



Michelstadt

WIRTSCHAFTSPLAN

DES EIGENBETRIEBES BAUHOF

DER STADT MICHELSTADT

FÜR DAS
WIRTSCHAFTSJAHR

2025

Der Wirtschaftsplan gliedert sich wie folgt:

VORBERICHT

ERFOLGSPLAN

VERMÖGENSPLAN

FINANZPLANUNG

INVESTITIONSPROGRAMM

KAPITALFLUSSRECHNUNG/CASHFLOW

STELLENPLAN

A) Vorbericht:

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 weist bei
 Erträgen des Erfolgsplanes
 und bei Aufwendungen aus
 Es wird somit ein Gewinn prognostiziert von

2.568.000,00 Euro
2.553.600,00 Euro
 14.400,00 Euro

Der Vermögensplan schließt bei der Mittelherkunft
 und Mittelverwendung mit
 ab.

469.400,00 Euro

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:**ERTRÄGE**1. Umsatzerlöse

1.1 / 1.3 / 1.5

Die theoretisch leistbaren Mitarbeiterstunden für 2025 liegen nach Stellenplan bei 59.145. Der Produktivanteil wird mit 62 % veranschlagt.

Verteilung der theoretisch leistbaren Stunden:

• Verrechenbare Stunden	62,0 %	-	36.670 Std.
• Interne Stunden	13,0 %	-	7.689 Std.
• Krank	11,0 %	-	6.506 Std.
• Urlaub	12,0 %	-	7.097 Std.
• Sonstige Stunden	2,0 %	-	1.183 Std.
<u>Summe</u>			<u>59.145 Std.</u>

Um mittelfristig den im Wirtschaftsplan eingeräumten Liquiditätskredit nicht zu überschreiten und langfristig zu einer gewissen Liquidität zu kommen und benötigte Ersatzbeschaffungen entsprechend finanzieren zu können, ist es erforderlich aufgrund der ansteigenden Personalkosten den Mitarbeiterstundensatz von 58,00 € auf 60,00 € anzuheben.

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 2023 und 2024 angesetzt.

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 (26.800,00 €)
- Vergütung Aufwandskosten Friedhofbagger (11.300,00 €)
- Abgänge aus dem Anlagevermögen
- Auflösung von Ertragszuschüssen (Anschaffungen KIP) (16.300,00 €)

Für die Winterdienst-Anbaugeräte, wie Streuer und Pflug, sowie die Friedhofstechnik wurde wie 2024 auch kein Ertrag eingerechnet, da der jährliche Aufwand sowie Abschreibungen für diese speziellen Maschinen unter „Sonstige betriebliche Erträge“ abgerechnet werden.

AUFWAND

5. Materialaufwand

5.1

Im Heizkostenansatz für 2025 sind die Beschaffung von ca. 230 m³ Hackschnitzel sowie die Heizungswartung eingerechnet.

Die Kraftstoffkosten in unserem Betrieb werden für 2025 annähernd unverändert auf 55.000,00 € taxiert.

5.2

Der Unterhaltungsaufwand für Fuhrpark wurde im Ansatz für 2025 gegenüber 2024 aufgrund der Istwerte 2023 leicht angehoben.

Beim Schreinereitrakt sollten in 2024 zwei Tore erneuert werden. Diese Maßnahme konnte bisher noch nicht umgesetzt werden. Hierfür werden im Wirtschaftsplan 2025 noch einmal 12.000,00 € bei Unterhaltung bereitgestellt.

6. Personalaufwand

6.1 und 6.2

Der Ansatz 2025 für Entgelt, Sozialversicherung und ZVK errechnet sich anhand der verrechenbaren Arbeitsstunden für 2025. Durch veränderte Tätigkeitsfelder bei 4 Mitarbeitern und einer anstehenden Stellenbewertung für diese Tätigkeiten ist mit einer Höhergruppierung von Entgeltgruppe 6 in 7 zu rechnen.

Des Weiteren wird der Betriebsleiter Harald Krüger zum 01. Mai 2026 aus dem Berufsleben ausscheiden. Hierfür ist für die Einarbeitung des/der Nachfolger/in vorübergehend eine zusätzliche Stelle im Stellenplan berücksichtigt.

Der aktuell gültige Tarifvertrag läuft bis 31.12. 2024. Die Tarifverhandlungen für 2025 beginnen im Januar. Die Betriebsleitung kalkuliert mit einer Erhöhung um 3%.

In der Position „Personalaufwand“ sind weiterhin 25.000,00 € für Vergütung Winterdienstbereitschaft beinhaltet, da diese auch mit dem Entgelt ausgezahlt wird.

7. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände

Die Höhe des Ansatzes für 2025 i.H. von 225.000,00 € ergibt sich aus der aktuellen Entwicklung der Abschreibungssituation. Im September sieht die Betriebsleitung für das Geschäftsjahr 2024 die Summe der Abschreibungen auch bei 225.000,00 €.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

8.1

Bei „Liegenschaft“ war 2024 gegenüber 2025 ein erhöhter Ansatz ausgewiesen. Hierin enthalten waren 38.000,00 € für die Erneuerung der asbesthaltigen Dacheindeckung des Schreinereitraktes, welche auf Unterhaltung abzurechnen sind. Bei 2024 waren noch einmal 26.000,00 € für Dacherneuerung (weil noch nicht abgeschlossen), sowie 10.000,00 € für zwei neue Tore in dem Gebäudetrakt veranschlagt.

8.5

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 Arbeits-einsatz erschien, wird im kommenden Jahr auch nicht mit Zeitarbeitspersonal geplant.

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

Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

1. Mittelherkunft

1.1

Im Vermögensplan wurden die Abschreibungen für Neubeschaffungen von Vermögen eingestellt.

1.2

Die Betriebsleitung beabsichtigt für 2025 eine Kreditaufnahme in Höhe von 230.000,00 € 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 2025 geplant zu ersetzen:

2.4 Technische Anlagen, Maschinen

• Mitsubishi Gärtner	ERB-MI 225	45.000,00 €
• VW-Pritsche Vielbrunn	ERB-MI 219	45.000,00 €
• Fahrzeug Stadtreinigung	ERB-MI 272	70.000,00 €
• Anhänger Walze	ERB-334	10.000,00 €
• Streugerät AXEO 6.1	Winterdienst	5.000,00 €
• Einachs-Mäher Kombi		20.000,00 €
• Aufsitzmäher Ersatz Vielbrunn		16.000,00 €
• Hardware Telekommunikation		8.000,00 €

2.7

• GWG's	3.000,00 €
• Kleingeräte/Maschinen	8.000,00 €

Investitionsprogramm

Für die Jahre 2025 - 2030 sind im Schnitt finanzielle Mittel in Höhe von ca. 235.000,00 €/Jahr für Ersatzbeschaffungen für den Fuhrpark/Maschinenpark zu investieren um diesen leistungsfähig zu erhalten und es auf Dauer nicht zu einem Investitionsstau kommt.

Die Beschaffungen in der Vergangenheit wurden weitestgehend unter Zuhilfenahme von Krediten finanziert. Hier werden für 2025 für Zins und Tilgung ca. 230.000,00 € benötigt.

Stellenplan

Der Leiter des Bauhofs plant seinen Renteneintritt zum 30.04.2025. Es ist jedoch eine befristete Weiterbeschäftigung von einem Jahr geplant, um eine Übergabe und um den Abschluss offener Projekte gewährleisten zu können. Vorgesehen ist eine Doppelbesetzung für die Zeit vom 01.09.2025 bis zum 30.04.2026 (8 Monate).

Durch den Wechsel der bisherigen Vorarbeiterin Rike Heckmann ab 01.01.2025 zum Grünflächenamt plant die Betriebsleitung weiterhin ab dem kommenden Jahr mit einer ganzen Vorarbeiterstelle für den Grünpflegebereich und nicht wie bisher mit einer 0,78er Stelle, um eine bessere Ausgangssituation für die Suche nach einem geeigneten Ersatz zu haben.

Aufgrund dauerhaft hohem Arbeitsanfalles bei der stellvertr. Betriebsleiterin Heike Kiehl wurde im Juni 2024 vom Magistrat beschlossen, die Stelle mit 30 Wochenstunden befristet auf 35 Wochenstunden ab 1. Juli zu erhöhen. Weiterhin wurde beschlossen, die derzeitige 0,78 VZÄ-Stelle ab 2025 in eine Vollzeitstelle umzuwandeln.

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes "Bauhof der Stadt Michelstadt"
für das Wirtschaftsjahr 2025

Die Stadtverordnetenversammlung hat den Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Michelstadt für das Wirtschaftsjahr 2025 in ihrer Sitzung am 01. April 2025 wie folgt beschlossen:
§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

<u>Erfolgsplan</u>	<u>Euro</u>
Erträge	2.568.000,00
Aufwendungen	2.553.600,00

<u>Vermögensplan</u>	<u>Euro</u>
Mittelherkunft	469.400,00
Mittelverwendung	469.400,00

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird auf 230.000,00 € 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 2025 beschlossene Stellenübersicht.

Michelstadt, den 02. April 2025

DER MAGISTRAT DER
STADT MICHELSTADT

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

Erfolgsplan

2 0 2 5

Erfolgsplan			
Bezeichnung	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ergebnis 2023 Euro
ERTRÄGE			
<u>1. Umsatzerlöse</u>			
1.1 Erlöse städtischer Haushalt (Löhne) u. Verg. WD	2.054.000,00	1.988.000,00	1.777.566,86
1.2 Erlöse städtischer Haushalt (Maschinen/Geräte)	205.000,00	215.000,00	202.334,50
1.3 Erlöse Eigenbetriebe (Löhne)	150.000,00	220.000,00	119.535,87
1.4 Erlöse Eigenbetriebe (Maschinen/Geräte)	9.000,00	13.000,00	6.065,50
1.5 Fremderlöse (Löhne)	22.000,00	22.000,00	19.643,56
1.6 Fremderlöse (Maschinen/Geräte)	1.000,00	2.000,00	2.452,60
SUMME:	2.441.000,00	2.460.000,00	2.127.598,89
<u>2. Andere akt. Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>			
3.1 Erlöse aus Materialverkauf	30.000,00	38.000,00	34.272,93
3.2 Periodenfremde Erträge	13.000,00	13.000,00	12.061,45
3.3 Sonstiges	84.000,00	70.000,00	98.484,39
SUMME:	127.000,00	121.000,00	144.818,77
<u>4. Zinsen und ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge:	2.568.000,00	2.581.000,00	2.272.417,66

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
AUFWAND			
5. <u>Materialaufwand</u>			
5.1 <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>			
Roh-/Hilfs-/Betriebsstoffe	2.400,00	2.800,00	2.007,16
Kraftstoff	55.000,00	56.000,00	52.452,09
Benzolfreier Treibstoff	4.000,00	3.500,00	3.842,04
Heizkosten	8.000,00	9.000,00	7.652,44
Arbeitsschutz/Warnschutzbekleidung	22.000,00	26.000,00	17.029,72
Materialeinkauf	30.000,00	38.000,00	32.438,93
Sonst. Bezogene Waren	500,00	300,00	66,24
SUMME:	121.900,00	135.600,00	115.488,62
5.2 <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
Maschinen/Geräte/Werkzeuge	35.000,00	28.000,00	35.228,47
Fuhrpark	65.000,00	60.000,00	68.624,55
Liegenschaft	27.000,00	15.000,00	14.549,35
Verwaltung	12.000,00	12.000,00	12.310,80
SUMME:	139.000,00	115.000,00	130.713,17
Summe Materialaufwand:	260.900,00	250.600,00	246.201,79
6. <u>Personalaufwand</u>			
6.1 Entgelt u. Verg. WD	1.539.000,00	1.526.800,00	1.268.542,63
6.2 Url./Üstd Rückstellung Veränderung	20.000,00	21.000,00	19.666,67
SUMME:	1.559.000,00	1.547.800,00	1.288.209,30

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
6.3 <u>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung</u>			
Sozialversicherungsbeitrag	288.000,00	286.500,00	255.655,68
ZVK-Beiträge	108.000,00	106.500,00	98.729,01
Aufw. F. Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
SUMME:	396.000,00	393.000,00	354.384,69
Summe Personalkosten:	1.955.000,00	1.940.800,00	1.642.593,99
7. <u>Abschreibungen auf Vermö-gensgegenstände des Anlage-vermögens und Sachanlagen</u>	225.000,00	225.000,00	210.054,52
8. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>			
8.1 Liegenschaft	18.000,00	51.000,00	16.236,33
8.2 Verwaltung	11.000,00	11.000,00	10.324,61
8.3 KFZ-Versicherung	19.000,00	20.000,00	17.386,43
8.4 Leasingverträge	5.000,00	5.000,00	11.935,40
8.5 Übrige betriebliche Aufwendungen	30.000,00	38.000,00	44.502,78
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	83.000,00	125.000,00	100.385,55

Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
Zinsaufwand für lfd. Konto	0,00	0,00	0,00
Darlehenszinsen	23.000,00	14.000,00	10.051,14
Summe sonst. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.000,00	14.000,00	10.051,14
10. <u>Sonstige Steuern</u>			
Grundsteuer	700,00	800,00	634,96
KFZ-Steuer	6.000,00	6.000,00	5.437,02
Summe sonstige Steuern:	6.700,00	6.800,00	6.071,98
Summe Aufwand insgesamt:	2.553.600,00	2.562.200,00	2.215.358,97
Erträge gesamt:	2.568.000,00	2.581.000,00	2.272.417,66
Aufwand gesamt:	2.553.600,00	2.562.200,00	2.215.358,97
- Überschuss/Verlust	14.400,00	18.800,00	57.058,69

Vermögensplan

2 0 2 5

Vermögensplan				
1. Mittelherkunft				
Bezeichnung	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Ergebnis 2022 Euro
1.1 Abschreibungen und Abgänge auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und des Sachanlagevermögens	225.000,00	225.000,00	225.000,00	208.166,00
1.2 Kreditaufnahme	230.000,00	450.000,00	187.000,00	120.000,00
1.3 Jahresgewinn	14.400,00	18.800,00	57.058,00	109.122,00
1.4 Abfluss liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
Mittelherkunft gesamt:	469.400,00	693.800,00	469.058,00	437.288,00
2. Mittelverwendung				
Bezeichnung	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2024 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Ergebnis 2022 Euro
1. Sachanlagen				
1.1 Grundstück und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 techn. Anlagen und Maschinen	219.000,00	451.000,00	85.621,77	154.573,44
1.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000,00	0,00	22.517,69	13.966,13
1.5 Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonst. geringw. Gegenst. GWG	3.000,00	3.000,00	3.254,06	0,00
2. Tilgung von Krediten	168.000,00	163.000,00	99.194,18	98.602,70
3. Auflösung von Erträgen KIP	16.300,00	16.300,00	15.582,00	13.848,00
4. Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Veränderung Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zufluss liquider Mittel	55.100,00	60.500,00	242.888,30	156.297,73
Mittelherkunft gesamt:	469.400,00	693.800,00	469.058,00	437.288,00

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2025
des Eigenbetriebes "Bauhof der Stadt Michelstadt"
in - 1.000 Euro -

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)							
Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)						
1.	Zuführung zum Stammkapital	-	-	-	-	-	-
2.	Zuführung zum Stammkapital abzüglich Entnahmen	-	-	-	-	-	-
3.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	-	-	-	-	-	-
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-	-	-	-	-	-
5.	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	225	225	225	225	230	230
6.	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-	-	-	-	-	-
7.	Zuschüsse, Zuwendungen	-	-	-	-	-	-
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	-	-	-	-	-	-
9.	Kredite						
	a) von der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
	b) von Dritten	450	230	250	220	320	230
10.	Zuschüsse	-	-	-	-	-	-
11.	Jahresgewinn	19	14	50	50	50	50
12.	Abfluss liquider Mittel	-	-	-	-	-	-
	Deckungsmittel gesamt	694	469	525	495	600	510

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)						
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	454	230	261	233	330	234
2.	Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-
3.	Tilgung von Krediten	163	168	195	222	233	248
4.	Rückzahlung von Stammkapital	-	-	-	-	-	-
5.	Auflösung von Erträgen	16	16	16	16	16	16
6.	Sonstiges	-	-	-	-	-	-
7.	Jahresverlust	-	-	-	-	-	-
8.	Zufluss liquider Mittel	61	55	53	24	21	12
	Ausgaben insgesamt	694	469	525	495	600	510

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken 8§ 19 Nr. 2 Eigenbetriebsgesetz) - in 1.00 Euro -							
Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	<u>Einnahmen</u>						
1.	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-	-	-	-	-
2.	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-	-	-	-	-
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	-	-	-	-	-	-
4.	Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
5.	Umsatzerlöse	2.006	2.054	2.105	2.157	2.210	2.265
	<u>Ausgaben</u>						
1.	Gewinnabführung	-	-	-	-	-	-
2.	Konzessionsabgaben	-	-	-	-	-	-
3.	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	-	-	-	-	-	-
4.	Eigenkapitalrückzahlung	-	-	-	-	-	-
5.	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-

Investitionsprogramm
Eigenbetrieb "Bauhof der Stadt Michelstadt"
in 1.000 Euro

Nr.	Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamt- ausgabe- bedarf
1.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	454	230	261	233	330	234	1508
2.	Investitionen Bauhof; Gebäude	-	-	-	-	-	-	
3.	Sonstiges	-	-	-	-	-	-	-
	Investitionen gesamt	454	230	261	233	330	234	1508

Kapitalflussrechnung

Cashflow-Ermittlung für das Wirtschaftsjahr
2025

voraussichtliche liquide Mittel am 31.12.2024		145.347,85 €
Jahresergebnis	14.400,00 €	
zuzügl. Abschreibungen	225.000,00 €	
zuzügl. Aufnahme von Krediten (WP2025)	230.000,00 €	
abzüglich Investitionsmaßnahmen 2025	- 230.000,00 €	
abzüglich Tilgungen	- 168.000,00 €	
abzüglich Auflösungen von Erträgen KIP	- 16.300,00 €	
		55.100,00 €
voraussichtliche liquide Mittel 31.12.2025		200.447,85 €

Stellenübersicht

2 0 2 5

Eigenbetrieb „Bauhof der Stadt Michelstadt“

STELLENÜBERSICHT 2025

Gliederungsplan	Entgelttabelle TVöD																	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	2Ü	1	Azubi			
Stellenplan 2025					2		1		3,65	11	12,5	1			0,65			31,80		
Stellenplan 2024					1		0,78		3,43	11	12,5	1			0,65				30,36	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen					1		0,78		3,28	11	12,5	1	1		0,65					31,21