2021 folgenden Wirtschaftsplan für den „Servicebetrieb Landkreis Gießen“ beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird

1.1. Im Erfolgsplan 2022 mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	Euro 18.145.100
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	Euro 18.145.100
1.2. Im Vermögensplan 2022 mit	
Gesamtbetrag der Einnahmen auf	Euro 141.000
Gesamtbetrag der Ausgaben auf	Euro 141.000

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, Planen und Sport. Vorlageberechtigt ist die Betriebskommission. Die Vorlagen werden dem Kreisausschuss zur Kenntnis vorgelegt.**
7. **Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan 2022 beschlossene Stellenübersicht.**

Gießen, den 13. Dezember 2021

Der Kreisausschuss des Landkreises Gießen

Anita Schneider
Landrätin

II. Erfolgsplan

		Eigenbetrieb Gesamt	Eigenbetrieb Gesamt	Eigenbetrieb Gesamt	Eigenbetrieb Gesamt
		Plan 2022 Stand 10/2021	Plan 2021 Stand 09/2020	Ist 2020	Plan 2020
		€	€	€	€
1.1	Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises	10.277.100	9.797.000	8.925.436	9.114.900
1.2	Erträge indexierte Haushaltsmittel Unterhaltung Geb. u. techn. Anlagen	7.823.000	6.521.000	5.653.100	6.352.000
1.3	Sonstige betriebliche Erträge	45.000	43.000	59.250	40.500
1.4	Erträge Bauunterhaltung Asyl	0	48.000	46.249	0
1.	Betriebsgewöhnliche Erträge	18.145.100	16.409.000	14.684.035	15.507.400
2.1	Materialaufwand Reinigung (Reinigungsmittel und Geräte)	80.000	100.000	54.596	100.000
2.2	Materialaufwand Sonstiges (Zubehör (WC-Papier, Seife, usw))	200.000	180.000	252.988	160.000
2.3	Glasreinigung	80.000	100.000	14.628	100.000
2.4	Materialaufwand Hausmeister	25.000	25.000	15.217	25.000
2.5	Fremdreinigung	0	30.000	17.904	0
2.6	Firmen und Gemeinden (früher: Fremdhausmeister) Winterdienst	40.000	80.000	36.878	80.000
2.7	Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Schule	7.386.000	6.761.000	5.653.100	6.352.000
2.8	Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Verwaltung	437.000			
	Globale Minderausgabe bei indexierten HH-Mitteln für die Unterhaltung der Gebäude und	0	-240.000	0	
2.9	Sonstige Gebäudemanagementkosten Schule	230.000	230.000	100.576	200.000
2.	Materialaufwand	8.478.000	7.266.000	6.145.888	7.017.000
(Σ1.-2.)	Rohergebnis	9.667.100	9.143.000	8.538.147	8.490.400
3.1	Personalaufwand Reinigungskräfte	4.943.200	4.590.000	4.112.647	4.018.700
3.2.	Reduzierung Personalkosten Reinigung	-200.000			
3.3	Personalaufwand Hausmeister	2.223.600	2.221.000	1.992.821	2.029.800
3.4	Personalaufwand Overhead	518.800	466.000	532.038	399.700
3.5	Personalaufwand Bauunterhaltung	1.406.100	1.073.000	886.633	1.013.300
3.6	Personalaufwand Sonstiges (Versicherungen, Energie)	99.100	97.000	93.026	114.000
3.7	Personalaufwand Asyl	0	48.000	45.705	0
3.8	Personalaufwand Integration	132.800	131.000	125.538	130.500
3.9	Globale Minderausgabe bei Personalkosten	-300.000	-300.000	0	
3.	Personalaufwand	8.823.600	8.326.000	7.788.408	7.706.000
4	Abschreibungen	85.500	90.000	82.198	89.700
5.1	Betriebskosten (Erhöhung Vergleichswert um Inflationsrate)	119.000	105.000	104.695	100.000
5.2	Verwaltungskostenpauschale	477.000	477.000	464.700	464.700
5.3	Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten)	68.000	65.000	66.171	60.000
5.4	Personalratskosten	8.000	8.000	2.131	10.000
5.5	Gleichstellungsbeauftragte	2.000	2.000	0	
5.6	Kosten für Fort- und Weiterbildung	35.000	20.000	2.638	20.000
5.7	Kosten für Arbeitsschutz	40.000	40.000	27.206	40.000
5.8	Sonstige Kosten	9.000	10.000	0	0
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	758.000	727.000	667.541	694.700
6. (3+4+5)	Übriger Betriebsgewöhnlicher Aufwand	9.667.100	9.143.000	8.538.147	8.490.400
7. (2+6)	Gesamtaufwand	18.145.100	16.409.000	14.684.035	15.507.400
9. (1.-7.+8.)	Gesamtergebnis	0	0	0	0

Anmerkung zum Erfolgsplan 2022:

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

	2022 Plan
Gesamtaufwand (incl. Zinsaufwand)	18.145.100 €
abzüglich Materialaufwand Sonstiges	- 200.000 €
abzüglich Glasreinigung	- 80.000 €
abzüglich 5% der Personalkosten Reinigung wegen Flächenerweiterung (ohne Coronabedingten Meh-	- 222.310 €
abzüglich 5% der Personalkosten Hausmeister wegen Flächenerweiterung	- 111.180 €
abzüglich 5% der Matrialkosten Reinigung wegen Flächenerweiterung	- 4.000 €
abzüglich 5% der Materialkosten Hausmeister wegen Flächenerweiterung	- 1.250 €
abzüglich Personalaufwand Reinigung Corona	- 497.100 €
abzüglich Personalaufwand Hausmeister Corona	- 96.000 €
abzüglich Personalaufwand Sonstiges	- 99.100 €
abzüglich Personalaufwand Asyl	- €
abzüglich Personalaufwand Integration	- 132.800 €
abzüglich Bauunterhaltung Personalkostenkosten	- 1.406.100 €
abzüglich index. HH-mittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen Schule	- 7.386.000 €
abzüglich index. HH-mittel für die Unterhaltung der Gebäude und technischen Anlagen	- 437.000 €
abzüglich sonstige Gebäudemanagementkosten Schule	- 230.000 €
abzüglich sonstige Gebäudemanagementkosten Verwaltung	
abzüglich Betriebs- und Verwaltungskosten Bauunterhaltung	- 209.600 €
Relevanter Wert für Kostenvergleich	<u>7.032.660 €</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.

angepasster Vergleichswert Gesamtaufwand 2011	7.880.013 €
abzüglich Materialaufwand Sonstiges	- 115.000 €
	<u>7.765.013 €</u>
Relevanter Wert für Kostenvergleich	- 7.032.660 €
Über- bzw. Unterschreitung Vergleichswert 2011	<u>732.353 €</u>

III. Stellenübersicht

Stellenübersicht für das
Geschäftsjahr 2022

	Plan 2022	Ist 2021 07/2021	Ist 2020 Stand 31.12.2020	Ist 2020 lt. WP 2021 in 09/2020	Plan 2021	Plan 2020
Tarif	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile	Stellenanteile
TVöD 5	34,60	36,00	33,26	33,55	34,60	31,60
TVöD 6	9,00	8,00	9,00	9,00	9,00	9,00
TVöD 7	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausmeister	43,60	45,00	42,26	42,55	43,60	40,60
TVöD 1	0,51	0,51	0,51	0,51	0,51	0,51
TVöD 2	52,74	49,62	53,22	40,82	47,15	32,35
TVöD 2Ü	45,79	45,79	54,42	53,21	49,98	61,03
Reinigung	99,05	95,92	108,15	94,54	97,64	93,89
TVöD 5	0,00	0,79	0,79	0,79	0,00	0,80
TVöD 6	5,00	6,00	6,00	3,00	5,00	4,50
TVöD 7	2,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,25
TVöD 8	5,00	4,00	5,00	5,00	6,00	5,00
TVöD 9a	5,25	5,25	5,25	4,75	5,25	5,00
TVöD 9b	2,00	2,00	2,00	1,00	2,00	1,00
TVöD 9c	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVöD 10	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
TVöD 11	7,00	3,00	3,00	3,00	3,00	4,00
TVöD 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
TVöD 13	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Overhead / Bauunterhaltung	30,25	25,04	25,04	20,54	24,25	23,55
TVöD 3	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14	1,14
TVöD 5	1,64	1,64	1,64	1,64	1,64	1,64
Integration	2,78	2,78	2,78	2,78	2,78	2,78
	175,68	168,74	178,23	160,42	168,27	160,82

Anmerkung zur Stellenübersicht für das Geschäftsjahr 2022

Hausmeister:

Vom Wirtschaftsplan 2021 zu 2022 bleiben die 43,6 Hausmeisterstellen unverändert.

Reinigung:

Der Stellenplan Reinigung erhöht sich um 1,41 Stellenanteile im Zusammenhang mit den Flächenerweiterungen für das Geschäftsjahr 2022.

Overhead/Bauunterhaltung:

Zum Stellenplan des Geschäftsjahres 2022 werden die aus dienstlichen Erfordernissen unabdingbaren Veränderungen umgesetzt. Der Stellenplan des Geschäftsjahres 2022 bildet die Fortschreibung des Geschäftsjahres 2021 ab.

Die Stellenumwandlungen und -Anpassungen resultieren aus organisatorischen Veränderungen und setzen die Ergebnisse des Geschäftsverteilungs- und Aufgabengliederungsplans des Servicebetriebes Landkreis Gießen um. Die nach Ausscheiden der Stelleninhaberinnen und Stelleninhaber künftig nicht mehr benötigten Planstellen werden zum Wegfall gebracht. Die an diesen Planstellen teilweise angebrachten k.w.-Vermerke werden zeitnah umgesetzt. Bei künftig wegfallenden Planstellen werden entsprechende k.w.-Vermerke ausgebracht.

Sofern sich für die Zukunft auf Basis von organisatorischen Änderungen oder bewertungsrechtlich bedeutsamen Änderungen eine niedrigere Bewertung von Planstellen ergibt, werden entsprechende k.u.-Vermerke an diesen Stellen ausgebracht.

Erläuterungen:

- **Zusätzliche Stellen im Verwaltungsbereich**

Arbeitnehmer (Bauunterhaltung):

1,0	EG 9b	Inbetriebnahme Techniker
1,0	EG 10	CAFM Administrator
1,0	EG 11	Ingenieur TGA

Arbeitnehmer (Overhead Verwaltung):

3,0	EG 6	Verwaltungsmitarbeiter (Ersatz für k.w. Vermerke)
-----	------	---

- **Stellenanhebungen bzw. -veränderungen**

Arbeitnehmer (Overhead/ Bauunterhaltung):

1,0	EG 8	➔	1,0	EG 9c
1,0	EG 8	➔	1,0	EG 11
1,0	EG 9b	➔	1,0	EG 11
2,0	EG 6	➔	2,0	EG 7
1,0	EG 6	➔	1,0	EG 8
1,0	EG 10	➔	1,0	EG 11

- **Wegfall k.w.-Vermerke**

Arbeitnehmer (Overhead Verwaltung/ Bauunterhaltung):

2,0	EG 8
1,0	EG 6

Integration:

Der Stellenplan Integration bleibt im Vergleich zum Planansatz 2021 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.

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:

		2022
Erträge aus Leistung für Verwaltung und Schulen des Landkreises	Euro	10.277.100
Erträge indexierte Haushaltsmittel Unterhaltung Gebäude u. techn. Anlagen	Euro	7.823.000
Sonstige betriebliche Erträge (Abschreibung Sonderposten/Eingliederungszuschüsse).	Euro	45.000
Erträge Bauunterhaltung Asyl	Euro	0
Gesamtbetriebskostenzuschüsse	Euro	18.145.100

2. Materialaufwand

• Materialaufwand Reinigung	Euro	80.000
• Materialaufwand Sonstiges (Zubehör)	Euro	200.000
• Glasreinigung	Euro	80.000
• Materialaufwand Hausmeister	Euro	25.000
• Fremdreinigung	Euro	0
• Firmen und Gemeinden Winterdienst	Euro	40.000
• Indexierte Haushaltsmittel für die Unterhaltung der Gebäude	Euro	7.823.000
• Sonstige Gebäudemanagementkosten	Euro	230.000
Betriebskostenzuschuss Materialaufwand	Euro	8.478.000

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 2022 reduziert sich im Vergleich zum Planansatz 2021 um 20T€.

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

Unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2021 sowie der sukzessiven Neuausstattung von Spendern und damit verbundenen Kostenreduzierungen wurde der neue Planansatz für 2022 kalkuliert.

Die **Glasreinigung** der Schul- und Verwaltungsliegenschaften wird gesondert veranschlagt. Im Vergleich zum Planansatz 2021 und unter Zugrundelegung des Vergabeverfahrens und erteilten Auftrages reduziert sich der Panansatz im Vergleich zum Vorjahr um 20 T€.

Der **Materialaufwand für Hausmeister** bleibt unter Berücksichtigung der Ist-Kosten 2021 für das Geschäftsjahr 2022 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 2021 reduzieren sich auf 40 T€.

Sonstige Gebäudemanagementkosten

Veranschlagt ist hier der Aufwand für Wartung und Instandhaltung von Sportgeräten, Sonderleistungen/Revierbestreifung, Schadstoffsanierung und sonstige Dienstleistungen im Rahmen der Bewirtschaftung. Der Planansatz im Vergleich zum Vorjahr bleibt 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 Herstellungskosten des Gebäudebestands mit dem aktuellen Baukostenindex (BKI) in Höhe von 1,2%. Zusätzlich werden 500.000,- € für die Realisierung eines Abluftventilatorensystems in Unterrichtsräumen an verschiedenen Schulen im Landkreis Gießen bereitgestellt. Der Ansatz im Geschäftsjahr 2022 beträgt insgesamt Euro 7.823.000 hiervon Euro 437.000 für Verwaltungsgebäude und Euro 7.386.000 für Schulgebäude.

3. Personalaufwand

	2022
• Betriebskostenzuschuss Reinigung	Euro 4.943.200
• Reduzierung Personalkosten Reinigung	Euro -200.000
• Betriebskostenzuschuss Hausmeister	Euro 2.223.600
• Betriebskostenzuschuss Overhead	Euro 518.800
• Betriebskostenzuschuss Bauunterhaltung	Euro 1.406.100
• Betriebskostenzuschuss Sonstiges	Euro 99.100
• Betriebskostenzuschuss Asyl	Euro 0
• Betriebskostenzuschuss Integration	Euro 132.800
• Globale Minderausgaben Personalkosten	Euro -300.000
Betriebskostenzuschuss Personalkosten	Euro 8.823.600

Personalaufwand

Personalaufwand Reinigung: Veranschlagt ist hier für das Geschäftsjahr 2022 ein Personalaufwand für Reinigungskräfte in Höhe von Euro 4.943.200. Der Wert für die Lohnkosten basiert nicht nur auf dem neu festgelegten Stellenkontingent in Höhe von 99,05 Stellen. Auch wurden 11,98 Stellen in Personalkosten veranschlagt um die Sicherstellung der im Zusammenhang mit der Covid-19 Pandemie entstehenden Mehrarbeit im Reinigungsdienst abzudecken. Diese 11,98 Stellen sind mit 497.100 Euro veranschlagt. Die Kontaktflächenreinigung wurde mit Handlungsanweisung vom 23.04.2020 von 2,5 x pro Woche auf täglich erhöht. Die Erhöhung des Stellenkontingentes zum Geschäftsjahr 2022 mit 99,05 Stellen begründet sich wie folgt:

Die Flächenerweiterungen z. T. durch Containerstellung und insbesondere die Nutzungsänderung in den Schulliegenschaften führen in Verbindung mit den festgelegten Leistungswerten dazu, das eine Erhöhung von 1,41 Stellen erforderlich ist, um die Reinigungsdienstleistung nach DIN77400 sicherzustellen.

Reduzierung Personalkosten Reinigung um 200.000 Euro

Nach heutigem Stand ist davon auszugehen, dass infolge des flächendeckenden Impfangebotes für Schülerinnen und Schüler die Kontaktflächenreinigung an den Gesamtschulen im Sommer 2022 wieder auf DIN 77400 zurückgefahren werden kann.

Personalaufwand Hausmeister:

Für Hausmeisterdienstleistung wird ein Personalaufwand in Höhe von Euro 2.223.600 unter Zugrundelegung der 43,6 Hausmeisterstellen veranschlagt.

Personalaufwand Overhead und Bauunterhaltung:

Die Lohnkosten für Overhead und Bauunterhaltung basieren unter Berücksichtigung der Tarifierhöhung für 2022 auf dem festgelegten Stellenkontingent.

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 132.800 Euro.

4. Abschreibungen

	2022
Abschreibungen	Euro 85.500

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 2022 berücksichtigt.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	2022
• Betriebskosten	Euro 119.000
• Verwaltungskostenpauschale	Euro 477.000
• Verwaltungskosten (einschließlich Prüfungskosten)	Euro 68.000
• Personalratskosten	Euro 8.000
• Gleichstellungsbeauftragte	Euro 2.000
• Kosten für Fort- und Weiterbildung	Euro 35.000
• Kosten für Arbeitsschutz	Euro 40.000
• Sonstige Kosten	Euro 9.000

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Euro 758.000
---	---------------------

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 Position Personalkosten Sonstiges mit 0,25 Stellenanteil dargestellt.

Kosten für Fort- und Weiterbildung: Im Geschäftsjahr 2022 werden 35.000 € für Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten des Servicebetriebes angesetzt.

Kosten für Arbeitsschutz: Die Kosten für den Arbeitsschutz im Servicebetrieb bleiben im Geschäftsjahr 2022 unverändert zum Vorjahr.

Sonstige Kosten: Im Geschäftsjahr 2022 werden unter der Position Sonstige Kosten die Aufwendungen für das durch den Kreistag am 27.09.2021 beschlossene Konzept, zur Stellung von kostenlosen Menstruationsprodukten in den ausgewählten Pilotliegenschaften, veranschlagt.

v. Investitionsplan

**Investitionsplan
für das Geschäftsjahr
2022**

		Plan 2022 €
Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen in 2022		
Sachanlagen		
Fuhrpark	1 Rasentraktoren (Hausmeister Schule)	35.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 Rasenmäher (Hausmeister Schule)	3.500
	10 Einscheibenmaschinen (Reinigung)	12.000
	3 Scheuersaugautomat / Walzmaschinen (Reinigung)	10.000
GWG	15 Kleinwerkzeuge (Hausmeister Schule)	26.500
	10 Wassersauger (Reinigung Schulen)	5.000
	10 Waschmaschinen Ersatzbeschaffung (Reinigung)	6.000
	Staubsauger (Reinigung)	2.000
Gesamtinvestitionen		100.000

Erläuterungen zum Investitionsplan

Für 2022 sind Neuanschaffungen in Höhe von Euro 100.000 geplant. Vorgesehen ist im Fuhrpark die Beschaffung eines Rasentraktors, 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
2022

Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Plan 2022 €
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	53.500
5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	-44.500
6. Abschreibungen und Anlageabgänge	85.500
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	46.500
11. Finanzunterdeckung	0
Summe	141.000

Ausgaben (Mittelverwendung)	Plan 2022 €
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2. Sachanlagen	
1.2.1. Fahrzeuge	35.000
1.2.2. Andere Anlagen BGA	25.500
1.3. GWG	39.500
2. Tilgungen von Krediten	0
3. Finanzüberschuss	41.000
Summe	141.000

Fünfstufiger Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2022

Deckungsmittel (Mittelherkunft)	Ist 2020	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 08/2021 €	Plan 2023 Stand 08/2021 €	Plan 2024 Stand 08/2021 €	Plan 2025 Stand 08/2021 €
1. Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4. Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	33.536	53.000	53.500	53.000	53.000	53.000
5. Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil	-36.477	-43.000	-44.500	-44.500	-44.500	-44.500
6. Abschreibungen und Anlageabgänge	82.198	90.000	85.500	85.500	85.500	85.500
7. Betriebskostenzuschüsse Landkreis Gießen abzüglich Entnahmen aus Position C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0	0
8. Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
9. Kredite	0	0	0	0	0	0
10. Verwendung Finanzüberschuss Vorjahr	45.751	46.000	46.500	41.000	41.000	41.000
11. Finanzunterdeckung	0	0	0	0	0	0
Summe	125.008	146.000	141.000	135.000	135.000	135.000

Ausgaben (Mittelverwendung)	Ist 2020	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 08/2021 €	Plan 2023 Stand 08/2021 €	Plan 2024 Stand 08/2021 €	Plan 2025 Stand 08/2021 €
1. Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
1.2. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
1.2.1. Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0
1.2.2.1. Fahrzeuge Bestand Landkreis Gießen	0	0	0	0	0	0
1.2.2.2. Fahrzeuge Neuanschaffungen	29.630	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
1.2.2.3. Andere Anlagen BGA	0	0	0	0	0	0
1.2.3.1. Andere Anlagen BGA Bestand Landkreis Gießen	0	0	0	0	0	0
1.2.3.2. Andere Anlagen BGA Neuanschaffungen	17.565	35.500	25.500	25.000	25.000	25.000
1.3. GWG	0	0	0	0	0	0
1.3.1. GWG Bestand Landkreis Gießen	0	0	0	0	0	0
1.3.2. GWG Neuanschaffungen	32.092	29.500	39.500	34.000	34.000	34.000
4. Tilgungen von Krediten	0	0	0	0	0	0
5. Finanzüberschuss	45.721	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Summe	125.008	146.000	141.000	135.000	135.000	135.000

Servicebetrieb Landkreis Gießen

Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises Gießen bis 2025 auswirken

Einnahmen / Geldeinzahlung durch den Landkreis Gießen	Ist 2020 €	Plan 2021 09/2020 €	Plan 2022 Stand 10/2021 €	Plan 2023 Stand 10/2021 €	Plan 2024 Stand 10/2021 €	Plan 2025 Stand 10/2021 €
1. Geldeinzahlungen laufendes Geschäft						
Betriebskostenzuschüsse	8.971.685	9.845.000	10.277.100	10.482.646	10.692.303	10.906.153
Betriebskostenzuschuss indexierte Haushaltsmittel	5.653.100	6.521.000	7.823.000	7.901.234	7.980.250	8.060.057
Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen		0	0	0	0	0
Zuweisung zum Verlustausgleich		0	0	0	0	0
2. Geldeinzahlungen Investitionen / Desinvestitionen						
Investitionszuschüsse	33.536	53.000	53.500	53.000	53.000	53.000
3. Geldeinzahlungen Finanzverkehr						
Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0	0
Darlehen Landkreis	0	0	0	0	0	0
Rückzahlung von gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe	14.658.321	16.419.000	18.153.600	18.436.880	18.725.553	19.019.209

Ausgaben / Geldauszahlung an den Landkreis Gießen	Ist 2020 €	Plan 2021 Stand 09/2020 €	Plan 2022 Stand 10/2021 €	Plan 2023 Stand 10/2021 €	Plan 2024 Stand 10/2021 €	Plan 2025 Stand 10/2021 €
1. Geldauszahlungen laufendes Geschäft						
Rückzahlung von Betriebskostenzuschüssen	0	0	0	0	0	0
Verwaltungskostenbeiträge, Personalgestellung	583.306	590.000	600.000	611.964	624.167	636.615
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	583.306	590.000	600.000	611.964	624.167	636.615

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 vorausschbaren 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 2022 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 2022 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 2022 auf der Einnahmenseite aus der Zahlung des allgemeinen Betriebskostenzuschusses in Höhe von Euro 18.145.100 und Investitionszuschüssen in Höhe von Euro 53.500 zusammen. Auf der Ausgabenseite werden 2022 die Euro 477.000 für die Verwaltungskostenpauschale berücksichtigt.