



Wirtschaftsbetrieb Mainz

Anstalt des öffentlichen Rechts

ENTWURF !

Wirtschaftsplan 2020

Wirtschaftsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungsbeschluss	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020	4 - 5
1. Erfolgsplan 2020	6 - 16
Erläuterungen zum Erfolgsplan	17 - 19
2. Vermögensplan 2020	20 - 24
3. Finanzplan (über 5 Jahre)	25 - 27
Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan	28 - 29
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)	30
Erläuterungen zur vorgenannten Übersicht	31 - 32
5. Stellenübersicht 2020	33
Erläuterungen zur Stellenübersicht	34

**Wirtschaftsplan des Wirtschaftsbetriebes Mainz,
Anstalt des öffentlichen Rechts,
für das Wirtschaftsjahr 2020**

Festsetzungsbeschluss

Der Verwaltungsrat des Wirtschaftsbetriebes Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, hat in seiner Sitzung vom _____ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat beschlossen. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom _____ dem Wirtschaftsplan 2020 zugestimmt.

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	48.817.300 EUR
in den Aufwendungen auf	48.807.300 EUR
somit mit einem Jahresgewinn von	10.000 EUR

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	20.508.250 EUR
in den Ausgaben auf	20.508.250 EUR

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf	4.200.000 EUR
b) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 EUR

Mainz,

Wetterling
Vorstandsvorsitzende

Dotzauer
Vorstand

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020

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 Hochwasserschutzanlagen, 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 2020

Hinweise zum Betriebszweig Entwässerung

Durch eine Studie der Technischen Universität Kaiserslautern wurde festgestellt, dass die Kläranlage mit einer vierten Reinigungsstufe ausgestattet werden kann. Hierdurch können Medikamentenrückstände, Hormone oder Mikroplastik entfernt werden. Es wurde unter anderem untersucht, wie der Energieverbrauch so gering, so effizient und so günstig wie möglich gestaltet werden kann. Die Kombination aus kommunaler Energiewende und Schadstoffreduzierung wäre ein Meilenstein für die kommunale Umweltpolitik.

Hinweise zum Betriebszweig Bestattung

Als Grundlage für die veranschlagten Umsatzerlöse dienen die Gebühren der derzeit gültigen Friedhofsgebührensatzung.

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

Übersicht:	2016	2017	2018	2019	2020
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	51.282,00 €	50.000,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	10.000,00 €
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	3.852.584,09 €	2.784.975,79 €	1.443.301,18 €	laufendes Wirtschaftsjahr	zukünftiges Wirtschaftsjahr
Eigenkapitalquote (Prüfbericht)	49,8%	52,3%	51,6%		
Verbindlichkeiten gemäß Darlehensübersicht (Prüfbericht)	146.033.596,02 €	134.637.020,41 €	138.261.915,38 €		
Vergleichbare Betriebszweige	Entwässerung, Bestattung	Entwässerung, Bestattung	Entwässerung, Bestattung	Entwässerung, Bestattung	Entwässerung, Bestattung

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 2020	Planansatz EUR 2019	Ergebnis EUR 2018
1.1. Umsatzerlöse	45.049.700	45.657.400	45.247.269,12
1.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	+ 0 +	+ 0 +	0,00
1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 770.000 +	+ 650.000 +	651.491,18
1.4. Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	+ 2.803.000 + 0	+ 133.000 + 0	151.182,81 0,00
1.5. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	- 10.031.700 -	- 9.386.800 -	9.332.799,49
1.6. Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	- 14.181.463 - - 4.248.588 -	- 12.966.947 - - 3.821.373 -	12.406.351,74 3.688.722,60
1.7. Abschreibungen auf Anlagevermögen	- 11.658.000 -	- 11.371.000 -	11.103.926,81
1.8. Konzessionsabgabe	- 0 -	- 0 -	0,00
1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	- 4.280.549 - 0	- 4.365.780 - 0	3.837.358,50 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	+ 194.600 +	+ 185.000 +	323.284,55
1.13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	- 0 -	- 0 -	0,00
1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 4.390.000 -	- 4.695.000 -	4.547.880,34
1.15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>27.000</u>	<u>18.500</u>	<u>1.456.188,18</u>
1.16. Erträge aus Gewinngemeinschaften	+ 0 +	+ 0 +	0,00
1.17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	- 0 -	- 0 -	0,00
1.18. Periodenfremde Erträge	+ 0 +	+ 0 +	0,00
1.19. Periodenfremde Aufwendungen	- 0 -	- 0 -	0,00
1.20. Periodenfremdes Ergebnis	+ 0 +	+ 0 +	0,00
1.21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 0 -	- 0 -	0,00
1.22. Sonstige Steuern	- 17.000 -	- 17.000 -	12.887,00
1.23. Jahresgewinn / Jahresverlust	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>1.500</u></u>	<u><u>1.443.301,18</u></u>

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) **Wirtschaftsplan 2020**

(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					
a) Bezug von Fremden	10.031.700	0	9.301.100	730.600	0
b) Bezug von Betriebszweigen	526.000	0	426.000	100.000	0
2. Entgelte und Bezüge	14.181.463	0	10.432.500	2.978.963	770.000
3. Soziale Abgaben	2.692.563	0	2.032.000	660.563	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.556.025	0	1.217.800	338.225	0
5. Abschreibungen	11.658.000	0	11.000.000	658.000	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.390.000	0	4.245.000	145.000	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	17.000	0	10.000	7.000	0
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.754.549	0	3.284.600	469.949	0
10. Summe 1 - 9	48.807.300	0	41.949.000	6.088.300	770.000
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0	0	0	0	0
Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0	0	0	0	0
12. Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandbereiche	770.000	0	270.000	500.000	0
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandbereiche	-770.000	0	0	0	-770.000
13. Aufwendungen 1 - 12	48.807.300	0	42.219.000	6.588.300	0
14. Betriebserträge	48.096.700	0	42.008.900	6.087.800	0
a) nach der GuV-Rechnung					
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	526.000	0	100.000	426.000	0
15. Betriebserträge insgesamt	48.622.700	0	42.108.900	6.513.800	0
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-184.600	0	-110.100	-74.500	0
17. Finanzerträge	194.600	0	120.100	74.500	0
18. Periodenfremdes Ergebnis	0	0	0	0	0
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	10.000	0	10.000	0	0

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2019

(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	9.386.800	0	8.662.700	724.100	0
b) Bezug von Betriebszweigen	659.000	0	450.000	209.000	0
2. Entgelte und Bezüge	12.966.947	0	9.342.750	2.974.197	650.000
3. Soziale Abgaben	2.413.123	0	1.776.250	636.873	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.408.250	0	1.121.500	286.750	0
5. Abschreibungen	11.371.000	0	10.700.000	671.000	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.695.000	0	4.540.000	155.000	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	17.000	0	10.000	7.000	0
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.706.780	0	3.104.800	601.980	0
10. Summe 1 - 9	46.623.900	0	39.708.000	6.265.900	650.000
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0	0	0	0	0
Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0	0	 	 	
12. Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche	650.000	0	270.000	380.000	0
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-650.000	0	0	0	-650.000
13. Aufwendungen 1 - 12	46.623.900	0	39.978.000	6.645.900	0
14. Betriebserträge					
a) nach der GuV-Rechnung	45.781.400	0	39.715.500	6.065.900	0
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	659.000	0	209.000	450.000	0
15. Betriebserträge insgesamt	46.440.400	0	39.924.500	6.515.900	0
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-183.500	0	-53.500	-130.000	0
17. Finanzerträge	185.000	0	54.500	130.500	0
18. Periodenfremdes Ergebnis	0	0	0	0	0
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	1.500	0	1.000	500	0

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 a) Bezug von Fremden	9.332.799,49	0	8.576.331,38	756.468,11	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	855.177,43	0	572.366,93	282.810,50	0,00
2. Entgelte und Bezüge	12.406.351,74	0	9.078.550,67	2.676.309,89	651.491,18
3. Soziale Abgaben	2.319.445,73	0	1.721.217,08	598.228,65	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.369.276,87	0	1.103.559,38	265.717,49	0,00
5. Abschreibungen	11.103.926,81	0	10.501.771,98	602.154,83	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.547.880,34	0	4.349.977,51	197.902,83	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	12.887,00	0	7.081,00	5.806,00	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	2.982.181,07	0	2.476.592,68	505.588,39	0,00
10. Summe 1 - 9	44.929.926,48	0	38.387.448,61	5.890.986,69	651.491,18
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	651.491,18		295.262,75	356.228,43	0,00
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-651.491,18		0,00	0,00	-651.491,18
13. Aufwendungen 1 - 12	44.929.926,48		38.682.711,36	6.247.215,12	0,00
14. Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung	45.194.765,68		39.497.026,11	5.697.739,57	0,00
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	855.177,43		282.810,50	572.366,93	
15. Betriebserträge insgesamt	46.049.943,11		39.779.836,61	6.270.106,50	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	1.120.016,63		1.097.125,25	22.891,38	
17. Finanzerträge	323.284,55		121.591,47	201.693,08	
18. Periodenfremdes Ergebnis	0,00		0,00	0,00	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,00	0,00	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	1.443.301,18		1.218.716,72	224.584,46	

Planansatz	Planansatz	Ergebnis
EUR	EUR	EUR
2020	2019	2018

Erträge

1.1.	Umsatzerlöse	45.049.700	45.657.400	45.247.269,12
1.3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	770.000	650.000	651.491,18
1.4.	Sonstige betriebliche Erträge	2.803.000	133.000	151.182,81
1.12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	194.600	185.000	323.284,55
1.18.	Periodenfremde Erträge	0	0	0,00
		48.817.300	46.625.400	46.373.227,66

Aufwendungen

1.5.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	10.031.700	9.386.800	9.332.799,49
1.6.	Personalaufwand	18.430.051	16.788.320	16.095.074,34
1.7.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.658.000	11.371.000	11.103.926,81
1.9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.280.549	4.365.780	3.837.358,50
1.14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.390.000	4.695.000	4.547.880,34
1.19.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0,00
1.22.	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer)	17.000	17.000	12.887,00
		48.807.300	46.623.900	44.929.926,48

Sach- konten	Planansatz EUR 2020	Planansatz EUR 2019	Ergebnis EUR 2018
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

1.1. Umsatzerlöse

401500+ 406000	Abrechnungen Schmutzwassergebühr	19.350.000	19.250.000	19.339.026,27
402500	Abrechnungen wiederkehrende Beiträge für die Niederschlags- wasserbeseitigung	10.850.000	10.800.000	10.846.706,59
403000	Gebühren für Fäkalschlamm- beseitigung und Abwassergruben	100.000	100.000	80.763,60
404000	Erstattung der Gemeinde Budenheim	500.000	500.000	411.372,40
405000	Erstattungen für die Straßen- oberflächenentwässerung	3.567.600	3.857.000	3.464.363,26
470000- 470040	Bestattungsgebühren (Hades)	1.830.000	1.950.000	1.762.479,31
470200+ 470220	Auflösung Grabnutzung und Pflege	2.460.000	2.450.000	2.219.033,10
472000	Erstattung für öffentliches Grün	499.600	492.900	486.400,00
473000	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen (z.B. Ehrengräber)	150.400	176.000	177.496,45
481000	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	1.630.000	2.015.000	1.893.688,09
491000	Erträge aus Schlamm- und Spülwageneinsätzen, Sinkkästen	5.000	5.000	1.632,61
493000	Sonstige Ersätze (z.B. Personalkosten durch Dritte für Umweltinformations- zentrum, Integrationsabteilung)	400.000	500.000	342.630,59
493010	Personalkostenersatz von KMG und TVM	445.000	439.000	228.428,52
496100	Erlöse aus Winterhafen (z.B. Liegeplätze)	385.000	400.000	379.095,84

Sach- konten		Planansatz EUR 2020	Planansatz EUR 2019	Ergebnis EUR 2018
534000	Erträge aus Verwaltungsgebühren	15.000	15.000	7.664,00
535000	Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge, Kostenerstattung Stadt Mainz	2.001.800	1.719.500	2.422.433,98
536000	Erträge aus Genehmigungs- gebühren (Grundstücksentwässerungsanträge)	80.000	80.000	73.615,15
537570	Erträge aus Betriebszweig Bestattung	100.000	209.000	282.810,50
537580	Erträge aus Betriebszweig Entwässerung	426.000	450.000	572.366,93
538000	Erträge aus Mieten und Pachten	254.300	249.000	255.261,93
		45.049.700	45.657.400	45.247.269,12

1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

510000	Aktivierte Eigenleistungen	770.000	650.000	651.491,18
--------	----------------------------	---------	---------	------------

1.4. Sonstige betriebliche Erträge

530000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	2.683.000	13.000	98.624,31
531000	Erträge aus Zugang von Anlagevermögen und Reduzierung von Einzel- wertberichtigungen	0	0	0,00
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	120.000	120.000	52.558,50
		2.803.000	133.000	151.182,81

Sach- konten		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		EUR 2020	EUR 2019	EUR 2018
1.5. Materialaufwand				
540000	Stromkosten, Heizöl	648.000	1.339.000	1.166.071,13
540200	Wasserkosten	97.500	97.400	94.591,62
540950	Dienst- u. Schutzbekleidung usw.	58.300	46.300	60.319,46
540970	Werkzeuge u. Geräte (bis 250 EUR)	33.000	45.750	14.221,93
541130- 541180	Klärwerke (Betrieb+Unterhaltung)	1.320.000	1.340.000	1.742.047,73
541230- 541280	Pumpwerke (Betrieb+Unterhaltung)	185.000	195.000	153.152,77
541370- 541380	Klärwerke Außenanlagen	12.000	12.000	6.831,14
541430- 541480	Klärschlammbeseitigung, Gas, Flockungshilfsmittel	2.465.000	1.750.000	1.781.519,28
542140- 542180	Kanäle, RRB (Betrieb und Unterhaltung)	3.230.000	2.378.250	2.249.744,03
542250- 542280	Fuhrpark einschl. Kraftstoffe	442.000	476.000	481.564,67
542370- 542380	Unterhaltung Betriebshöfe	81.500	100.000	53.499,72
542470- 542480	Abwasser-Abfuhrkosten aus Gruben	120.000	110.000	149.476,93
545000 547000 547100	Sonstige Fremdleistungen u. Material (z.B. Ablesekosten Stadtwerke)	983.200	1.146.400	1.057.071,94
546430- 546440	Hochwasser, Rheinufer, Bäche und Gräben	23.000	10.000	29.001,22
548070- 548080	Unterhaltung Bäume	82.000	77.000	71.464,76
548090- 548100	Unterhaltung Wege, Plätze, Einfriedungen	14.000	11.000	23.194,46
548110- 548120	Unterhaltung Schmuckanlagen	0	1.000	0,00
548210- 548220	Unterhaltung Gebäude	34.700	38.700	27.786,18
548230- 548240	Unterhaltung Leichenkammern, Kühlzellen	6.000	6.500	3.774,73
548310- 548320	Unterhaltung Grabfelder	1.500	1.500	81,86
548330- 548340	Unterhaltung Denkmäler	10.000	10.000	5.559,66
548350- 548360	Unterhaltung historische Gräber	60.000	60.000	54.517,60
548410- 548420	Abfallentsorgung, Deponiekosten	55.000	55.000	44.453,15
548430- 548440	Aufwand für Zwangsbestattungen	70.000	80.000	61.842,69
548610- 548620	Aufwand für Kriegsgräber	0	0	0,00
548630- 548640	Aufwand für Jüdische Friedhöfe	0	0	1.010,83
		10.031.700	9.386.800	9.332.799,49

Sach- konten	Planansatz EUR 2020	Planansatz EUR 2019	Ergebnis EUR 2018
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

1.6. Personalaufwand

550000	Entgelte (Beschäftigte)	13.842.463	12.654.197	12.090.574,19
552000	Bezüge (Beamte)	339.000	312.750	315.777,55
Zwischen- summe	Entgelte und Bezüge	14.181.463	12.966.947	12.406.351,74
560000	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialver- sicherung (Beschäftigte)	2.692.563	2.413.123	2.319.445,73
Zwischen- summe	Soziale Abgaben	2.692.563	2.413.123	2.319.445,73
563000	Aufwand für pensionierte Beamte (Ruhegehaltsempfänger)	385.000	306.000	319.635,63
564000	Beiträge zur Versorgungs- kasse ZVK usw. (Versorgungs- einrichtungen Beschäftigte)	1.077.025	1.005.250	959.032,96
566000	Beihilfen, Gesetzliche Unfall- versicherung, Sonstige Unter- stützungen	94.000	97.000	90.608,28
Zwischen- summe	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	1.556.025	1.408.250	1.369.276,87
		18.430.051	16.788.320	16.095.074,34

1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen

570000- 574000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.658.000	11.371.000	11.103.926,81
-------------------	--	------------	------------	---------------

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2020	EUR 2019	EUR 2018

1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

547270	Aufwendungen an Betriebszweig Bestattung	426.000	450.000	572.366,93
547280	Aufwendungen an Betriebszweig Entwässerung	100.000	209.000	282.810,50
547300	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter	280.000	275.000	257.210,83
569000	Allgemeine Personalkosten (Arztkosten, Jubiläen)	81.000	108.500	111.588,27
582000	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	50.000	28.000	102.613,24
583000	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	145.000	75.000	85.409,25
591000	Mieten, Pachten, Gestattungen, Dienstbarkeiten	84.300	98.500	80.821,20
591100	Öffentliche Abgaben (Straßenreinigung, Müll)	139.400	304.785	222.332,63
591150	Abwasserabgabe (Aufwand)	615.000	617.000	615.529,71
591200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	168.150	167.500	146.751,51
592000	Gebäude- und Feuerversicherung	19.500	18.150	15.813,29
592100	Haftpflichtversicherung	90.000	95.000	78.944,29
592200	Maschinenversicherung	31.600	29.300	20.282,87
592300	Sonstige Versicherungen	3.280	3.225	2.548,71
593000	Büromaterial (Drucksachen usw.)	105.594	99.140	80.884,78
594000	Post- u. Fernmeldegebühren, (Fernwirkanlagen, Standleitungen)	297.100	226.770	178.066,42
595000	Öffentliche Bekanntmachungen	28.500	22.000	16.630,04
596000	Reisekosten (Kilometergeld usw.)	32.800	30.500	23.323,37
596050	Aus- und Weiterbildungskosten (Seminarkosten usw.)	246.050	323.200	141.948,35
596100	Öffentlichkeitsarbeit	69.300	66.300	36.451,94
597000	Prüfungs- und Beratungskosten	212.000	213.000	129.315,90
597100 597150	Sonstige Kosten (z.B. Kontogebühren, Sachverständigenkosten, Schadensfälle, Gerichtskosten)	88.050	72.600	84.987,42
597200	Verwaltungsrat (z.B. Sitzungsgelder)	850	850	619,50
597500	Personalrat / Gesundheitsmanagement	46.500	45.600	49.047,29
598000	EDV (Wartung u.ä.)	920.575	786.860	501.060,26
		4.280.549	4.365.780	3.837.358,50

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2020	EUR 2019	EUR 2018

1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

621000	Zinserträge (z.B. von der Sparkasse)	194.000	184.000	323.510,95
621100	Erträge aus Stundungszinsen	600	1.000	-226,40
		194.600	185.000	323.284,55

1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

651000	Darlehenszinsen	4.320.000	4.650.000	4.433.330,16
651100	Kassenzinsen u.a. Zinsaufwand	70.000	45.000	114.550,18
		4.390.000	4.695.000	4.547.880,34

1.18. Periodenfremde Erträge

660500	Periodenfremde Erträge	0	0	0,00
--------	------------------------	---	---	------

1.19. Periodenfremde Aufwendungen

661500	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0,00
--------	-----------------------------	---	---	------

1.22. Sonstige Steuern

681000	Kraftfahrzeugsteuern	17.000	17.000	12.887,00
--------	----------------------	--------	--------	-----------

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 2020

Vorbemerkung

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen mit 48.817.300 EUR veranschlagt.

Diese Veranschlagung orientiert sich am Ergebnis des Jahres 2018 und an dem bisherigen Rechnungsergebnis 2019.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 48.807.300 EUR.

Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen zeigt, dass als Jahresergebnis 10.000 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 107,41 EUR (ermittelt gemäß Anlage 7 der VV "Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen").

Gemäß dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2018 beträgt die volle Eigenkapitalverzinsung 4.152.763,79 EUR. Dieser Betrag entspricht 1,6 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens. Auch im Wirtschaftsplanjahr 2020 wird von dem Recht gemäß § 3 Kommunalabgabenverordnung (KAVO) Gebrauch gemacht, auf einen Teil der Eigenkapitalverzinsung zu verzichten.

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 Neuberechnung der angeschlossenen Verkehrsflächen der Kreis-, Landes- und Bundesstraßen sowie der Bundesautobahnen führte dazu, dass die Erstattung für die Straßenoberflächenentwässerung zurückgegangen ist. Bei den Bestattungsgebühren wirkt sich die Anpassung der Gebühren zum 01.11.2016 aus. Bei den Erträgen aus der Auflösung der Alt-Grabnutzungsrechte wirkte sich die Anpassung des Auflösungszeitraums aus.

Die Erstattung für Öffentliches Grün steigt jährlich analog zur Steigerung der Personalkosten. 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. Auf dem Sachkonto 538000 wurden die Mieterträge für die an die Stadt Mainz vermieteten Flächen auf dem Betriebshof Emy-Roeder-Straße und im Zentralkläwerk 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 erfolgte nach den zu erwartenden Einnahmen.

Bei den Erträgen aus dem Abgang des Anlagevermögens wurde der in 2020 geplante Verkauf des Grundstücks Regenrückhaltebecken "An der Wiese" (E68) in Mainz-Ebersheim berücksichtigt.

1.5. Materialaufwand

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

In den Veränderungen spiegelt sich hauptsächlich das Ergebnis des Jahres 2018 wieder.

Bei Konto 540000 wurde berücksichtigt, dass der auf dem Gelände des Zentralkläwerks benötigte Strom durch die Tochtergesellschaft TVM, Thermische Verwertung Mainz GmbH, ab Inbetriebnahme zur Verfügung gestellt wird.

Die Kosten für die Klärschlamm Entsorgung wurden bis zur Inbetriebnahme der Klärschlammverbrennungsanlage eingeplant.

Die Filmung des Kanalnetzes ist weitgehend abgeschlossen und entspricht den gesetzlichen Vorgaben.

Die durch die Filmung sichtbar gewordenen Schäden müssen sukzessive behoben werden. Hierfür wurden entsprechende Mittel auf den Konten 542140 bis 542180 eingeplant.

Die Fremdleistungen beinhalten 255.000 EUR für die Übermittlung der Verbrauchswerte durch die Stadtwerke Mainz und Wasserversorgung Rheinhessen.

1.6. Personalaufwand

Bei der Veranschlagung der Entgelte und Bezüge sowie der Lohnnebenkosten wurden die zu erwartenden Tarifsteigerungen berücksichtigt.

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 (Zentralkläwerks, Gewässer III.Ordnung, Rheinufer etc.). Die Kosten hierfür sind aufgrund der gestiegenen Anforderungen an die Unterhaltung der Regenrückhaltebecken gestiegen. Hierfür wurden auf dem Sachkonto 547270 Mittel in ausreichender Höhe eingeplant. Die Verlagerung der Zuständigkeit für die Veranlassung der zweiten amtsärztlichen Leichenschau vom Wirtschaftsbetrieb Mainz AöR auf die Krematorium Mainz GmbH führt zu einem Rückgang auf dem Konto 591100 (öffentliche Abgaben). Sowohl die Erträge (Konto 470000) als auch die Aufwendungen reduzieren sich hierdurch; die Abgabe dieses Aufgabenbereichs ist somit ergebnisneutral.

Der Wirtschaftsbetrieb 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 Menge veranschlagt.

1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Veranschlagung erfolgte nach den zu erwartenden Einnahmen.

1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Veranschlagung erfolgte nach den zu erwartenden Ausgaben.

1.22. Sonstige Steuern

Diese Position betrifft ausschließlich Kfz-Steuern.

2. Vermögensplan 2020

2.1 Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)		A Ö R insgesamt		Betriebszweig Entwässerung		Betriebszweig Bestattung	
		EUR 2020	EUR 2019	EUR 2020	EUR 2019	EUR 2020	EUR 2019
2.1.1	Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse) Kto.530000	2.683.000	13.000	2.680.000	10.000	3.000	3.000
2.1.2	Abschreibungen auf Anlagevermögen Kto.571000-574000	11.658.000	11.371.000	11.000.000	10.700.000	658.000	671.000
2.1.3	Kreditbedarf	4.200.000	9.200.000	4.000.000	9.000.000	200.000	200.000
2.1.4	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
2.1.6	Jahresgewinn	10.000	1.500	10.000	1.000	0	500
2.1.7	Ertragszuschüsse Kto.260000-265000	300.000	250.000	300.000	250.000	0	0
2.1.8	Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	50.000	28.000	45.000	25.000	5.000	3.000
2.1.9	Liquide Mittel	1.607.250	7.169.350	1.000.850	6.668.550	606.400	500.800
		20.508.250	28.032.850	19.035.850	26.654.550	1.472.400	1.378.300
2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben) (Erläuterungen: siehe folgende Seiten)		20.508.250	28.032.850	19.035.850	26.654.550	1.472.400	1.378.300

2. Vermögensplan 2020

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

A Ö R insgesamt

Vorhaben:

Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2019 EUR
-----------------------	-----------------------

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entwässerung	150.000	145.000
Bestattung	47.000	50.400
Summe I.	197.000	195.400

II. Sachanlagen:

Entwässerung	9.955.850	15.644.550
Bestattung	1.058.400	947.900
Summe II.	11.014.250	16.592.450

III. Finanzanlagen:

Entwässerung	0	0
Bestattung	0	0
Summe III.	0	0

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Entwässerung	8.930.000	10.865.000
Bestattung	367.000	380.000
Summe IV.	9.297.000	11.245.000

Gesamtsummen nach Betriebszweigen:

Entwässerung	19.035.850	26.654.550
Bestattung	1.472.400	1.378.300
Summe I. bis IV.	20.508.250	28.032.850

2. Vermögensplan 2020

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig Entwässerung	
---------------------------------------	--

Vorhaben:

Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2019 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	150.000	145.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
Summe I.	150.000	145.000

II. Sachanlagen:

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

Baumaßnahmen Betriebshof Emy-Roeder-Str. I410	50.000	50.000
Gebäude / Verkehrswege Klärwerk I510	80.000	200.000

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

Steiger Rheinufer I625	0	0
---------------------------	---	---

5. Abwasserbehandlungsanlagen

Mechanische Reinigung Klärwerk I520	950.000	150.000
Biologische Reinigung Klärwerk I530	650.000	4.795.000
Energiesystem / Schlammbehandlung Klärwerk I540	1.000.000	1.200.000
Netzeinrichtungen / Pumpwerke I550	500.000	640.000

6. Abwassersammelanlagen

Kanalnetzerweiterungen und -sanierungen I310, I330 + I350	4.900.000	6.300.000
Schlauchrelining I420	750.000	700.000
Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen I430	500.000	500.000
Globalansatz Abwassersammelanlagen I440	250.000	250.000
Schächte I441	100.000	100.000

Vorhaben:

Ansatz

Ansatz

2020

2019

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	43.000	18.000
Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Klärwerk-Abwasserreinigung) I215	50.000	100.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Abwassersammlung) I224	0	400.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Klärwerk-Abwasserreinigung) I225	35.000	30.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Industriestraße Hauptverwaltung-IHV) I239	20.000	20.000
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungsgegenständen und EDV-Hardware u.a. I239	77.850	191.550
9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
Summe II.	9.955.850	15.644.550

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

Summe III.	0	0
-------------------	----------	----------

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	7.300.000	8.850.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.630.000	2.015.000
Summe IV.	8.930.000	10.865.000

Summe I. bis IV.	19.035.850	26.654.550
-------------------------	-------------------	-------------------

Anmerkungen:

Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

2. Vermögensplan 2020

2.2 Finanzbedarf

(Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig
Bestattung

Vorhaben:

Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2019 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 + Hardware I734 + I735	47.000	50.400
---	--------	--------

2. Baukostenzuschüsse

3. geleistete Anzahlungen

Summe I.	47.000	50.400
-----------------	---------------	---------------

II. Sachanlagen:

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

Betriebs- und andere Bauten auf eigenen Grundst. I740	500.000	327.500
Kolumbarien I741	150.000	150.000
Belegfelder (inkl. Wegebau und Fundamente) I742	150.000	150.000
Wasserleitungen (inkl. Tief- und Wegebau) I743	50.000	50.000

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	54.500	39.500
--	--------	--------

6. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen I720	115.000	165.000
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungs- gegenständen I730	38.900	65.900

7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe II.	1.058.400	947.900
------------------	------------------	----------------

III. Finanzanlagen:

Summe III.	0	0
-------------------	----------	----------

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	367.000	380.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0
Summe IV.	367.000	380.000

Summe I. bis IV.	1.472.400	1.378.300
-------------------------	------------------	------------------

Anmerkungen: Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 bis 2023

A Ö R
insgesamt

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	13.000	2.683.000	13.000	13.000	13.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.371.000	11.658.000	11.960.000	12.265.000	12.570.000
Kreditbedarf	9.200.000	4.200.000	9.650.000	8.600.000	19.550.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	1.500	10.000	1.000	1.000	1.000
Ertragszuschüsse	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	28.000	50.000	48.000	48.000	48.000
Liquide Mittel	7.169.350	1.607.250	2.091.850	2.192.650	3.121.600
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	28.032.850	20.508.250	24.063.850	23.419.650	35.603.600
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2019	2020	2021	2022	2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	195.400	197.000	197.000	120.400	120.400
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	927.500	980.000	960.000	615.000	2.080.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	6.785.000	3.100.000	5.000.000	5.250.000	17.800.000
4. Abwassersammelanlagen	7.850.000	6.500.000	8.550.000	7.950.000	6.650.000
5. Maschinen und maschinelle Anlagen (die nicht zu Nr. 3 und Nr. 4 gehören)	39.500	54.500	29.500	54.500	60.000
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	990.450	379.750	549.350	939.750	720.200
Summe Sachanlagen	16.592.450	11.014.250	15.088.850	14.809.250	27.310.200
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	16.787.850	11.211.250	15.285.850	14.929.650	27.430.600
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	9.230.000	7.667.000	7.378.000	7.290.000	7.173.000
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	2.015.000	1.630.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000
Mittel aus innerbetrieblicher Finanzierung	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	11.245.000	9.297.000	8.778.000	8.490.000	8.173.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	28.032.850	20.508.250	24.063.850	23.419.650	35.603.600

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 bis 2023

Betriebszweig
Entwässerung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	10.000	2.680.000	10.000	10.000	10.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	10.700.000	11.000.000	11.300.000	11.600.000	11.900.000
Kreditbedarf	9.000.000	4.000.000	9.500.000	8.500.000	19.500.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	1.000	10.000	1.000	1.000	1.000
Ertragszuschüsse	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	25.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Liquide Mittel	6.668.550	1.000.850	1.459.450	1.659.850	2.670.300
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	26.654.550	19.035.850	22.615.450	22.115.850	34.426.300

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2019	2020	2021	2022	2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	145.000	150.000	150.000	90.000	90.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	250.000	130.000	330.000	150.000	1.530.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	6.785.000	3.100.000	5.000.000	5.250.000	17.800.000
4. Abwassersammelanlagen	7.850.000	6.500.000	8.550.000	7.950.000	6.650.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	759.550	225.850	185.450	575.850	556.300
Summe Sachanlagen	15.644.550	9.955.850	14.065.450	13.925.850	26.536.300
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	15.789.550	10.105.850	14.215.450	14.015.850	26.626.300
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	8.850.000	7.300.000	7.000.000	6.900.000	6.800.000
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	2.015.000	1.630.000	1.400.000	1.200.000	1.000.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	10.865.000	8.930.000	8.400.000	8.100.000	7.800.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	26.654.550	19.035.850	22.615.450	22.115.850	34.426.300

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 bis 2023

Betriebszweig
Bestattung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	671.000	658.000	660.000	665.000	670.000
Kreditbedarf	200.000	200.000	150.000	100.000	50.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	500	0	0	0	0
Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
Liquide Mittel	500.800	606.400	632.400	532.800	451.300
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	1.378.300	1.472.400	1.448.400	1.303.800	1.177.300

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2019	2020	2021	2022	2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	50.400	47.000	47.000	30.400	30.400
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	677.500	850.000	630.000	465.000	550.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	39.500	54.500	29.500	54.500	60.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	230.900	153.900	363.900	363.900	163.900
Summe Sachanlagen	947.900	1.058.400	1.023.400	883.400	773.900
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	998.300	1.105.400	1.070.400	913.800	804.300
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	380.000	367.000	378.000	390.000	373.000
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
Summe Sonstige Mittelverwendung	380.000	367.000	378.000	390.000	373.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	1.378.300	1.472.400	1.448.400	1.303.800	1.177.300

Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2020

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 hauptsächlich 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 2019 - 2023 enthalten.

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

Betriebszweig Entwässerung

Für den Neubau des Staukanals Goethestraße werden in den Folgejahren große Investitionen erforderlich sein. In der 5-jährigen Finanzplanung wurden die Investitionskosten für die vierte Reinigungsstufe in Abhängigkeit der noch ausstehenden Entscheidung der zuständigen Gremien eingeplant. Die Investitionssumme reduziert sich um die entsprechende Höhe der Fördermittel.

Betriebszweig Bestattung

Die Sanierung des Sozialgebäudes sowie des Büros auf dem Friedhof in Mainz-Hechtsheim ist dringend erforderlich. Hierfür wurden entsprechende Mittel zur Verfügung gestellt.

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 Entgeltpflichtigen 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- zweig	EUR 2019	EUR 2020	EUR 2021	EUR 2022	EUR 2023
4.1	Einnahmen						
4.1.1	Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	3.400.000	3.252.600	3.400.000	3.400.000	3.400.000
4.1.2	Reinigung von Grundstücksentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	2.000	0	0	0	0
4.1.3	Erstattung für Toilettenanlagen HH-Prod.-Nr.: 570301-05	Entwässerung	355.000	330.000	355.000	355.000	355.000
4.1.4	Erstattung Ingenieurleistung HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4.1.5	Erstattung BöV HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
4.1.6	Erstattung Erschließungsbeiträge HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4.1.7	Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc. HH-Prod.-Nr.: 550201	Entwässerung	372.500	372.500	372.500	372.500	372.500
4.1.8	Erstattung Rufbereitschaft HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4.1.9	Erstattung für öffentliches Grün HH-Prod.-Nr.: 550301	Bestattung	492.900	499.600	506.500	513.600	520.900
4.1.10	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen HH-Prod.-Nr. 550301	Bestattung	176.000	150.400	176.000	176.000	176.000
4.1.11	Straßenentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	330.000	330.000	520.000	520.000	520.000
Summe der Einnahmen			5.678.400	5.485.100	5.880.000	5.887.100	5.894.400
4.2	Ausgaben						
4.2.1	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter (in den Teilhaushalten 10, 14, 20 und 30)	Entwässerung, Bestattung	275.000	280.000	280.000	280.000	280.000
4.2.2	Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke HH-Prod.-Nr.: 110402	Entwässerung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe der Ausgaben			305.000	310.000	310.000	310.000	310.000

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 deren Trägern zu übernehmen. Bei dem Beitrag handelt es sich um den Anteil der Stadt Mainz.

4.1.2 Reinigung von Grundstücksentwässerungsanlagen

Für die Reinigung von Entwässerungsanlagen auf städtischen Grundstücken werden 0,00 EUR veranschlagt.

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.

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.

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 der Mittelrheinischen Treuhand vom 08.10.2009.

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 Straßenentwässerungsanlagen

Der Wirtschaftsbetrieb Mainz übernimmt den Betrieb und die Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen im Stadtgebiet gemäß der Vereinbarung mit der Stadt Mainz vom 14. Juni 2017.

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 220 T€ und auf den Betriebszweig Bestattung 60 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 2020

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Erläuterungs- nummer
		2020	2019	
Vorstand	EV	2	2	
Beamten/Beamte				
Gehobener allgemeiner nichttechnischer Verwaltungsdienst				
Sozialrat/-rätin	A 13	0	0	
Verwaltungsrat/-rätin	A 13	0	0	
Amtsrat/-rätin	A 12	0	0	
Amtsmann/-frau	A 11	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	1	1	
Mittlerer vermessungstechnischer Dienst				
Vermessungsinspektor/-in	A 9	1	1	
Beschäftigte Verwaltung Entgeltgruppe	15 14 13 12 11 10 9 8 7 6 5 Auszubildende	0 0 4,8 2 5 5 9 6 18 15,6 0 3	0 0 3,8 2 4 5 10 6 17 15,6 0 3	1. 2. 3. 4.
Beschäftigte Technischer Bereich Entgeltgruppe	15 14 13 12 11 10 9 8 7	0 0 4 9 10 7 8 12 3	0 0 4 9 10 7 8 12 3	
Beschäftigte - Betriebsangestellte	5	1	2	5.
Beschäftigte Gewerblich-technischer Bereich Entgeltgruppe	7 6 5 4 3 2 1 Auszubildende	48 29 14 26 9 8 0 7	48 30 14 26 9 8 0 7	6.
Anzahl der Stellen insgesamt:		269,4	269,4	
Neue Stellen für 2020:		3		
Summe:		272,4		

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2020

Veränderung der Stellenanzahl: + 3 zusätzliche Stellen

Beschäftigte Verwaltung

1. Veränderung der Stellenanzahl Entgeltgruppe 13 TV-V
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neueinstellung
2. Veränderung der Stellenanzahl EG 11 TV-V
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neueinstellung (siehe 5.)
3. Veränderung der Stellenanzahl EG 9 TV-V
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von
einer Stelle EG 9 in eine Stelle EG 13
4. Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neueinstellung (siehe 6.)

Beschäftigte Betriebsangestellte

5. Veränderung der Stellenanzahl EG 5 TV-V
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung einer Stelle
EG 5 in eine Stelle EG 11 Beschäftigte Verwaltung

Beschäftigte Gewerblich-Technischer Bereich

6. Veränderung der Stellenanzahl EG 6 TV-V
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer
Stelle EG 6 in eine Stelle EG 7 Beschäftigte Verwaltung