



**Wirtschaftsbetrieb**  
**Mainz**  
Anstalt des öffentlichen Rechts

**ENTWURF !**

**Wirtschaftsplan 2024**

# Wirtschaftsplan 2024

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungsbeschluss	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024	4 - 5
1. Erfolgsplan 2024	6 - 16
Erläuterungen zum Erfolgsplan	17 - 18
2. Vermögensplan 2024	19- 23
3. Finanzplan (über 5 Jahre)	24 - 26
Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan	27 - 28
4. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Anstalt des öffentlichen Rechts, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziff. 2 EigAnVO)	29
Erläuterungen zur vorgenannten Übersicht	30 - 31
5. Stellenübersicht 2024	32
Erläuterungen zur Stellenübersicht	33

**Wirtschaftsplan des Wirtschaftsbetriebes Mainz,  
Anstalt des öffentlichen Rechts,  
für das Wirtschaftsjahr 2024**

**Festsetzungsbeschluss**

Der Verwaltungsrat des Wirtschaftsbetriebes Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, hat in seiner Sitzung vom \_\_\_\_\_ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat beschlossen. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom \_\_\_\_\_ dem Wirtschaftsplan 2024 zugestimmt.

**1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird**

**im Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	54.188.340 EUR
in den Aufwendungen auf	57.828.340 EUR
somit mit einem Jahresverlust von	-3.640.000 EUR

**im Vermögensplan**

in den Einnahmen auf	48.905.900 EUR
in den Ausgaben auf	48.905.900 EUR

festgesetzt.

**2. Es werden festgesetzt**

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf	31.500.000 EUR
b) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 EUR

Mainz,

Wetterling  
Vorstandsvorsitzende

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Der **Wirtschaftsbetrieb Mainz**, Anstalt des öffentlichen Rechts, wurde rückwirkend zum 01.01.2008 gegründet. Die Anstalt umfasst die Betriebszweige "Entwässerung" und "Bestattung".

Gemäß § 2 der Satzung für die Anstalt des öffentlichen Rechts "Wirtschaftsbetrieb Mainz" vom 18.12.2008 ist der Zweck des Betriebszweiges Entwässerung:

- a) die Ableitung des Schmutz-, Regen- und Mischwassers sowie die Reinigung und unschädliche Beseitigung der Abwässer im Gebiet der Stadt Mainz und der Verbandsgemeinde Bodenheim. Die Stadt Mainz überträgt der Anstalt insoweit gemäß § 86a Abs. 3 Gemeindeordnung (GemO) die ihr nach § 52 Landeswassergesetz Rheinland-Pfalz (LWG) in Verbindung mit § 18a Wasserhaushaltsgesetz (WHG) obliegende Pflicht zur öffentlichen Abwasserbeseitigung.  
Wird die Stadt Mainz von der Möglichkeit zur Erstellung eines Abwasserbeseitigungskonzeptes (ABK) gemäß § 65 Abs.5 Satz 2 LWG Gebrauch machen oder wird sie hierzu verpflichtet, so wird die Anstalt das ABK erarbeiten und der Stadt Mainz zur Verfügung stellen,
- b) die Planung, der Bau, die Unterhaltung und der Betrieb
  - der Gewässer III. Ordnung,
  - des Rheinuferes, soweit es in die Zuständigkeit der Stadt Mainz fällt,
  - des Winterhafens (Winterhafendamm, Wasserfläche einschließlich der Schrägufer, Rampen, Drehbrücke und des Einfahrbereichs),
  - der Hochwasserschutzeinrichtungen, soweit sie in die Zuständigkeit der Stadt Mainz fallen,
- c) die Planung, Leitung und Durchführung von Einsätzen des Hochwasserschutzes,
- d) Bau und Wartung der öffentlichen Toilettenanlagen im Stadtgebiet.

Der Zweck des Betriebszweiges Bestattung ist

- a) die Übernahme aller mit dem Friedhofs- und Bestattungswesen einhergehenden Aufgaben einschließlich der damit verbundenen Verwaltungsaufgaben, sowie dem Bau, der Unterhaltung und dem Betrieb von Friedhöfen und Krematorien,
- b) die Wahrnehmung der Aufgabe der örtlichen Ordnungsbehörde für Bestattungen,
- c) die Pflege und Unterhaltung im Bereich jüdischer Friedhöfe, Kriegsgräber, Ehrengräber und denkmalgeschützter und historischer Grabmale im Rahmen der zur Verfügung gestellten Mittel.

*Durch die Gründung der Anstalt des öffentlichen Rechts sind die im Betriebszweig Entwässerung unter b), c) und d) angegebenen Aufgaben vom Betriebszweig Straßen auf den Betriebszweig Entwässerung übergegangen. Der Bereich des Straßenbetriebs ist nicht in die Anstalt des öffentlichen Rechts übergegangen, sondern verbleibt bei der Stadtverwaltung Mainz.*

## Hinweise zum Wirtschaftsplan 2024

### Hinweise zum Betriebszweig Entwässerung

Die Abwasserreinigung ist in den vergangenen Jahren immer anspruchsvoller und schwieriger geworden; Medikamentenrückstände, Hormone oder Mikroplastik sind mit der aktuellen Technik kaum zu entfernen und bedrohen so Umwelt und Gesundheit. Die Lösung dieser Probleme liegt in der Einrichtung einer vierten Reinigungsstufe. Von der technisch-praktischen Seite her kann das Mainzer Klärwerk mit einer vierten Reinigungsstufe ausgestattet werden, da regenerative Energie vorhanden ist, um auf der Kläranlage eine Elektrolyse zu betreiben. Das haben die Ergebnisse einer Studie der Technischen Universität Kaiserslautern bewiesen. Die Anlage, mit der besonders innovativ und energiewendetauglich grüner Sauerstoff und Wasserstoff erzeugt wird, wird von Bund und Land mit je 6,6 Mio. EUR gefördert. Mit diesem Sauerstoff kann dann vor Ort eine Ozonierung betrieben werden, die jegliche Art von Spurenstoffen beseitigen würde.

### Hinweise zum Betriebszweig Bestattung

Die Nachfrage nach "pfelegelosen Urnengrabarten" ist seit mehreren Jahren unverändert hoch. Hierunter sind Grabarten wie Kolumbarien, Baum- oder Rasengräber zu verstehen, bei denen für den Nutzungsberechtigten keinerlei Pflegeaufwand anfällt. Durch die Entwicklung eines Konzepts können die neuen Freiflächen, die durch den Auslauf der in den betroffenen Feldern vorhandenen Grabstätten entstehen, für die Neuanlage pflegeloser Grabarten genutzt werden. So ist es auch in Zukunft möglich, ein adäquates und zeitgemäßes Grabangebot vorzuhalten.

**Die Zielvereinbarungen des Wirtschaftsbetriebs Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts,  
entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.**

<b>Übersicht:</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	10.000,00 €	-3.599.600,00 €	2.150.300,00 €	-443.000,00 €	-3.640.000,00 €
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	3.874.799,30 €	-581.019,22 €	3.026.097,92 €	laufendes Wirtschaftsjahr	zukünftiges Wirtschaftsjahr
Eigenkapitalquote (Prüfbericht) incl. BKZ + GNR	57,5%	58,4%	59,9%		
Verbindlichkeiten gemäß Darlehensübersicht (Prüfbericht)	106.486.052,21 €	101.489.482,78 €	94.225.091,08 €		

**Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- einer Einheit  
(€, % u.s.w.) auftreten.**

# 1. Erfolgsplan (Formblatt 4)

## Gewinn- und Verlustrechnung

(§ 16 Abs. 1 und § 24 Abs. 1 EigAnVO)

	Planansatz EUR 2024	Planansatz EUR 2023	Ergebnis EUR 2022
1.1. Umsatzerlöse	52.433.650	52.470.550	51.459.969,08
1.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	+ 0	+ 0	0,00
1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 830.000	+ 790.000	765.139,77
1.4. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	+ 62.000 0	+ 62.000 0	279.833,15 0,00
1.5. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	- 14.106.900	- 13.857.090	12.796.333,09
1.6. Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	- 17.387.780 - 6.219.530	- 15.931.350 - 4.763.910	13.559.613,04 5.123.094,03
1.7. Abschreibungen auf Anlagevermögen	- 12.590.500	- 12.450.000	12.034.474,38
1.8. Konzessionsabgabe	- 0	- 0	0,00
1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	- 4.309.470 0	- 4.312.580 0	3.801.717,67 0,00
1.10. Erträge aus Beteiligungen	+ 0	+ 0	0,00
1.11. Erträge aus Wertpapieren	+ 0	+ 0	0,00
1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+ 862.690	+ 293.600	664.364,27
1.13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	- 0	- 0	0,00
1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 3.180.305	- 2.700.000	2.259.688,30
<b>1.15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-3.606.145</b>	<b>-398.780</b>	<b>3.594.385,76</b>
1.16. Erträge aus Gewinngemeinschaften	+ 0	+ 0	0,00
1.17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	- 0	- 0	0,00
1.18. Periodenfremde Erträge	+ 0	+ 0	21.286,41
1.19. Periodenfremde Aufwendungen	- 0	- 0	572.212,66
<b>1.20. Periodenfremdes Ergebnis</b>	<b>+ 0</b>	<b>+ 0</b>	<b>-550.926,25</b>
1.21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 10.365	- 20.730	0,00
1.22. Sonstige Steuern	- 23.490	- 23.490	17.361,59
<b>1.23. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-3.640.000</b>	<b>-443.000</b>	<b>3.026.097,92</b>

# Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2024

(Anlage 5 zu  
§ 24 Abs. 3  
EigAnVO)

	Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigenleistungen
				Entwässerung	Bestattung	
				EUR	EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Materialaufwand a) Bezug von Fremden	14.106.900	0	12.784.100	1.322.800	0
	b) Bezug von Betriebszweigen	525.000	0	425.000	100.000	0
2.	Entgelte und Bezüge	17.387.780	0	12.717.280	3.840.500	830.000
3.	Soziale Abgaben	3.325.420	0	2.470.320	855.100	0
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.894.110	0	2.400.110	494.000	0
5.	Abschreibungen	12.590.500	0	11.800.000	790.500	0
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.180.305	0	3.085.305	95.000	0
7.	Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	23.490	0	15.790	7.700	0
8.	Konzessions- und Weegeentgelte	0	0	0	0	0
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	3.784.470	0	3.170.830	613.640	0
10.	Summe 1 - 9	<b>57.817.975</b>	<b>0</b>	<b>48.868.735</b>	<b>8.119.240</b>	<b>830.000</b>
11.	Umlage der Spalte 3 Zurechnung (+)	0	0	0	0	0
	Umlage der Spalte 3 Abgabe (-)	0	0	<del>0</del>	<del>0</del>	<del>0</del>
12.	Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+)	830.000	0	300.000	530.000	0
	Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Abgabe (-)	-830.000	0	0	0	-830.000
13.	Aufwendungen 1 - 12	57.817.975	0	49.168.735	8.649.240	0
14.	Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung	52.800.650	0	46.838.000	5.962.650	0
	b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	525.000	0	100.000	425.000	0
15.	Betriebserträge insgesamt	53.325.650	0	46.938.000	6.387.650	0
16.	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-4.492.325	0	-2.230.735	-2.261.590	0
17.	Finanzerträge	862.690	0	541.100	321.590	0
18.	Periodenfremdes Ergebnis	0	0	0	0	0
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.365	0	10.365	0	0
20.	Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	-3.640.000	0	-1.700.000	-1.940.000	0

# Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2023

(Anlage 5 zu  
§ 24 Abs. 3  
EigAnVO)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigen- leistungen
			Entwässerung	Bestattung	
			EUR	EUR	
1	2	3	4	5	8
1. Materialaufwand	13.857.090	0	12.625.440	1.231.650	0
a) Bezug von Fremden					
b) Bezug von Betriebszweigen	520.000	0	425.000	95.000	0
2. Entgelte und Bezüge	15.931.350	0	11.606.350	3.535.000	790.000
3. Soziale Abgaben	3.050.650	0	2.255.750	794.900	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.713.260	0	1.306.600	406.660	0
5. Abschreibungen	12.450.000	0	11.700.000	750.000	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.700.000	0	2.510.000	190.000	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	23.490	0	15.790	7.700	0
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.792.580	0	3.205.140	587.440	0
10. Summe 1 - 9	<b>54.038.420</b>	<b>0</b>	<b>45.650.070</b>	<b>7.598.350</b>	<b>790.000</b>
11. Umlage der Spalte 3 Zurechnung (+)	0	0	0	0	0
Abgabe (-)	0	0	<del>0</del>	<del>0</del>	<del>0</del>
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+)	790.000	0	260.000	530.000	0
Abgabe (-)	-790.000	0	0	0	-790.000
13. Aufwendungen 1 - 12	<b>54.038.420</b>	<b>0</b>	<b>45.910.070</b>	<b>8.128.350</b>	<b>0</b>
14. Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung	52.802.550	0	46.978.000	5.824.550	0
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	520.000	0	95.000	425.000	0
15. Betriebserträge insgesamt	<b>53.322.550</b>	<b>0</b>	<b>47.073.000</b>	<b>6.249.550</b>	<b>0</b>
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	<b>-715.870</b>	<b>0</b>	<b>1.162.930</b>	<b>-1.878.800</b>	<b>0</b>
17. Finanzerträge	293.600	0	257.800	35.800	0
18. Periodenfremdes Ergebnis	0	0	0	0	0
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.730	0	20.730	0	0
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	<b>-443.000</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>	<b>-1.843.000</b>	<b>0</b>

## Erfolgsübersicht (Formblatt 5)

## Ergebnis

2022

(Anlage 5 zu  
§ 24 Abs. 3 EigAnVO)

	Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigen- leistungen
				Entwässerung	Bestattung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	8
1.	Materialaufwand a) Bezug von Fremden	12.796.333,09	0	12.045.010,78	751.322,31	0,00
	b) Bezug von Betriebszweigen	382.701,12	0	305.090,56	77.610,56	0,00
2.	Entgelte und Bezüge	13.559.613,04	0	9.926.218,32	2.868.254,95	765.139,77
3.	Soziale Abgaben	2.665.063,67	0	1.971.696,85	693.366,82	0,00
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.458.030,36	0	2.044.830,60	413.199,76	0,00
5.	Abschreibungen	12.034.474,38	0	11.290.057,34	744.417,04	0,00
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.259.688,30	0	2.160.929,69	98.758,61	0,00
7.	Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	17.361,59	0	10.935,32	6.426,27	0,00
8.	Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	3.419.016,55	0	3.004.406,39	414.610,16	0,00
10.	Summe 1 - 9	49.592.282,10	0	42.759.175,85	6.067.966,48	765.139,77
11.	Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0,00	0	0	0	0
	Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0,00	0			
12.	Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche	765.139,77		290.723,91	474.415,86	0,00
	Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-765.139,77		0,00	0,00	-765.139,77
13.	Aufwendungen 1 - 12	49.592.282,10		43.049.899,76	6.542.382,34	0,00
14.	Betriebsserträge a) nach der GuV-Rechnung	52.122.240,88		45.954.169,44	6.168.071,44	0,00
	b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	382.701,12		77.610,56	305.090,56	
15.	Betriebsserträge insgesamt	52.504.942,00		46.031.780,00	6.473.162,00	
16.	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	2.912.659,90		2.981.880,24	-69.220,34	
17.	Finanzerträge	664.364,27		642.508,56	21.855,71	
18.	Periodenfremdes Ergebnis	-550.926,25		-403.304,25	-147.622,00	
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,00	0,00	
20.	Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	3.026.097,92		3.221.084,55	-194.986,63	

Planansatz	Planansatz	Ergebnis
EUR	EUR	EUR
2024	2023	2022

## Erträge

1.1.	Umsatzerlöse	52.433.650	52.470.550	51.459.969,08
1.3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	830.000	790.000	765.139,77
1.4.	Sonstige betriebliche Erträge	62.000	62.000	279.833,15
1.12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	862.690	293.600	664.364,27
1.18.	Periodenfremde Erträge	0	0	21.286,41
		<b>54.188.340</b>	<b>53.616.150</b>	<b>53.190.592,68</b>

## Aufwendungen

1.5.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	14.106.900	13.857.090	12.796.333,09
1.6.	Personalaufwand	23.607.310	20.695.260	18.682.707,07
1.7.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.590.500	12.450.000	12.034.474,38
1.9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.309.470	4.312.580	3.801.717,67
1.14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.180.305	2.700.000	2.259.688,30
1.19.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	572.212,66
1.21.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	10.365	20.730	0,00
1.22.	Sonstige Steuern (z.B. Kfz-Steuer)	23.490	23.490	17.361,59
		<b>57.828.340</b>	<b>54.059.150</b>	<b>50.164.494,76</b>

Sach- konten	Planansatz EUR 2024	Planansatz EUR 2023	Ergebnis EUR 2022
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

### 1.1. Umsatzerlöse

401500+ 406000	Abrechnungen Schmutzwassergebühr	22.700.000	23.215.000	22.594.949,62
402500	Abrechnungen wiederkehrende Beiträge für die Niederschlags- wasserbeseitigung	13.500.000	13.500.000	13.364.980,71
403000	Gebühren für Fäkalschlamm- beseitigung und Abwassergruben	100.000	100.000	110.998,83
404000	Erstattung der Gemeinde Budenheim	450.000	450.000	444.229,87
405000	Erstattungen für die Straßen- oberflächenentwässerung	3.445.000	3.445.000	3.268.891,31
470000- 470040	Bestattungsgebühren (Hades)	1.860.000	1.860.000	1.737.389,66
470200+ 470220	Auflösung Grabnutzung und Pflege	1.700.000	1.580.000	2.692.974,52
472000	Erstattung für öffentliches Grün	898.650	898.650	513.600,00
473000	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen (z.B. Ehrengräber)	176.000	176.000	132.411,86
481000	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	1.230.000	1.500.000	1.385.651,12
491000	Erträge aus Schlamm- und Spülwageneinsätzen	10.000	15.000	7.305,70
493000	Sonstige Ersätze (z.B. Personalkosten durch Dritte für Umweltinformations- zentrum, Integrationsabteilung)	361.800	408.600	277.347,59
493010	Personalkostenersatz von KMG, TVM und BGM	1.456.950	1.390.000	1.257.298,81
496100	Erlöse aus Winterhafen	170.000	135.000	146.300,32
496110 496111	Erlöse Steiger 19% Erlöse Steiger 7%	220.000	250.000	206.880,00

Sach- konten		Planansatz EUR 2024	Planansatz EUR 2023	Ergebnis EUR 2022
534000	Erträge aus Verwaltungsgebühren	10.000	15.000	10.006,85
535000	Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge	34.000	38.100	37.651,30
535050 535051	Erträge Einrichtungsträger	3.282.950	2.687.100	2.587.616,25
536000	Erträge aus Genehmigungs- gebühren (Grundstücksentwässerungsanträge)	45.000	30.000	46.945,81
537570	Erträge aus Betriebszweig Bestattung	100.000	95.000	77.610,56
537580	Erträge aus Betriebszweig Entwässerung	425.000	425.000	305.090,56
538000	Erträge aus Mieten und Pachten	258.300	257.100	253.837,83
		52.433.650	52.470.550	51.459.969,08

### 1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

510000	Aktivierte Eigenleistungen	830.000	790.000	765.139,77
--------	----------------------------	---------	---------	------------

### 1.4. Sonstige betriebliche Erträge

530000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	27.000	27.000	172.025,47
531000	Erträge aus Zugang von Anlagevermögen und Reduzierung von Einzel- wertberichtigungen	5.000	5.000	12.490,55
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	30.000	30.000	95.317,13
		62.000	62.000	279.833,15

Sach- konten		Planansatz EUR 2024	Planansatz EUR 2023	Ergebnis EUR 2022
<b>1.5. Materialaufwand</b>				
540000 540001	Stromkosten, Heizöl	1.866.000	1.789.000	1.358.143,41
540200 540201	Wasserkosten	166.000	132.800	136.485,37
540950 540951	Dienst- u. Schutzbekleidung usw.	69.000	70.000	69.869,94
540970 540971	Werkzeuge u. Geräte (bis 250 EUR)	37.400	43.400	23.762,45
541130- 541180	Klärwerke (Betrieb+Unterhaltung)	2.528.000	2.567.000	2.583.958,78
541230- 541280	Pumpwerke (Betrieb+Unterhaltung)	310.000	310.000	400.389,69
541370- 541380	Klärwerke Außenanlagen	3.000	15.000	2.086,53
541430- 541480	Klärschlambeseitigung, Gas, Flockungshilfsmittel	2.700.000	2.675.000	2.558.288,29
542140- 542180	Kanäle, RRB (Betrieb und Unterhaltung)	3.190.000	3.050.000	3.261.534,12
542250- 542281	Fuhrpark einschl. Kraftstoffe	578.600	597.590	545.671,18
542370- 542380	Unterhaltung Betriebshöfe	110.000	75.000	92.757,51
542470- 542480	Abwasser-Abfuhrkosten aus Gruben	180.000	180.000	166.034,12
543580- 543680	Sinkkastenreinigung u. Reparatur	250.000	250.000	136.078,53
545000 545001 547000 547001 547100 ff.	Sonstige Fremdleistungen u. Material (z.B. Ablesekosten Stadtwerke)	1.264.500	1.435.550	1.061.018,49
546430- 546440	Hochwasser, Rheinufer, Bäche und Gräben	100.000	0	88.012,16
548070- 548080	Unterhaltung Bäume	140.000	125.000	131.699,52
548090- 548100	Unterhaltung Wege, Plätze, Einfriedungen	280.000	280.000	12.245,47
548110- 548120	Unterhaltung Schmuckanlagen	0	0	0,00
548210- 548220	Unterhaltung Gebäude	85.000	60.850	33.783,94
548230- 548240	Unterhaltung Leichenkammern, Kühlzellen	7.000	6.500	4.763,97
548310- 548320	Unterhaltung Grabfelder	2.400	2.400	107,83
548330- 548340	Unterhaltung Denkmäler	10.000	10.000	818,16
548350- 548360	Unterhaltung historische Gräber	60.000	60.000	23.578,53
548410- 548420	Abfallentsorgung, Deponiekosten	70.000	60.000	54.151,53
548430- 548440	Aufwand für Zwangsbestattungen	100.000	62.000	49.661,25
548610- 548620	Aufwand für Kriegsgräber	0	0	0,00
548630- 548640	Aufwand für Jüdische Friedhöfe	0	0	1.432,32
		<b>14.106.900</b>	<b>13.857.090</b>	<b>12.796.333,09</b>

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2024	EUR 2023	EUR 2022

### 1.6. Personalaufwand

550000	Entgelte (Beschäftigte)	16.973.880	15.553.400	13.204.208,76
552000	Bezüge (Beamte)	413.900	377.950	355.404,28
Zwischen- summe	<b>Entgelte und Bezüge</b>	<b>17.387.780</b>	<b>15.931.350</b>	<b>13.559.613,04</b>
560000	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialver- sicherung (Beschäftigte)	3.325.420	3.050.650	2.665.063,67
Zwischen- summe	<b>Soziale Abgaben</b>	<b>3.325.420</b>	<b>3.050.650</b>	<b>2.665.063,67</b>
563000	Aufwand für pensionierte Beamte (Ruhegehaltsempfänger)	603.000	330.000	397.522,93
564000	Beiträge zur Versorgungs- kasse ZVK usw. (Versorgungs- einrichtungen Beschäftigte)	2.133.110	1.259.260	1.911.377,11
566000	Beihilfen, Gesetzliche Unfall- versicherung, Sonstige Unter- stützungen	158.000	124.000	149.130,32
Zwischen- summe	<b>Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen</b>	<b>2.894.110</b>	<b>1.713.260</b>	<b>2.458.030,36</b>
		<b>23.607.310</b>	<b>20.695.260</b>	<b>18.682.707,07</b>

### 1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen

570000- 574000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12.590.500	12.450.000	12.034.474,38
-------------------	--	------------	------------	---------------

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2024	EUR 2023	EUR 2022

### 1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

547270	Aufwendungen an Betriebszweig Bestattung	425.000	425.000	305.090,56
547280	Aufwendungen an Betriebszweig Entwässerung	100.000	95.000	77.610,56
547300	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter	320.000	380.800	286.786,64
569000- 569002	Allgemeine Personalkosten (Arztkosten, Jubiläen)	90.000	92.300	99.876,08
582000	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	20.200	15.000	17.636,73
583000 583001	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	82.500	95.000	21.826,71
591000	Mieten, Pachten, Gestattungen, Dienstbarkeiten	79.010	83.000	331.090,97
591100	Öffentliche Abgaben (Straßenreinigung, Müll)	131.750	113.550	114.151,69
591150	Abwasserabgabe (Aufwand)	610.000	610.000	606.604,71
591200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	225.000	185.000	177.426,89
592000	Gebäude- und Feuerversicherung	21.800	21.800	20.952,22
592100	Haftpflichtversicherung	92.000	92.000	81.239,27
592200	Maschinenversicherung	29.800	29.800	24.336,20
592300	Sonstige Versicherungen	3.320	3.320	2.493,88
593000	Büromaterial (Drucksachen usw.)	94.900	98.050	66.835,02
594000 594001	Post- u. Fernmeldegebühren, (Fernwirkanlagen, Standleitungen)	269.820	255.120	201.417,26
595000	Öffentliche Bekanntmachungen	60.600	52.500	36.593,71
596000 596001	Reisekosten (Kilometergeld usw.)	30.500	32.000	20.125,07
596050 596051	Aus- und Weiterbildungskosten (Seminarkosten usw.)	221.700	209.500	148.924,93
596100	Öffentlichkeitsarbeit	50.000	50.000	37.011,75
597000 597001	Prüfungs- und Beratungskosten	203.000	220.000	193.921,01
597100 597150	Sonstige Kosten (z.B. Kontogebühren, Sachverständigenkosten, Schadensfälle, Gerichtskosten)	65.000	56.000	39.826,87
597200	Verwaltungsrat (z.B. Sitzungsgelder)	1.000	3.400	727,38
597500	Personalrat	22.000	24.000	12.988,03
597700	Arbeitssicherheit	15.000	20.000	10.979,39
598000 598001	EDV (Wartung u.ä.)	1.045.570	1.050.440	865.244,14
		<b>4.309.470</b>	<b>4.312.580</b>	<b>3.801.717,67</b>

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2024	EUR 2023	EUR 2022

#### 1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

621000	Zinserträge (z.B. von der Sparkasse)	862.490	293.500	663.502,27
621100	Erträge aus Stundungszinsen	200	100	862,00
		<b>862.690</b>	<b>293.600</b>	<b>664.364,27</b>

#### 1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

651000	Darlehenszinsen	2.836.000	2.390.000	2.260.415,38
651100	Kassenzinsen u.a. Zinsaufwand	344.305	310.000	5.770,93
651200	Zinsaufwand gemäß AO	0	0	-6.498,01
		<b>3.180.305</b>	<b>2.700.000</b>	<b>2.259.688,30</b>

#### 1.18. Periodenfremde Erträge

660500	Periodenfremde Erträge	0	0	21.286,41
--------	------------------------	---	---	-----------

#### 1.19. Periodenfremde Aufwendungen

661500	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	572.212,66
--------	-----------------------------	---	---	------------

#### 1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag

653000	Körperschaftsteuer	5.000	10.000	0,00
653010	Solidaritätszuschlag	365	730	0,00
653020	Gewerbesteuer	5.000	10.000	0,00
653030	Kapitalertragsteuer	0	0	0,00
		<b>10.365</b>	<b>20.730</b>	<b>0,00</b>

#### 1.22. Sonstige Steuern

681000	Kraftfahrzeugsteuern	17.200	17.200	12.269,00
682000	Grundsteuer	6.290	6.290	5.141,99
683010	USt Vorjahre	0	0	0,00
496200	USt-Korrektur Steiger Vorjahre	0	0	-49,40
		<b>23.490</b>	<b>23.490</b>	<b>17.361,59</b>

#### Anmerkungen:

Die Ansätze des Erfolgsplans sind gegenseitig deckungsfähig, d.h. Mehraufwendungen bei einem Planansatz können durch Einsparungen bei einem anderen Planansatz ausgeglichen werden.

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

### Vorbemerkung

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen mit 54.188.340 EUR veranschlagt.  
Diese Veranschlagung orientiert sich am Ergebnis des Jahres 2022 und an dem bisherigen Rechnungsergebnis 2023.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 57.828.340 EUR. Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen zeigt, dass als Jahresergebnis -3.640.000 EUR veranschlagt sind. Gemäß § 8 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz (KAG) ist die Eigenkapitalverzinsung in die Kostenrechnung und in die Gebührenbedarfsberechnung aufzunehmen und muss erwirtschaftet werden. Hierdurch soll die Neuverschuldung gedämpft werden, d. h. die erwirtschaftete Eigenkapitalverzinsung wird im Vermögensplan zur Finanzierung der Investitionen eingesetzt.

Die planmäßige Entgeltbelastung beträgt 131,61 EUR (ermittelt gemäß Anlage 7 der VV "Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen").

Gemäß dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2022 beträgt die volle Eigenkapitalverzinsung 4.030.276,93 EUR. Dieser Betrag entspricht 1,6 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens. Im Wirtschaftsplanjahr 2024 wird von dem Recht gemäß § 3 Kommunalabgabenverordnung (KAVO) Gebrauch gemacht, auf die volle Eigenkapitalverzinsung zu verzichten. Die bei der letzten Gebühren- und Beitragskalkulation im Betriebszweig Entwässerung eingeplante Eigenkapitalverzinsung wurde durch Kostensteigerungen mittlerweile aufgebraucht.

Der vorliegende Erfolgsplan berücksichtigt in den Erträgen und den Aufwendungen das seit dem 1. Januar 2002 bestehende einheitliche Abrechnungsgebiet hinsichtlich des Abwassers, welches die Stadt Mainz mit der Verbandsgemeinde Bodenheim bildet.

Die Gebührenkalkulation Betriebszweig Bestattung wurde aufgrund der Vorlage eines spezialisierten Beratungsunternehmens erstellt. Auf dieser Grundlage erfolgte die Vorschaukalkulation durch eigene Mitarbeiter.

### 1.1. Umsatzerlöse

Die Schmutzwassergebühr wurde zum 01.01.2022 von 1,40 €/m<sup>3</sup> auf 1,62 €/m<sup>3</sup> erhöht. Der wiederkehrende Beitrag für die Niederschlagswasserbeseitigung stieg von 0,60 €/m<sup>2</sup> auf 0,75 €/m<sup>2</sup>. Die Umsatzerlöse wurden aus diesem Grund sachgerecht angepasst. Das Ergebnis 2022 bei der Vermietung der Fahrgastschiffahrt (Erlöse Steiger) war zum Teil pandemiebedingt rückläufig. Zum anderen war ein Steiger aufgrund von Reparaturarbeiten ein halbes Jahr nicht vermietbar. Ein Teil des für Grabnutzungsentgelte vorhandenen Passivpostens besteht aus sog. Altgrabnutzungsrechten. Hierbei handelt es sich um einen pauschal ermittelten Posten für Grabnutzungsrechte, welche vor Gründung der Anstalt durch die Stadt Mainz vergeben wurden und bei Gründung der Anstalt noch bestanden. Dieser Passivposten wird auf Grundlage entsprechender Gutachten periodengerecht letztmalig zum 31.12.2022 aufgelöst. Dies führt ab dem Jahr 2023 zu einer ergebniswirksamen Reduzierung der Erlöse aus der Auflösung von Altgrabnutzungsrechten, welche jedoch keinen Einfluss auf die Liquidität des Betriebszweigs Bestattung hat. Aufgrund des unbekanntes Zeitpunkts der Änderung der EigAnVO ergeben sich für den Wirtschaftsbetrieb Mainz entsprechende Unsicherheiten für die Wirtschaftsplanung 2024. Aktuell muss daher davon ausgegangen werden, dass für das Jahr 2024 keine Anpassung der EigAnVO erfolgt und die beschriebene Ertragslücke entsprechend auszuweisen ist. Die Gebühreneinnahmen für Grabnutzungsentgelte wurden durch die Gebührenkalkulation auf 3.004 T€ prognostiziert. Der Auflösungsbetrag ist unter Berücksichtigung des Wegfalls der Altgrabnutzungsrechte auf rund 1.700 T€ zu beziffern; somit ergibt sich eine Ertragslücke i.H.v. 1.304 T€. Da nicht alle Aufwendungen des Jahresabschlusses über Gebühren gedeckt werden dürfen, und nicht für alle über den gebührenfähigen Aufwand hinausgehende Aufwendungen eine Möglichkeit der Gegenfinanzierung besteht, erhöht sich das Defizit durch ungedeckte Kosten der örtlichen Ordnungsbehörde, Forderungsverluste und Pensionsrückstellungen auf 1.940 T€. Die Erstattung für Öffentliches Grün wurde aufgrund eines Gutachtens angepasst. Die Summen der Sachkonten 537570 und 537580 sind ein innerbetrieblicher Ertrag zwischen den einzelnen Betriebszweigen, der den Aufwendungen der Sachkonten 547270 und 547280 in 1.9. entspricht. Durch die zusätzliche Besetzung von Gärtnerstellen wird erwartet, dass der Planansatz aus dem Vorjahr im Planjahr tatsächlich erreicht werden kann. Auf dem Sachkonto 538000 wurden die Mieterträge für die an die Stadt Mainz vermieteten Flächen auf dem Betriebshof Emy-Roeder-Straße und im Zentralkläärwerk veranschlagt.

### **1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen**

Die Veranschlagung betrifft die zu aktivierenden Eigenleistungen von Bediensteten des Wirtschaftsbetriebes im Bereich der Entwässerungsplanung, Bauleitung u.ä.. Die Höhe der Veranschlagung orientiert sich an den geplanten Investitionsvorhaben.

### **1.4. Sonstige betriebliche Erträge**

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Einnahmen.

### **1.5. Materialaufwand**

#### **(Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)**

In den Veränderungen spiegelt sich hauptsächlich das Ergebnis des Jahres 2022 wider. Aufgrund der aktuellen Situation muss mit enormen Kostensteigerungen beim Strom- und Gasbezug gerechnet werden. Die Fremdleistungen beinhalten 255.000 EUR für die Übermittlung der Verbrauchswerte durch die Stadtwerke Mainz und Wasserversorgung Rheinhessen. In den kommenden 3 Jahren wird ein erhöhter Budgetansatz für die Unterhaltung der Wege, Plätze und Einfriedungen der Friedhöfe erforderlich sein.

### **1.6. Personalaufwand**

Bei der Veranschlagung der Entgelte und Bezüge sowie der Lohnnebenkosten ist die Erhöhung um einen Sockelbetrag und eine Tarifsteigerung sowie Zuführungen zum Langzeitkonto, Urlaubsrückstellung und Pensionsrückstellungen enthalten. Hinzu kommen 5 neue Planstellen (siehe Stellenübersicht).

### **1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen**

Bei der Veranschlagung der Abschreibung wurden im Wirtschaftsplanjahr die zu aktivierenden Anlagen im Bau berücksichtigt.

### **1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die Summen der Sachkonten 547270 und 547280 sind ein innerbetrieblicher Aufwand zwischen den einzelnen Betriebszweigen, der den Erträgen der Sachkonten 537570 und 537580 in 1.1. entspricht. Im Bereich des Betriebszweigs Bestattung wurde ein Personalpool zur Grünunterhaltung eingerichtet. Die Mitarbeiter, die für die Grünpflege zuständig sind, erbringen ihre Leistungen auch im Betriebszweig Entwässerung (Zentralkläwerk, Gewässer III.Ordnung, Rheinufer etc.). Die Kosten hierfür sind aufgrund der zunehmenden Anzahl an entwässerungstechnischen Anlagen gestiegen. Hierfür wurden auf dem Sachkonto 547270 Mittel in ausreichender Höhe eingeplant. Beim Konto Mieten und Pachten ist das Ergebnis 2022 aufgrund der Zuführung zur Aufbewahrungsrückstellung einmalig erhöht. Der Wirtschaftsbetrieb Mainz nimmt im EDV-Sektor die Leistungen der Kommunalen Datenzentrale in Anspruch. Unsere Daten werden fast ausschließlich im Rechenzentrum der KDZ Mainz vorgehalten. Des Weiteren nimmt die Umsetzung des Dokumentenmanagementsystems nicht unerhebliche Mittel in Anspruch; hierfür wurden auf dem Konto 598000 Mittel in ausreichender Höhe veranschlagt.

### **1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Einnahmen.

### **1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Ausgaben.

### **1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag**

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Ausgaben.

### **1.22. Sonstige Steuern**

Diese Position betrifft Kfz-Steuern, Grundsteuer sowie Umsatzsteuer der Vorjahre.

## 2. Vermögensplan 2024

<b>2.1 Finanzierungsmittel</b> (Mittelherkunft, Einnahmen)		<b>A ö R</b> insgesamt		<b>Betriebszweig</b> Entwässerung		<b>Betriebszweig</b> Bestattung	
		EUR 2024	EUR 2023	EUR 2024	EUR 2023	EUR 2024	EUR 2023
2.1.1	Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse) Kto.530000	27.000	27.000	7.000	7.000	20.000	20.000
2.1.2	Abschreibungen auf Anlagevermögen Kto.571000-574000	12.590.500	12.450.000	11.800.000	11.700.000	790.500	750.000
2.1.3	Kreditbedarf	31.500.000	20.500.000	31.500.000	20.500.000	0	0
2.1.4	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Zuführung zu Rückstellungen	1.004.000	0	940.000	0	64.000	0
2.1.6	Jahresgewinn	-3.640.000	-443.000	-1.700.000	1.400.000	-1.940.000	-1.843.000
2.1.7	Ertragszuschüsse Kto.260000-265000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	0
2.1.8	Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	20.200	15.000	10.200	10.000	10.000	5.000
2.1.9	Liquide Mittel	6.904.200	4.841.950	3.915.700	1.742.950	2.988.500	3.099.000
		<b>48.905.900</b>	<b>37.890.950</b>	<b>46.972.900</b>	<b>35.859.950</b>	<b>1.933.000</b>	<b>2.031.000</b>
<b>2.2</b>	<b>Finanzbedarf</b> (Mittelverwendung, Ausgaben) (Erläuterungen: siehe folgende Seiten)	<b>48.905.900</b>	<b>37.890.950</b>	<b>46.972.900</b>	<b>35.859.950</b>	<b>1.933.000</b>	<b>2.031.000</b>

## 2. Vermögensplan 2024

### 2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

<b>A Ö R</b> insgesamt
---------------------------

Vorhaben:

Ansatz <b>2024</b> EUR	Ansatz <b>2023</b> EUR
------------------------------	------------------------------

#### I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entwässerung	0	135.000
Bestattung	0	80.000
<b>Summe I.</b>	<b>0</b>	<b>215.000</b>

#### II. Sachanlagen:

Entwässerung	38.892.900	27.434.950
Bestattung	1.538.000	1.566.000
<b>Summe II.</b>	<b>40.430.900</b>	<b>29.000.950</b>

#### III. Finanzanlagen:

Entwässerung	0	0
Bestattung	0	0
<b>Summe III.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### IV. Sonstige Mittelverwendung:

Entwässerung	8.080.000	8.290.000
Bestattung	395.000	385.000
<b>Summe IV.</b>	<b>8.475.000</b>	<b>8.675.000</b>

#### Gesamtsummen nach Betriebszweigen:

Entwässerung	46.972.900	35.859.950
Bestattung	1.933.000	2.031.000
<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>48.905.900</b>	<b>37.890.950</b>

## 2. Vermögensplan 2024

### 2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

<b>Betriebszweig</b>
<b>Entwässerung</b>

**Vorhaben:**

Ansatz	Ansatz
<b>2024</b>	<b>2023</b>
EUR	EUR

#### I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Anschaffung und Ersatz von EDV-Software I231, I234 + I235	0	135.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
<b>Summe I.</b>	<b>0</b>	<b>135.000</b>

#### II. Sachanlagen:

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten

Baumaßnahmen Betriebshof Emy-Roeder-Str. I410	1.550.000	50.000
Gebäude / Verkehrswege Klärwerk I510	2.000.000	175.000

2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten
4. Bauten auf fremden Grundstücken

Planung von WC-Anlagen I625	30.000	245.000
--------------------------------	--------	---------

#### 5. Abwasserbehandlungsanlagen

Mechanische Reinigung Klärwerk I520	100.000	50.000
Biologische Reinigung Klärwerk I530	17.241.000	15.594.500
Energiesystem / Schlammbehandlung Klärwerk I540	1.300.000	1.125.700
Netzeinrichtungen / Pumpwerke I550	1.800.000	530.000

#### 6. Abwassersammelanlagen

Kanalnetzerweiterungen und -sanierungen I310, I330 + I350	10.130.000	6.400.000
Schlauchrelining I420	3.000.000	1.000.000
Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen I430	550.000	550.000
Globalansatz Abwassersammelanlagen I440	300.000	300.000
Schächte I441	250.000	200.000

**Vorhaben:**

Ansatz

Ansatz

**2024****2023**

EUR

EUR

7. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 5 oder Nr. 6 gehören

8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Abwassersammlung) I214	20.000	20.000
Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Klärwerk-Abwasserreinigung) I215	177.000	175.500
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Abwassersammlung) I224	210.000	750.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Klärwerk-Abwasserreinigung) I225	40.000	46.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Industriestraße Hauptverwaltung-IHV) I239	0	0
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungsgegenständen und EDV-Hardware u.a. I239	194.900	223.250
<b>9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>		
<b>Summe II.</b>	<b>38.892.900</b>	<b>27.434.950</b>

**III. Finanzanlagen:**

1. Anteile an verbundenen Unternehmen

2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen

3. Beteiligungen

4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

5. Wertpapiere des Anlagevermögens

6. sonstige Ausleihungen

<b>Summe III.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	----------	----------

**IV. Sonstige Mittelverwendung:**

Tilgung Kredite	6.850.000	6.790.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.230.000	1.500.000
<b>Summe IV.</b>	<b>8.080.000</b>	<b>8.290.000</b>

<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>46.972.900</b>	<b>35.859.950</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

**Anmerkungen:**

Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

## 2. Vermögensplan 2024

### 2.2 Finanzbedarf

(Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig

Bestattung

Vorhaben:

Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR
-----------------------	-----------------------

#### I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Anschaffung und Ersatz von EDV-Software I734	0	80.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
<b>Summe I.</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>

#### II. Sachanlagen:

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten

Betriebs- und andere Bauten auf eigenen Grundst. I740	660.000	260.000
Kolumbarien I741	250.000	250.000
Belegfelder (inkl. Wegebau und Fundamente) I742	250.000	250.000
Wasserleitungen (inkl. Tief- und Wegebau) I743	70.000	70.000

2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten

3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten

4. Bauten auf fremden Grundstücken

Betriebs- u. andere Bauten auf fremden Grundst. I744	0	0
---	---	---

5. Maschinen und maschinelle Anlagen

Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten I710	123.000	128.000
--	---------	---------

6. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen I720	130.000	465.000
---	---------	---------

Anschaffung und Ersatz von Einrichtungs- gegenständen und EDV-Hardware I730+I735	55.000	143.000
---	--------	---------

7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

<b>Summe II.</b>	<b>1.538.000</b>	<b>1.566.000</b>
------------------	------------------	------------------

#### III. Finanzanlagen:

<b>Summe III.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------------	----------	----------

#### IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	395.000	385.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0
<b>Summe IV.</b>	<b>395.000</b>	<b>385.000</b>

<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>1.933.000</b>	<b>2.031.000</b>
-------------------------	------------------	------------------

Anmerkungen: Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027

**A Ö R**  
insgesamt

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzierungsmittel</b> (Mittelherkunft, Einnahmen)	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	27.000	27.000	17.000	17.000	17.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.450.000	12.590.500	12.820.000	13.030.000	13.240.000
Kreditbedarf	20.500.000	31.500.000	9.500.000	8.750.000	11.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	1.004.000	0	0	0
Jahresgewinn	-443.000	-3.640.000	-550.000	-1.100.000	-1.650.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	15.000	20.200	13.000	13.000	13.000
Liquide Mittel	4.841.950	6.904.200	6.010.200	5.748.200	6.121.900
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>37.890.950</b>	<b>48.905.900</b>	<b>28.310.200</b>	<b>26.958.200</b>	<b>29.241.900</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf</b> (Mittelverwendung, Ausgaben)	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	215.000	0	303.000	131.000	131.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.055.000	4.780.000	1.080.000	1.080.000	1.660.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	245.000	30.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	17.300.200	20.441.000	2.684.000	3.730.000	5.380.000
4. Abwassersammelanlagen	8.450.000	14.230.000	13.080.000	11.930.000	12.730.000
5. Maschinen und maschinelle Anlagen (die nicht zu Nr. 3 und Nr. 4 gehören)	128.000	123.000	123.000	123.000	123.000
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.822.750	826.900	2.585.200	1.499.200	742.900
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>29.000.950</b>	<b>40.430.900</b>	<b>19.552.200</b>	<b>18.362.200</b>	<b>20.635.900</b>
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>29.215.950</b>	<b>40.430.900</b>	<b>19.855.200</b>	<b>18.493.200</b>	<b>20.766.900</b>
IV. Sonstige Mittelverwendung Tilgung Kredite	7.175.000	7.245.000	7.305.000	7.365.000	7.425.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.500.000	1.230.000	1.150.000	1.100.000	1.050.000
Mittel aus innerbetrieblicher Finanzierung	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>8.675.000</b>	<b>8.475.000</b>	<b>8.455.000</b>	<b>8.465.000</b>	<b>8.475.000</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>37.890.950</b>	<b>48.905.900</b>	<b>28.310.200</b>	<b>26.958.200</b>	<b>29.241.900</b>

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027

Betriebszweig  
Entwässerung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzierungsmittel</b> (Mittelherkunft, Einnahmen)	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.700.000	11.800.000	12.000.000	12.200.000	12.400.000
Kreditbedarf	20.500.000	31.500.000	9.500.000	8.750.000	11.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	940.000	0	0	0
Jahresgewinn	1.400.000	-1.700.000	1.500.000	1.000.000	500.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	10.000	10.200	10.000	10.000	10.000
Liquide Mittel	1.742.950	3.915.700	2.658.200	2.543.200	2.971.900
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>35.859.950</b>	<b>46.972.900</b>	<b>26.175.200</b>	<b>25.010.200</b>	<b>27.388.900</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf</b> (Mittelverwendung, Ausgaben)	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	135.000	0	193.000	93.000	93.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	225.000	3.550.000	100.000	100.000	680.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	245.000	30.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	17.300.200	20.441.000	2.684.000	3.730.000	5.380.000
4. Abwassersammelanlagen	8.450.000	14.230.000	13.080.000	11.930.000	12.730.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.214.750	641.900	2.068.200	1.107.200	455.900
Summe Sachanlagen	27.434.950	38.892.900	17.932.200	16.867.200	19.245.900
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>27.569.950</b>	<b>38.892.900</b>	<b>18.125.200</b>	<b>16.960.200</b>	<b>19.338.900</b>
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	6.790.000	6.850.000	6.900.000	6.950.000	7.000.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.500.000	1.230.000	1.150.000	1.100.000	1.050.000
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>8.290.000</b>	<b>8.080.000</b>	<b>8.050.000</b>	<b>8.050.000</b>	<b>8.050.000</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>35.859.950</b>	<b>46.972.900</b>	<b>26.175.200</b>	<b>25.010.200</b>	<b>27.388.900</b>

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2027

**Betriebszweig  
Bestattung**

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	750.000	790.500	820.000	830.000	840.000
Kreditbedarf	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	64.000	0	0	0
Jahresgewinn	-1.843.000	-1.940.000	-2.050.000	-2.100.000	-2.150.000
Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	5.000	10.000	3.000	3.000	3.000
Liquide Mittel	3.099.000	2.988.500	3.352.000	3.205.000	3.150.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>2.031.000</b>	<b>1.933.000</b>	<b>2.135.000</b>	<b>1.948.000</b>	<b>1.853.000</b>

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>110.000</b>	<b>38.000</b>	<b>38.000</b>
<b>II. Sachanlagen:</b>					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	830.000	1.230.000	980.000	980.000	980.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	128.000	123.000	123.000	123.000	123.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	608.000	185.000	517.000	392.000	287.000
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>1.566.000</b>	<b>1.538.000</b>	<b>1.620.000</b>	<b>1.495.000</b>	<b>1.390.000</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.646.000</b>	<b>1.538.000</b>	<b>1.730.000</b>	<b>1.533.000</b>	<b>1.428.000</b>
<b>IV. Sonstige Mittelverwendung</b>					
Tilgung Kredite	385.000	395.000	405.000	415.000	425.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>385.000</b>	<b>395.000</b>	<b>405.000</b>	<b>415.000</b>	<b>425.000</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>2.031.000</b>	<b>1.933.000</b>	<b>2.135.000</b>	<b>1.948.000</b>	<b>1.853.000</b>

# Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2024

## **Vorbemerkung**

Der Vermögensplan und der Finanzplan für den Wirtschaftsbetrieb Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, berücksichtigen den Investitionsbedarf für den Planungszeitraum, der sich bei "Entwässerung" vor allen Dingen aus den gesetzlichen Anforderungen an die Qualität der Abwasserreinigung ergibt.

Der Betriebszweig "Bestattung" hat Investitionen zur Schaffung und Festigung einer zukunftsgerichteten Struktur zu bewältigen.

Der Vermögensplan und der Finanzplan berücksichtigen die Übernahme der Abwasserbeseitigung auf dem Gebiet der **Verbandsgemeinde Bodenheim** durch den Wirtschaftsbetrieb Mainz (Betriebszweig "Entwässerung") seit dem 1. Januar 2002.

## **1. Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)**

### **Abschreibungen auf Anlagevermögen**

Die im Erfolgsplan als Aufwendungen zu veranschlagenden Abschreibungen sind als Finanzierungsmittel auszuweisen.  
(siehe Erläuterungen im Erfolgsplan)

### **Kreditbedarf**

Der veranschlagte Kreditbedarf dient zur Finanzierung der erforderlichen Investitionen.  
Der Kreditbedarf resultiert aus den geplanten Investitionen für den Betriebszweig Entwässerung.

### **Jahresgewinn**

Der Ansatz wird als Teil der Finanzierungsmittel für die Durchführung des Investitionsprogrammes veranschlagt. Hierdurch soll erreicht werden, dass eine geringere Darlehensaufnahme (Verschuldung) erfolgt.

### **Abgänge aus Anlagevermögen**

Die im Erfolgsplan als Aufwendungen zu veranschlagenden Abgänge sind als Finanzierungsmittel auszuweisen.

### **Liquide Mittel**

Die veranschlagten liquiden Mittel berücksichtigen die Entwicklungen des vorhergehenden Wirtschaftsplanes.

## 2. Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

Für immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind vielfältige Investitionen in den Betriebszweigen erforderlich.

Die Gesamtaufstellung ist im Investitionsprogramm 2023 - 2027 enthalten.

Hier werden nur beispielhaft die für die Betriebszweige wichtigsten Investitionsmaßnahmen genannt!

### **Betriebszweig Entwässerung**

Die Sanierung des Regenrückhaltebeckens Mainz-Finthen, die Optimierung des Hochwasserschutzes auf dem Gebiet der Zentralkläranlage sowie Maßnahmen im Baugebiet Im Sprunk 3 bilden einen Großteil der Investitionen im Bereich der Kanalnetzsanierungs- und -erweiterungsmaßnahmen ab. Die Aufstockung des Betriebsgebäudes in der Emy-Roeder-Straße ist geplant, weil die Filmung der Kanäle und Hausanschlüsse zukünftig nicht mehr von Fremdfirmen, sondern von eigenem Personal durchgeführt werden soll.

In den Jahren 2024 und 2025 sind im Bereich der biologischen Reinigung die Investitionskosten für die vierte Reinigungsstufe eingeplant. Die Investitionssumme reduziert sich um die entsprechende Höhe der Fördermittel.

### **Betriebszweig Bestattung**

Für den Wegebau, den Bau von Kolumbarien, Belegfelder und Wasserleitungen auf den Stadtteilstädtfriedhöfen wurden ausreichend Mittel im Vermögensplan angesetzt.

**Wirtschaftlichkeitsberechnungen für größere Investitionen, ggf. für verschiedene Varianten, wie im Public Corporate Governance Kodex beschrieben, erfolgen im Rahmen der Vorplanung.**

### **Tilgung Kredite**

Die Veranschlagung wurde nach den aktuellen Tilgungsplänen berechnet.

### **Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000**

Für die Herstellung der Erschließungsanlagen werden von den Grundstückseigentümern sog. Baukostenzuschüsse (Erschließungs-/Abwasserbeiträge) erhoben. Diese Baukostenzuschüsse sind analog zur Abschreibung aufzulösen und im Erfolgsplan als Einnahmen zu veranschlagen (siehe Erfolgsplan, Sachkonto 481000). Durch dieses gesetzlich festgelegte Verfahren wird eine Doppelbelastung der Entgeltspflichtigen vermieden.

**4. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Anstalt öffentlichen Rechts, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziff. 2 EigAnVO)**

		Betriebs-	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.1 Einnahmen		zweig	2023	2024	2025	2026	2027
4.1.1	Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	3.130.000	3.130.000	3.130.000	3.130.000	3.130.000
4.1.3	Erstattung für Toilettenanlagen HH-Prod.-Nr.: 570301-05	Entwässerung	552.950	552.950	569.500	492.300	492.300
4.1.4	Erstattung Ingenieurleistung HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
4.1.5	Erstattung BöV HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4.1.6	Erstattung Erschließungsbeiträge HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4.1.7	Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc. HH-Prod.-Nr.: 550201	Entwässerung	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
4.1.8	Erstattung Rufbereitschaft HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4.1.9	Erstattung für öffentliches Grün HH-Prod.-Nr.: 550301	Bestattung	898.650	898.650	898.650	898.650	898.650
4.1.10	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen HH-Prod.-Nr. 550301	Bestattung	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
4.1.11	Straßenentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
4.1.12	Betriebliches Gesundheitsmanagement HH-Prod.-Nr.: 110203	Entwässerung	70.000	70.000	74.000	74.000	74.000
<b>Summe der Einnahmen</b>			<b>7.147.600</b>	<b>7.147.600</b>	<b>7.168.150</b>	<b>7.090.950</b>	<b>7.090.950</b>
<b>4.2 Ausgaben</b>			<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
4.2.1	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämtern (in den Teilhaushalten 10, 14, 20 und 30)	Entwässerung, Bestattung	380.800	320.000	320.000	320.000	320.000
4.2.2	Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke HH-Prod.-Nr.: 110402	Entwässerung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Summe der Ausgaben</b>			<b>410.800</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>

## **Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben der Anstalt öffentlichen Rechts, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziff. 2 EigAnVO)**

### **4.1 Einnahmen**

#### **4.1.1 Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung**

Die Aufwendungen der Straßenoberflächenentwässerung sind von den Trägern der Straßenbaulast zu übernehmen. Bei dem Beitrag handelt es sich um den Anteil der Stadt Mainz.

#### **4.1.3 Erstattung für Toilettenanlagen**

Gemäß Betriebsführungsvertrag ist die Stadt Mainz zum Ausgleich der Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Toiletten verpflichtet. Beinhaltet sind Kosten für neue WC-Anlagen und für die Sanierung von bestehenden WC-Anlagen.

#### **4.1.4 Erstattung Ingenieurleistung**

Gemäß der Vereinbarung zwischen der Stadt Mainz und dem Wirtschaftsbetrieb Mainz vom 17.08.2010 erbringt der Wirtschaftsbetrieb Mainz für die Stadt Mainz bei Tiefbau- und Straßenbaumaßnahmen einen Teil der notwendigen Ingenieurleistungen gemäß den HOAI-Leistungsbildern Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen.

#### **4.1.5 Erstattung BöV**

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz führt im Zusammenhang mit der Ermittlung und Erhebung der Beiträge für öffentliche Verkehrsanlagen (BöV) alle Tätigkeiten im Namen und Auftrag der Stadt Mainz durch. In der Vereinbarung zwischen der Stadt Mainz und dem Wirtschaftsbetrieb Mainz vom 25.01.2011 wurde geregelt, dass die Stadt Mainz dem Wirtschaftsbetrieb Mainz alle Kosten, die sich aus dieser Tätigkeit ergeben, ersetzt.

#### **4.1.6 Erstattung Erschließungsbeiträge**

Aufgrund der Vereinbarung zwischen der Stadt Mainz und dem Wirtschaftsbetrieb Mainz werden im Namen und Auftrag der Stadt Mainz die komplette Sachbearbeitung, Ausfertigung und Versendung von Beitragsbescheiden durch den Wirtschaftsbetrieb Mainz durchgeführt. Die dadurch entstehenden Kosten werden von der Stadt Mainz ersetzt.

#### **4.1.7 Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc.**

Die Zustandsüberprüfung/Inspektion, Wartung, Instandsetzung, Reinigung, Pflege und die sicherheitstechnische Überprüfung/Erweiterung der Regenrückhaltebecken, Durchlässe, Sandfänge sowie Unterhaltung und Betrieb der Gewässer III. Ordnung, des Rheinufers, Quellen und der Unterhaltung und Betrieb der Hochwasserschutz-einrichtungen, soweit sie in die Zuständigkeit der Stadt Mainz fallen, werden vom Wirtschaftsbetrieb Mainz gemäß Vereinbarung vom 16.07.2012 erbracht. Der Planansatz wurde aufgrund der tatsächlichen Abrechnung 2021 für den Doppelhaushalt 2023/2024 erhöht.

#### **4.1.8 Erstattung Rufbereitschaft**

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz erbringt für die Stadt Mainz den Bereitschaftsdienst für die Straßenentwässerung und den Straßenbetrieb wochentags von 16.00 Uhr bis 7.00 Uhr sowie an Wochenenden und Feiertagen. Die entstehenden Kosten werden nach tatsächlichem Aufwand von der Stadt Mainz erstattet.

#### **4.1.9 Erstattung für öffentliches Grün**

Dieser Ansatz entspricht dem Gutachten von Herrn Prof. Dr. Gawel vom 12.05.2022. Der Erstattungsbetrag ist für die Jahre 2023-2025 konstant und wird danach im Rahmen der Gebührenkalkulation überprüft und ggf. angepasst.

#### **4.1.10 Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen**

Dieser Ansatz entspricht den für die Stadt Mainz getätigten Dienstleistungen z.B. im Rahmen der Pflege der Ehrengräber, der denkmalgeschützten Grabanlagen sowie des französischen Ehrenhofs. Die Abrechnung mit der Stadt Mainz erfolgt aufgrund der Vorlage von Einzelnachweisen.

#### **4.1.11 Betrieb und Unterhaltung der Straßentwässerungsanlagen**

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz übernimmt den Betrieb und die Unterhaltung der Straßentwässerungsanlagen im Stadtgebiet gemäß der Vereinbarung mit der Stadt Mainz vom 14. Juni 2017. Neben der Reinigung der Straßentwässerungsanlagen ist die Zuständigkeit für die Reparaturen der Sinkkästen ebenfalls auf den Wirtschaftsbetrieb Mainz übergegangen.

#### **4.1.12 Betriebliches Gesundheitsmanagement**

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz erbringt für die Stadt Mainz die Aufgabe eines betrieblichen Gesundheitsmanagements gemäß der Vereinbarung vom 07.03.2010 sowie dem 1. und 2. Nachtrag.

## **4.2 Ausgaben**

### **4.2.1 Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter**

Verwaltungskostenbeiträge, die die Anstalt für Leistungen der städt. Ämter zu erstatten hat. Hierauf entfallen auf den Betriebszweig Entwässerung 225 T€ und auf den Betriebszweig Bestattung 95 T€.

### **4.2.2 Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke**

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz, Betriebszweig Entwässerung, zahlt aufgrund der Vereinbarung über die Entschädigung für die Inanspruchnahme der städtischen Grundstücke ab November 2006 jährlich 30 T€ an die Stadt Mainz. Die Aufwendungen sind im Erfolgsplan Konto 591000 veranschlagt.

## Stellenübersicht 2024

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Erläuterungs- nummer
		2024	2023	
Vorstand	EV	2	2	
<b>Beamtinnen/Beamte</b>				
Gehobener allgemeiner nichttechnischer Verwaltungsdienst				
Sozialrat/-rätin	A 13	0	0	
Verwaltungsrat/ -rätin	A 13	0	0	
Amtsrat/-rätin	A 12	0	0	
Amtsman/-frau	A 11	0	1	1.
Oberinspektor/-in	A 10	1	1	
Gehobener bautechnischer Dienst				
Gartenbauamtsrat/-rätin	A 12	0	0	
Mittlerer technischer Dienst				
Technischer/Technische Hauptsekretär/-in	A 8	0	0	
Mittlerer vermessungstechnischer Dienst				
Vermessungsinspektor/-in	A 9	1	1	
<b>Beschäftigte Verwaltung Entgeltgruppe</b>				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	4,8	4,8	
	12	2	2	
	11	6	5	2.
	10	8	8	
	9	10	8	3.
	8	3	4	4.
	7	19	19	
	6	17,6	17,6	
	5	0	0	
	Auszubildende	3	3	
<b>Beschäftigte Technischer Bereich Entgeltgruppe</b>				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	5	5	
	12	9	9	
	11	10	10	
	10	7	7	
	9	10	10	
	8	13	13	
	7	0	1	5.
<b>Beschäftigte - Betriebsangestellte</b>	5	0	0	
<b>Beschäftigte Gewerblich-technischer Bereich Entgeltgruppe</b>				
	7	45	46	6.
	6	30	30	
	5	18	18	
	4	23	23	
	3	10	10	
	2	10	9	7.
	1	0	0	
	Auszubildende	7	7	
<b>Anzahl der Stellen insgesamt:</b>		<b>274,4</b>	<b>274,4</b>	
<b>Neue Stellen für 2024:</b>		<b>5</b>		
<b>Summe:</b>		<b>279,4</b>	<b>274,4</b>	

# Erläuterungen zur Stellenübersicht 2024

## Beamtinnen/Beamte

1. **Veränderung der Stellenanzahl A 11**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle A 11 in eine Stelle EG 11.

## Beschäftigte Verwaltung

2. **Veränderung der Stellenanzahl EG 11 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle A 11 in eine Stelle EG 11.
3. **Veränderung der Stellenanzahl EG 9 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 8 und einer Stelle EG 7 technischer Bereich in zwei Stellen EG 9.
4. **Veränderung der Stellenanzahl EG 8 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle EG 8 in eine Stelle EG 9.

## Beschäftigte Technischer Bereich

5. **Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 7 in eine Stelle EG 9 Verwaltung.

## Beschäftigte Gewerblich-Technischer Bereich

6. **Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle EG 7 in eine Stelle EG 2.
7. **Veränderung der Stellenanzahl EG 2 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung einer Stelle EG 7 in eine Stelle EG 2.