



Wirtschaftsbetrieb

Mainz

Anstalt des öffentlichen Rechts

ENTWURF !

Wirtschaftsplan 2021

Wirtschaftsplan 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungsbeschluss	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021	4 - 5
1. Erfolgsplan 2021	6 - 16
Erläuterungen zum Erfolgsplan	17 - 19
2. Vermögensplan 2021	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 2021	33
Erläuterungen zur Stellenübersicht	34

**Wirtschaftsplan des Wirtschaftsbetriebes Mainz,
Anstalt des öffentlichen Rechts,
für das Wirtschaftsjahr 2021**

Festsetzungsbeschluss

Der Verwaltungsrat des Wirtschaftsbetriebes Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, hat in seiner Sitzung vom _____ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat beschlossen. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom _____ dem Wirtschaftsplan 2021 zugestimmt.

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	47.217.300 EUR
in den Aufwendungen auf	50.816.900 EUR
somit mit einem Jahresverlust von	-3.599.600 EUR

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	24.624.550 EUR
in den Ausgaben auf	24.624.550 EUR

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf	9.000.000 EUR
b) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 EUR

Mainz,

Wetterling
Vorstandsvorsitzende

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

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 2021

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. Die Studie ergab unter anderem, dass ausreichend regenerative Energie in Mainz vorhanden ist, um auf der Kläranlage eine Elektrolyse zu betreiben, die Wasserstoff und gleichzeitig Sauerstoff erzeugt. Mit diesem Sauerstoff könnte dann vor Ort eine Ozonierung betrieben werden, die jegliche Art von Spurenstoffen zerstören würde. Die Kombination aus kommunaler Energiewende und Schadstoffreduzierung für unseren Rhein wäre ein Meilenstein für die kommunale Umweltpolitik.

Hinweise zum Betriebszweig Bestattung

Die Nachfrage nach "pfegelosen Urnengrabarten" ist seit mehreren Jahren steigend. 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.

Übersicht:	2017	2018	2019	2020	2021
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	50.000,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	10.000,00 €	-3.599.600,00 €
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	2.784.975,79 €	1.443.301,18 €	-2.829.983,65 €	laufendes Wirtschaftsjahr	zukünftiges Wirtschaftsjahr
Eigenkapitalquote (Prüfbericht)	52,3%	51,6%	55,4%		
Verbindlichkeiten gemäß Darlehensübersicht (Prüfbericht)	134.637.020,41 €	138.261.915,38 €	114.095.205,94 €		

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 2021	Planansatz EUR 2020	Ergebnis EUR 2019
1.1. Umsatzerlöse	45.732.100	45.049.700	44.434.377,16
1.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	+ 0	+ 0	0,00
1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 1.215.000	+ 770.000	1.038.272,35
1.4. Sonstige betriebliche Erträge	+ 38.000	+ 2.803.000	175.394,46
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
1.5. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	- 12.005.650	- 10.031.700	11.419.590,21
1.6. Personalaufwand	- 14.215.725	- 14.181.463	13.080.709,30
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	- 4.648.895	- 4.248.588	4.183.375,58
1.7. Abschreibungen auf Anlagevermögen	- 11.986.000	- 11.658.000	11.272.128,29
1.8. Konzessionsabgabe	- 0	- 0	0,00
1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 4.158.680	- 4.280.549	3.897.968,90
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	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	+ 232.200	+ 194.600	260.899,87
1.13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	- 0	- 0	0,00
1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 3.780.000	- 4.390.000	4.343.820,39
1.15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.577.650	27.000	-2.288.648,83
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	209.953,91
1.22. Sonstige Steuern	- 21.950	- 17.000	331.380,91
1.23. Jahresgewinn / Jahresverlust	-3.599.600	10.000	-2.829.983,65

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2021

(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	
1	2	3	4	5	8
1. Materialaufwand					
a) Bezug von Fremden	12.005.650	0	11.262.550	743.100	0
b) Bezug von Betriebszweigen	538.000	0	425.000	113.000	0
2. Entgelte und Bezüge	14.215.725	0	10.057.850	2.942.875	1.215.000
3. Soziale Abgaben	2.768.461	0	2.114.750	653.711	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.880.434	0	1.527.950	352.484	0
5. Abschreibungen	11.986.000	0	11.306.000	680.000	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.780.000	0	3.595.000	185.000	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	21.950	0	14.950	7.000	0
8. Konzessions- und Weegeentgelte	0	0	0	0	0
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.620.680	0	3.105.450	515.230	0
10. Summe 1 - 9	50.816.900	0	43.409.500	6.192.400	1.215.000
11. Umlage der Spalte 3	0	0	0	0	0
Zurechnung (+)	0	0	0	0	0
Abgabe (-)	0	0	0	0	0
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	1.215.000	0	715.000	500.000	0
Zurechnung (+)	1.215.000	0	715.000	500.000	0
Abgabe (-)	-1.215.000	0	0	0	-1.215.000
13. Aufwendungen 1 - 12	50.816.900	0	44.124.500	6.692.400	0
14. Betriebserträge	46.447.100	0	40.179.300	6.267.800	0
a) nach der GuV-Rechnung	46.447.100	0	40.179.300	6.267.800	0
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	538.000	0	113.000	425.000	0
15. Betriebserträge insgesamt	46.985.100	0	40.292.300	6.692.800	0
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-3.831.800	0	-3.832.200	400	0
17. Finanzerträge	232.200	0	232.200	0	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)	-3.599.600	0	-3.600.000	400	0

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 Aufwandsbereiche	770.000		270.000	500.000	0
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-770.000		0	0	-770.000
13. Aufwendungen 1 - 12	48.807.300		42.219.000	6.588.300	0
14. Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung	48.096.700		42.008.900	6.087.800	0
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	526.000		100.000	426.000	
15. Betriebserträge insgesamt	48.622.700		42.108.900	6.513.800	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-184.600		-110.100	-74.500	
17. Finanzerträge	194.600		120.100	74.500	
18. Periodenfremdes Ergebnis	0		0	0	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0		0	0	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	10.000		10.000	0	

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigen- leistungen
			Entwässerung	Bestattung	
1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 8
1. Materialaufwand					
a) Bezug von Fremden	11.419.590,21	0	10.664.522,08	755.068,13	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	481.037,33	0	392.083,34	88.953,99	0,00
2. Entgelte und Bezüge	13.080.709,30	0	9.148.785,23	2.893.651,72	1.038.272,35
3. Soziale Abgaben	2.520.393,11	0	1.859.007,04	661.386,07	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.662.982,47	0	1.318.037,04	344.945,43	0,00
5. Abschreibungen	11.272.128,29	0	10.644.270,53	627.857,76	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.343.820,39	0	4.137.564,06	206.256,33	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	331.380,91	0	325.014,91	6.366,00	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.416.931,57	0	2.801.868,03	615.063,54	0,00
10. Summe 1 - 9	48.528.973,58	0	41.291.152,26	6.199.548,97	1.038.272,35
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0,00	0	0	0	0
Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0,00	0			
12. Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandbereiche	1.038.272,35		715.241,15	323.031,20	0,00
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandbereiche	-1.038.272,35		0,00	0,00	-1.038.272,35
13. Aufwendungen 1 - 12	48.528.973,58		42.006.393,41	6.522.580,17	0,00
14. Betriebserträge					
a) nach der GuV-Rechnung	45.167.006,64		39.548.164,58	5.618.842,06	0,00
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	481.037,33		88.953,99	392.083,34	
15. Betriebserträge insgesamt	45.648.043,97		39.637.118,57	6.010.925,40	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-2.880.929,61		-2.369.274,84	-511.654,77	
17. Finanzerträge	260.899,87		123.015,21	137.884,66	
18. Periodenfremdes Ergebnis	0,00		0,00	0,00	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	209.953,91		209.953,91	0,00	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	-2.829.983,65		-2.456.213,54	-373.770,11	

Planansatz EUR 2021	Planansatz EUR 2020	Ergebnis EUR 2019
---------------------------	---------------------------	-------------------------

Erträge

1.1.	Umsatzerlöse	45.732.100	45.049.700	44.434.377,16
1.3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	1.215.000	770.000	1.038.272,35
1.4.	Sonstige betriebliche Erträge	38.000	2.803.000	175.394,46
1.12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	232.200	194.600	260.899,87
1.18.	Periodenfremde Erträge	0	0	0,00
		47.217.300	48.817.300	45.908.943,84

Aufwendungen

1.5.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	12.005.650	10.031.700	11.419.590,21
1.6.	Personalaufwand	18.864.620	18.430.051	17.264.084,88
1.7.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.986.000	11.658.000	11.272.128,29
1.9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.158.680	4.280.549	3.897.968,90
1.14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.780.000	4.390.000	4.343.820,39
1.19.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0,00
1.21.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	209.953,91
1.22.	Sonstige Steuern (z.B. Kfz-Steuer)	21.950	17.000	331.380,91
		50.816.900	48.807.300	48.738.927,49

Sach- konten	Planansatz EUR 2021	Planansatz EUR 2020	Ergebnis EUR 2019
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

1.1. Umsatzerlöse

401500+ 406000	Abrechnungen Schmutzwassergebühr	19.700.000	19.350.000	19.700.666,93
402500	Abrechnungen wiederkehrende Beiträge für die Niederschlags- wasserbeseitigung	10.760.000	10.850.000	10.760.674,08
403000	Gebühren für Fäkalschlamm- beseitigung und Abwassergruben	125.000	100.000	133.903,71
404000	Erstattung der Gemeinde Budenheim	450.000	500.000	459.813,24
405000	Erstattungen für die Straßen- oberflächenentwässerung	3.444.500	3.567.600	2.794.138,43
470000- 470040	Bestattungsgebühren (Hades)	1.850.000	1.830.000	1.581.635,86
470200+ 470220	Auflösung Grabnutzung und Pflege	2.550.000	2.460.000	2.338.133,38
472000	Erstattung für öffentliches Grün	506.500	499.600	492.900,00
473000	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen (z.B. Ehrengräber)	176.000	150.400	158.105,26
481000	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	1.350.000	1.630.000	1.799.196,64
491000	Erträge aus Schlamm- und Spülwageneinsätzen, Sinkkästen	5.000	5.000	5.143,19
493000	Sonstige Ersätze (z.B. Personalkosten durch Dritte für Umweltinformations- zentrum, Integrationsabteilung)	300.000	400.000	320.570,82
493010	Personalkostenersatz von KMG und TVM	859.000	445.000	329.827,59
496100 496110 496111	Erlöse aus Winterhafen und Steiger	381.500	385.000	394.574,69

Sach- konten		Planansatz EUR 2021	Planansatz EUR 2020	Ergebnis EUR 2019
534000	Erträge aus Verwaltungsgebühren	15.000	15.000	14.632,25
535000	Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge	33.300	110.800	102.345,06
535050	Erträge Einrichtungsträger	2.380.500	1.891.000	2.306.700,09
536000	Erträge aus Genehmigungs- gebühren (Grundstücksentwässerungsanträge)	50.000	80.000	5.590,00
537570	Erträge aus Betriebszweig Bestattung	113.000	100.000	88.953,99
537580	Erträge aus Betriebszweig Entwässerung	425.000	426.000	392.083,34
538000	Erträge aus Mieten und Pachten	257.800	254.300	254.788,61
		45.732.100	45.049.700	44.434.377,16

1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

510000	Aktivierte Eigenleistungen	1.215.000	770.000	1.038.272,35
--------	----------------------------	-----------	---------	--------------

1.4. Sonstige betriebliche Erträge

530000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	8.000	2.683.000	91.773,02
531000	Erträge aus Zugang von Anlagevermögen und Reduzierung von Einzel- wertberichtigungen	0	0	9.972,54
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	30.000	120.000	73.648,90
		38.000	2.803.000	175.394,46

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2021	EUR 2020	EUR 2019

1.5. Materialaufwand

540000	Stromkosten, Heizöl	992.000	648.000	976.630,54
540200	Wasserkosten	115.600	97.500	103.922,95
540950	Dienst- u. Schutzbekleidung usw.	53.300	58.300	56.320,27
540970	Werkzeuge u. Geräte (bis 250 EUR)	34.400	33.000	15.875,95
541130- 541180	Klärwerke (Betrieb+Unterhaltung)	1.700.000	1.320.000	1.494.329,00
541230- 541280	Pumpwerke (Betrieb+Unterhaltung)	195.000	185.000	180.477,03
541370- 541380	Klärwerke Außenanlagen	15.000	12.000	9.370,25
541430- 541480	Klärschlambeseitigung, Gas, Flockungshilfsmittel	2.875.000	2.465.000	3.618.978,50
542140- 542180	Kanäle, RRB (Betrieb und Unterhaltung)	3.535.000	3.230.000	2.633.436,70
542250- 542280	Fuhrpark einschl. Kraftstoffe	480.100	442.000	458.379,38
542370- 542380	Unterhaltung Betriebshöfe	96.000	81.500	90.853,64
542470- 542480	Abwasser-Abfuhrkosten aus Gruben	150.000	120.000	149.030,00
545000 547000 547100	Sonstige Fremdleistungen u. Material (z.B. Ablesekosten Stadtwerke)	1.381.050	983.200	1.281.719,05
546430- 546440	Hochwasser, Rheinufer, Bäche und Gräben	40.000	23.000	31.759,86
548070- 548080	Unterhaltung Bäume	82.000	82.000	84.453,02
548090- 548100	Unterhaltung Wege, Plätze, Einfriedungen	14.000	14.000	11.357,57
548110- 548120	Unterhaltung Schmuckanlagen	0	0	1.025,81
548210- 548220	Unterhaltung Gebäude	45.700	34.700	31.458,00
548230- 548240	Unterhaltung Leichenkammern, Kühlzellen	5.000	6.000	4.451,14
548310- 548320	Unterhaltung Grabfelder	1.500	1.500	6.607,63
548330- 548340	Unterhaltung Denkmäler	10.000	10.000	5.113,65
548350- 548360	Unterhaltung historische Gräber	60.000	60.000	39.842,62
548410- 548420	Abfallentsorgung, Deponiekosten	55.000	55.000	52.754,09
548430- 548440	Aufwand für Zwangsbestattungen	70.000	70.000	80.204,75
548610- 548620	Aufwand für Kriegsgräber	0	0	0,00
548630- 548640	Aufwand für Jüdische Friedhöfe	0	0	1.238,81
		12.005.650	10.031.700	11.419.590,21

Sach- konten	Planansatz EUR 2021	Planansatz EUR 2020	Ergebnis EUR 2019
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

1.6. Personalaufwand

550000	Entgelte (Beschäftigte)	13.862.875	13.842.463	12.766.857,52
552000	Bezüge (Beamte)	352.850	339.000	313.851,78
Zwischen- summe	Entgelte und Bezüge	14.215.725	14.181.463	13.080.709,30
560000	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialver- sicherung (Beschäftigte)	2.768.461	2.692.563	2.520.393,11
Zwischen- summe	Soziale Abgaben	2.768.461	2.692.563	2.520.393,11
563000	Aufwand für pensionierte Beamte (Ruhegehaltsempfänger)	622.000	385.000	541.279,45
564000	Beiträge zur Versorgungs- kasse ZVK usw. (Versorgungs- einrichtungen Beschäftigte)	1.157.484	1.077.025	1.015.415,85
566000	Beihilfen, Gesetzliche Unfall- versicherung, Sonstige Unter- stützungen	100.950	94.000	106.287,17
Zwischen- summe	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	1.880.434	1.556.025	1.662.982,47
		18.864.620	18.430.051	17.264.084,88

1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen

570000- 574000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.986.000	11.658.000	11.272.128,29
-------------------	--	------------	------------	---------------

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2021	EUR 2020	EUR 2019

1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

547270	Aufwendungen an Betriebszweig Bestattung	425.000	426.000	392.083,34
547280	Aufwendungen an Betriebszweig Entwässerung	113.000	100.000	88.953,99
547300	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämler	320.000	280.000	310.316,81
569000	Allgemeine Personalkosten (Arztkosten, Jubiläen)	95.200	81.000	74.163,40
582000	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	103.000	50.000	2.910,44
583000	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	135.000	145.000	361.215,11
591000	Mieten, Pachten, Gestattungen, Dienstbarkeiten	77.100	84.300	107.283,21
591100	Öffentliche Abgaben (Straßenreinigung, Müll)	129.400	139.400	111.764,59
591150	Abwasserabgabe (Aufwand)	620.000	615.000	609.828,56
591200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	164.150	168.150	148.042,03
592000	Gebäude- und Feuerversicherung	19.000	19.500	16.871,00
592100	Haftpflichtversicherung	85.000	90.000	78.775,28
592200	Maschinenversicherung	23.600	31.600	20.282,89
592300	Sonstige Versicherungen	3.280	3.280	2.538,85
593000	Büromaterial (Drucksachen usw.)	85.700	105.594	76.502,16
594000	Post- u. Fernmeldegebühren, (Fernwirkanlagen, Standleitungen)	226.150	297.100	184.021,18
595000	Öffentliche Bekanntmachungen	28.500	28.500	25.356,44
596000	Reisekosten (Kilometergeld usw.)	30.000	32.800	23.015,92
596050	Aus- und Weiterbildungskosten (Seminarkosten usw.)	196.500	246.050	198.474,76
596100	Öffentlichkeitsarbeit	53.000	69.300	37.851,54
597000	Prüfungs- und Beratungskosten	221.000	212.000	220.258,66
597100 597150	Sonstige Kosten (z.B. Kontogebühren, Sachverständigenkosten, Schadensfälle, Gerichtskosten)	62.500	88.050	17.352,62
597200	Verwaltungsrat (z.B. Sitzungsgelder)	500	850	577,50
597500	Personalrat / Gesundheitsmanagement	42.800	46.500	49.776,48
598000	EDV (Wartung u.ä.)	899.300	920.575	739.752,14
		4.158.680	4.280.549	3.897.968,90

Sach- konten		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR
		2021	2020	2019

1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

621000	Zinserträge (z.B. von der Sparkasse)	232.000	194.000	259.946,07
621100	Erträge aus Stundungszinsen	200	600	953,80
		232.200	194.600	260.899,87

1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

651000	Darlehenszinsen	3.610.000	4.320.000	4.066.091,87
651100	Kassenzinsen u.a. Zinsaufwand	170.000	70.000	151.481,80
651200	Zinsaufwand gemäß AO	0	0	126.246,72
		3.780.000	4.390.000	4.343.820,39

1.18. Periodenfremde Erträge

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

1.19. Periodenfremde Aufwendungen

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

1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag

653000	Körperschaftsteuer	0	0	68.204,71
653010	Solidaritätszuschlag	0	0	0,00
653020	Gewerbesteuer	0	0	71.425,20
653030	Kapitalertragsteuer	0	0	70.324,00
		0	0	209.953,91

1.22. Sonstige Steuern

681000	Kraftfahrzeugsteuern	17.000	17.000	13.444,00
682000	Grundsteuer	4.950	0	0,00
683010	USt Vorjahre	0	0	317.936,91
496200	USt-Korrektur Steiger Vorjahre	0	0	0,00
		21.950	17.000	331.380,91

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 2021

Vorbemerkung

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen mit 47.217.300 EUR veranschlagt. Diese Veranschlagung orientiert sich am Ergebnis des Jahres 2019 und an dem bisherigen Rechnungsergebnis 2020.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 50.816.900 EUR.

Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen zeigt, dass als Jahresergebnis -3.599.600 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 122,88 EUR (ermittelt gemäß Anlage 7 der VV "Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen").

Gemäß dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2019 beträgt die volle Eigenkapitalverzinsung 4.221.097,34 EUR. Dieser Betrag entspricht 1,6 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens. Im Wirtschaftsplanjahr 2021 wird von dem Recht gemäß § 3 Kommunalabgabenverordnung (KAVO) Gebrauch gemacht, auf die volle Eigenkapitalverzinsung zu verzichten.

Die Aufstellung eines ausgeglichenen Wirtschaftsplanes 2021 ist ohne die Anpassung der Schmutzwassergebühr und des wiederkehrenden Beitrags zur Niederschlagswasserbeseitigung nicht möglich. Der im Wirtschaftsplan ausgewiesene Jahresverlust soll mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

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

Aufgrund der geringen Schmutzfracht der von der Gemeinde Bodenheim eingeleiteten Abwässer wurde der jährliche Abschlagsbetrag von 500 T€ auf 450 T€ reduziert. Die Neuberechnung der angeschlossenen Verkehrsflächen der Kreis-, Landes- und Bundesstraßen sowie der Bundesautobahnen führte dazu, dass die Erstattung für die Straßenoberflächenentwässerung zurückgegangen ist. Die Erträge aus empfangenen Ertragszuschüssen sind rückläufig, weil die passivierten Baukostenzuschüsse bei der Gründung des Eigenbetriebs fast vollständig aufgelöst sind. Bei den Bestattungsgebühren wirkt sich die Anpassung der Gebühren zum 01.01.2020 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. Der Personalkostenersatz von den Tochtergesellschaften wurde angepasst, da ab dem Planjahr die Klärschlammverbrennungsanlage in Betrieb geht und die produktiven Mitarbeiter vom Wirtschaftsbetrieb Mainz im Rahmen der Personalgestellung ausgeliehen werden.

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.

1.5. Materialaufwand

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

In den Veränderungen spiegelt sich hauptsächlich das Ergebnis des Jahres 2019 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. Im Bereich der Klärschlammentsorgung wirkt sich die geplante Inbetriebnahme der Klärschlammverbrennungsanlage positiv aus. Die durch die Filmung des Kanalnetzes festgestellten Schäden müssen sukzessive behoben werden, hierfür werden 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, Stufenaufstiege und Neueinstellungen 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 (Zentralkläwerk, 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.

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.

1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Aufgrund hoher Verlustvorträge werden im Planjahr keine Steuern vom Einkommen und Ertrag anfallen.

1.22. Sonstige Steuern

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

2. Vermögensplan 2021

2.1 Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)		A ö R		Betriebszweig		Betriebszweig	
		insgesamt		Entwässerung		Bestattung	
		EUR 2021	EUR 2020	EUR 2021	EUR 2020	EUR 2021	EUR 2020
2.1.1	Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse) Kto.530000	8.000	2.683.000	5.000	2.680.000	3.000	3.000
2.1.2	Abschreibungen auf Anlagevermögen Kto.571000-574000	11.986.000	11.658.000	11.306.000	11.000.000	680.000	658.000
2.1.3	Kreditbedarf	9.000.000	4.200.000	9.000.000	4.000.000	0	200.000
2.1.4	Zuführung zu Rücklagen	3.600.000	0	3.600.000	0	0	0
2.1.5	Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
2.1.6	Jahresgewinn	-3.599.600	10.000	-3.600.000	10.000	400	0
2.1.7	Ertragszuschüsse Kto.260000-265000	500.000	300.000	500.000	300.000	0	0
2.1.8	Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	103.000	50.000	100.000	45.000	3.000	5.000
2.1.9	Liquide Mittel	3.027.150	1.607.250	2.175.650	1.000.850	851.500	606.400
		24.624.550	20.508.250	23.086.650	19.035.850	1.537.900	1.472.400
2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben) (Erläuterungen: siehe folgende Seiten)		24.624.550	20.508.250	23.086.650	19.035.850	1.537.900	1.472.400

2. Vermögensplan 2021

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

A ö R insgesamt

Vorhaben:

Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2020 EUR
------------------------------	------------------------------

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entwässerung	120.000	150.000
Bestattung	28.500	47.000
Summe I.	148.500	197.000

II. Sachanlagen:

Entwässerung	14.316.650	9.955.850
Bestattung	1.131.400	1.058.400
Summe II.	15.448.050	11.014.250

III. Finanzanlagen:

Entwässerung	0	0
Bestattung	0	0
Summe III.	0	0

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Entwässerung	8.650.000	8.930.000
Bestattung	378.000	367.000
Summe IV.	9.028.000	9.297.000

Gesamtsummen nach Betriebszweigen:

Entwässerung	23.086.650	19.035.850
Bestattung	1.537.900	1.472.400
Summe I. bis IV.	24.624.550	20.508.250

2. Vermögensplan 2021

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig	
Entwässerung	

Vorhaben:

Ansatz	Ansatz
2021	2020
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	120.000	150.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
Summe I.	120.000	150.000

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	0	80.000

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

Steiger Rheinufer I625	130.000	0
---------------------------	---------	---

5. Abwasserbehandlungsanlagen

Mechanische Reinigung Klärwerk I520	55.000	950.000
Biologische Reinigung Klärwerk I530	3.870.000	650.000
Energiesystem / Schlammbehandlung Klärwerk I540	40.000	1.000.000
Netzeinrichtungen / Pumpwerke I550	185.000	500.000

6. Abwassersammelanlagen

Kanalnetzerweiterungen und -sanierungen I310, I330 + I350	6.700.000	4.900.000
Schlauchrelining I420	2.000.000	750.000
Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen I430	550.000	500.000
Globalansatz Abwassersammelanlagen I440	250.000	250.000
Schächte I441	200.000	100.000

Vorhaben:

Ansatz
2021
EUR

Ansatz
2020
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	25.000	43.000
Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Klärwerk-Abwasserreinigung) I215	50.000	50.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Abwassersammlung) I224	50.000	0
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Klärwerk-Abwasserreinigung) I225	80.000	35.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Industriestraße Hauptverwaltung-IHV) I239	0	20.000
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungsgegenständen und EDV-Hardware u.a. I239	81.650	77.850

9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe II.	14.316.650	9.955.850
------------------	-------------------	------------------

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	7.300.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.350.000	1.630.000
Summe IV.	8.650.000	8.930.000

Summe I. bis IV.	23.086.650	19.035.850
-------------------------	-------------------	-------------------

Anmerkungen:

Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

2. Vermögensplan 2021

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig
Bestattung

Vorhaben:

Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2020 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	28.500	47.000
---	--------	--------

2. Baukostenzuschüsse
3. geleistete Anzahlungen

Summe I.	28.500	47.000
-----------------	---------------	---------------

II. Sachanlagen:

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

Betriebs- und andere Bauten auf eigenen Grundst. I740	490.000	500.000
--	---------	---------

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	61.500	54.500
--	--------	--------

6. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen I720	191.000	115.000
---	---------	---------

Anschaffung und Ersatz von Einrichtungs- gegenständen und EDV-Hardware I730+I735	38.900	38.900
---	--------	--------

7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe II.	1.131.400	1.058.400
------------------	------------------	------------------

III. Finanzanlagen:

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

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	378.000	367.000
-----------------	---------	---------

Entnahme aus Rücklagen	0	0
------------------------	---	---

Entnahme aus Rückstellungen	0	0
-----------------------------	---	---

Jahresverlust	0	0
---------------	---	---

Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0
--	---	---

Summe IV.	378.000	367.000
------------------	----------------	----------------

Summe I. bis IV.	1.537.900	1.472.400
-------------------------	------------------	------------------

Anmerkungen: Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 bis 2024

A Ö R
insgesamt

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2020	2021	2022	2023	2024
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	2.683.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.658.000	11.986.000	12.002.000	12.324.000	12.646.000
Kreditbedarf	4.200.000	9.000.000	6.000.000	21.000.000	16.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	3.600.000	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	10.000	-3.599.600	1.000.000	500.000	10.000
Ertragszuschüsse	300.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	50.000	103.000	103.000	103.000	103.000
Liquide Mittel	1.607.250	3.027.150	3.786.050	3.366.650	2.722.700
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	20.508.250	24.624.550	23.399.050	37.801.650	31.989.700
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2020	2021	2022	2023	2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	197.000	148.500	148.500	110.000	110.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	980.000	890.000	970.000	810.000	930.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	130.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	3.100.000	4.150.000	4.460.400	17.684.400	13.581.000
4. Abwassersammelanlagen	6.500.000	9.700.000	8.250.000	9.950.000	8.510.000
5. Maschinen und maschinelle Anlagen (die nicht zu Nr. 3 und Nr. 4 gehören)	54.500	61.500	60.800	62.150	63.500
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	379.750	516.550	819.350	712.100	525.200
Summe Sachanlagen	11.014.250	15.448.050	14.560.550	29.218.650	23.609.700
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	11.211.250	15.596.550	14.709.050	29.328.650	23.719.700
IV. Sonstige Mittelverwendung Tilgung Kredite	7.667.000	7.678.000	7.390.000	7.273.000	7.170.000
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	1.630.000	1.350.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000
Mittel aus innerbetrieblicher Finanzierung	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	9.297.000	9.028.000	8.690.000	8.473.000	8.270.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	20.508.250	24.624.550	23.399.050	37.801.650	31.989.700

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 bis 2024

Betriebszweig
Entwässerung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2020	2021	2022	2023	2024
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	2.680.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.000.000	11.306.000	11.300.000	11.600.000	11.900.000
Kreditbedarf	4.000.000	9.000.000	6.000.000	21.000.000	16.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	3.600.000	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	10.000	-3.600.000	1.000.000	500.000	10.000
Ertragszuschüsse	300.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	45.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Liquide Mittel	1.000.850	2.175.650	2.828.250	2.486.400	1.908.500
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	19.035.850	23.086.650	21.733.250	36.191.400	30.423.500
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2020	2021	2022	2023	2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	150.000	120.000	120.000	90.000	90.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	130.000	50.000	330.000	100.000	120.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	130.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	3.100.000	4.150.000	4.460.400	17.684.400	13.581.000
4. Abwassersammelanlagen	6.500.000	9.700.000	8.250.000	9.950.000	8.510.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	225.850	286.650	272.850	267.000	222.500
Summe Sachanlagen	9.955.850	14.316.650	13.313.250	28.001.400	22.433.500
III. Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	10.105.850	14.436.650	13.433.250	28.091.400	22.523.500
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	7.300.000	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	1.630.000	1.350.000	1.300.000	1.200.000	1.100.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	8.930.000	8.650.000	8.300.000	8.100.000	7.900.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	19.035.850	23.086.650	21.733.250	36.191.400	30.423.500

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2020 bis 2024

Betriebszweig Bestattung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2020	2021	2022	2023	2024
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	658.000	680.000	702.000	724.000	746.000
Kreditbedarf	200.000	0	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	0	400	0	0	0
Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Liquide Mittel	606.400	851.500	957.800	880.250	814.200
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	1.472.400	1.537.900	1.665.800	1.610.250	1.566.200

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2020	2021	2022	2023	2024
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	47.000	28.500	28.500	20.000	20.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	850.000	840.000	640.000	710.000	810.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	54.500	61.500	60.800	62.150	63.500
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	153.900	229.900	546.500	445.100	302.700
Summe Sachanlagen	1.058.400	1.131.400	1.247.300	1.217.250	1.176.200
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	1.105.400	1.159.900	1.275.800	1.237.250	1.196.200
IV. Sonstige Mittelverwendung Tilgung Kredite	367.000	378.000	390.000	373.000	370.000
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	367.000	378.000	390.000	373.000	370.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	1.472.400	1.537.900	1.665.800	1.610.250	1.566.200

Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2021

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 2020 - 2024 enthalten.

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

Betriebszweig Entwässerung

Für die Erschließung des Neubaugebiets HE 130 werden im Planjahr und in den Folgejahren 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

Auf dem Bezirksfriedhof West wird eine energetische Gebäudesanierung durchgeführt. In diesem Zusammenhang sind Mittel u.a. auch für den Austausch von Türen, Fenstern sowie für die Optimierung der Raumnutzung eingeplant.

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	2020	2021	2022	2023	2024
4.1.1	Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	3.252.600	3.129.500	3.129.500	3.129.500	3.129.500
4.1.3	Erstattung für Toilettenanlagen HH-Prod.-Nr.: 570301-05	Entwässerung	330.000	355.000	355.000	355.000	355.000
4.1.4	Erstattung Ingenieurleistung HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	240.000	425.000	425.000	425.000	425.000
4.1.5	Erstattung BöV HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	175.000	210.000	210.000	210.000	210.000
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	499.600	506.500	513.600	520.900	528.400
4.1.10	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen HH-Prod.-Nr. 550301	Bestattung	150.400	176.000	176.000	176.000	176.000
4.1.11	Straßenentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	330.000	520.000	520.000	520.000	520.000
4.1.12	Betriebliches Gesundheitsmanagement HH-Prod.-Nr.: 110203	Entwässerung	0	50.500	50.500	50.500	50.500
Summe der Einnahmen			5.485.100	5.880.000	5.887.100	5.894.400	5.901.900
4.2 Ausgaben			2020	2021	2022	2023	2024
4.2.1	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämtern (in den Teilhaushalten 10, 14, 20 und 30)	Entwässerung, Bestattung	280.000	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
Summe der Ausgaben			310.000	350.000	350.000	350.000	350.000

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 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.

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. Der Betrag wurde im Vergleich zum Vorjahr angepasst, weil der Wirtschaftsbetrieb Mainz die Aufgabe des Fördergeldmanagements für die Städtebauförderung übernommen hat.

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.

Neben der Reinigung der Straßenentwässerungsanlagen ist die Zuständigkeit für die Reparaturen der Sinkkästen ebenfalls auf den Wirtschaftsbetrieb Mainz übergegangen. Aus diesem Grund wurde der Erstattungsbetrag sachgerecht angepasst.

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 2021

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Erläuterungs- nummer
		2021	2020	
Vorstand	EV	2	2	
Beamtinnen/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	0	0	
	14	0	0	
	13	4,8	4,8	
	12	2	2	
	11	5	5	
	10	5	5	
	9	10	9	1.
	8	5	6	2.
	7	18	18	
	6	17,6	15,6	3.
	5	0	0	
	Auszubildende	3	3	
Beschäftigte Technischer Bereich Entgeltgruppe				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	4	4	
	12	9	9	
	11	10	10	
	10	7	7	
	9	10	8	4.
	8	12	12	
	7	1	3	5.
Beschäftigte - Betriebsangestellte	5	0	1	6.
Beschäftigte Gewerblich-technischer Bereich Entgeltgruppe				
	7	48	48	
	6	29	29	
	5	16	14	7.
	4	26	26	
	3	10	9	8.
	2	7	8	9.
	1	0	0	
	Auszubildende	7	7	
Anzahl der Stellen insgesamt:		272,4	269,4	
Neue Stellen		0	3	
Summe:		272,4	272,4	

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2021

Beschäftigte Verwaltung

1. **Veränderung der Stellenanzahl Entgeltgruppe 9 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neubewertung von einer Stelle EG 7 in eine Stelle EG 9
2. **Veränderung der Stellenanzahl EG 8 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle EG 8 in eine Stelle EG 7
3. **Veränderung der Stellenanzahl EG 6 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neueinstellung

Beschäftigte Technischer Bereich

4. **Veränderung der Stellenanzahl EG 9 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neubewertung und Umwandlung von zwei Stellen EG 7 in zwei Stellen EG 9
5. **Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Neubewertung und Umwandlung von zwei Stellen EG 7 in zwei Stellen EG 9

Beschäftigte Betriebsangestellte

6. **Veränderung der Stellenanzahl EG 5 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle EG 5 in eine Stelle EG 5 gewerblich-technischer Bereich

Beschäftigte Gewerblich-Technischer Bereich

7. **Veränderung der Stellenanzahl EG 5 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle EG 5 Beschäftigte Betriebsangestellte in eine Stelle EG 5 gewerblich-technischer Bereich
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neueinstellung
8. **Veränderung der Stellenanzahl EG 3 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Neubewertung von einer Stelle EG 2 in eine Stelle EG 3
9. **Veränderung der Stellenanzahl EG 2 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Neubewertung von einer Stelle EG 2 in eine Stelle EG 3