



**Wirtschaftsbetrieb**

**Mainz**

Anstalt des öffentlichen Rechts

**ENTWURF !**

**Wirtschaftsplan 2023**

# Wirtschaftsplan 2023

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungsbeschluss	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023	4 - 5
1. Erfolgsplan 2023	6 - 16
Erläuterungen zum Erfolgsplan	17 - 18
2. Vermögensplan 2023	19- 23
3. Finanzplan (über 5 Jahre)	24 - 26
Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan	27 - 28
4. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben der Anstalt des öffentlichen Rechts, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziff. 2 EigAnVO)	29
Erläuterungen zur vorgenannten Übersicht	30 - 31
5. Stellenübersicht 2023	32
Erläuterungen zur Stellenübersicht	33

**Wirtschaftsplan des Wirtschaftsbetriebes Mainz,  
Anstalt des öffentlichen Rechts,  
für das Wirtschaftsjahr 2023**

**Festsetzungsbeschluss**

Der Verwaltungsrat des Wirtschaftsbetriebes Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, hat in seiner Sitzung vom \_\_\_\_\_ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat beschlossen. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom \_\_\_\_\_ dem Wirtschaftsplan 2023 zugestimmt.

**1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird**

**im Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	53.616.150 EUR
in den Aufwendungen auf	54.059.150 EUR
somit mit einem Jahresverlust von	-443.000 EUR

**im Vermögensplan**

in den Einnahmen auf	37.890.950 EUR
in den Ausgaben auf	37.890.950 EUR

**festgesetzt.**

**2. Es werden festgesetzt**

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf	20.500.000 EUR
b) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 EUR

Mainz,

Wetterling  
Vorstandsvorsitzende

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

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 2023

### Hinweise zum Betriebszweig Entwässerung

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

### Hinweise zum Betriebszweig Bestattung

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

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

<b>Übersicht:</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	1.500,00 €	10.000,00 €	-3.599.600,00 €	2.150.300,00 €	-443.000,00 €
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	-2.829.983,65 €	3.874.799,30 €	-581.019,22 €	laufendes Wirtschaftsjahr	zukünftiges Wirtschaftsjahr
Eigenkapitalquote (Prüfbericht) incl. BKZ + GNR	55,4%	57,5%	58,4%		
Verbindlichkeiten gemäß Darlehensübersicht (Prüfbericht)	114.095.205,94 €	106.486.052,21 €	101.489.482,78 €		

**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 2023	Planansatz EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
1.1. Umsatzerlöse	52.470.550	52.609.800	45.634.897,74
1.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	+ 0 +	0 +	0,00
1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 790.000 +	777.000 +	777.114,45
1.4. Sonstige betriebliche Erträge	+ 62.000 +	67.000 +	281.349,10
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
1.5. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	- 13.857.090 -	12.650.850 -	11.910.253,23
1.6. Personalaufwand	- 15.931.350 -	14.955.264 -	13.402.351,09
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	- 4.763.910 -	4.912.248 -	4.319.934,11
1.7. Abschreibungen auf Anlagevermögen	- 12.450.000 -	11.889.000 -	11.684.672,99
1.8. Konzessionsabgabe	- 0 -	0 -	0,00
1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 4.312.580 -	4.187.108 -	3.527.093,61
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	+ 293.600 +	239.100 +	279.866,72
1.13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	- 0 -	0 -	0,00
1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 2.700.000 -	2.905.000 -	2.868.691,19
<b>1.15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-398.780</b>	<b>2.193.430</b>	<b>-739.768,21</b>
1.16. Erträge aus Gewinngemeinschaften	+ 0 +	0 +	0,00
1.17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	- 0 -	0 -	0,00
1.18. Periodenfremde Erträge	+ 0 +	0 +	220.066,99
1.19. Periodenfremde Aufwendungen	- 0 -	0 -	52.677,32
<b>1.20. Periodenfremdes Ergebnis</b>	<b>+ 0 +</b>	<b>0 +</b>	<b>167.389,67</b>
1.21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 20.730 -	20.730 -	-4,40
1.22. Sonstige Steuern	- 23.490 -	22.400 -	8.645,08
<b>1.23. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-443.000</b>	<b>2.150.300</b>	<b>-581.019,22</b>

# Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2023

(Anlage 5 zu  
§ 24 Abs. 3  
EigAnVO)

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

# Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan

# 2022

(Anlage 5 zu  
§ 24 Abs. 3  
EigAnVO)

	Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigen- leistungen
				Entwässerung	Bestattung	
				EUR	EUR	
1	2	3	4	5	8	
1.	Materialaufwand a) Bezug von Fremden	12.650.850	0	11.921.150	729.700	0
	b) Bezug von Betriebszweigen	515.000	0	425.000	90.000	0
2.	Entgelte und Bezüge	14.955.264	0	11.087.545	3.090.719	777.000
3.	Soziale Abgaben	2.856.240	0	2.150.210	706.030	0
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.056.008	0	1.666.075	389.933	0
5.	Abschreibungen	11.889.000	0	11.164.000	725.000	0
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.905.000	0	2.750.000	155.000	0
7.	Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	22.400	0	15.000	7.400	0
8.	Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	3.672.108	0	3.179.190	492.918	0
10.	Summe 1 - 9	51.521.870	0	44.358.170	6.386.700	777.000
11.	Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0	0	0	0	0
	Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0	0	<del>0</del>	<del>0</del>	<del>0</del>
12.	Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche	777.000		252.000	525.000	0
	Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-777.000		0	0	-777.000
13.	Aufwendungen 1 - 12	51.521.870		44.610.170	6.911.700	0
14.	Betriebserträge	52.938.800		46.458.800	6.480.000	0
	a) nach der GuV-Rechnung					
	b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	515.000		90.000	425.000	
15.	Betriebserträge insgesamt	53.453.800		46.548.800	6.905.000	
16.	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	1.931.930		1.938.630	-6.700	
17.	Finanzerträge	239.100		232.100	7.000	
18.	Periodenfremdes Ergebnis	0		0	0	
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.730		20.730	0	
20.	Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	2.150.300		2.150.000	300	

# Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Ergebnis 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	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	8
1. Materialaufwand					
a) Bezug von Fremden	11.910.253,23	0	11.115.170,84	795.082,39	0,00
b) Bezug von Betriebszweigen	367.162,46	0	289.898,24	77.264,22	0,00
2. Entgelte und Bezüge	13.402.351,09	0	9.830.451,05	2.794.785,59	777.114,45
3. Soziale Abgaben	2.626.798,88	0	1.939.936,76	686.862,12	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.693.135,23	0	1.388.809,51	304.325,72	0,00
5. Abschreibungen	11.684.672,99	0	10.972.853,84	711.819,15	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.868.691,19	0	2.681.034,27	187.656,92	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	8.645,08	0	2.225,81	6.419,27	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.159.931,15	0	2.790.929,83	369.001,32	0,00
10. Summe 1 - 9	<b>47.721.641,30</b>	<b>0</b>	<b>41.011.310,15</b>	<b>5.933.216,70</b>	<b>777.114,45</b>
11. Umlage der Spalte 3					
Zurechnung (+)	0,00	0	0	0	0
Abgabe (-)	0,00	0	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>	<del>0,00</del>
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche					
Zurechnung (+)	777.114,45	0	263.120,35	513.994,10	0,00
Abgabe (-)	-777.114,45	0	0,00	0,00	-777.114,45
13. Aufwendungen 1 - 12	<b>47.721.641,30</b>	<b>0</b>	<b>41.274.430,50</b>	<b>6.447.210,80</b>	<b>0,00</b>
14. Betriebserträge					
a) nach der GuV-Rechnung	46.326.198,83	0	40.061.322,17	6.264.876,66	0,00
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	367.162,46	0	77.264,22	289.898,24	0,00
15. Betriebserträge insgesamt	<b>46.693.361,29</b>	<b>0</b>	<b>40.138.586,39</b>	<b>6.554.774,90</b>	<b>0,00</b>
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	<b>-1.028.280,01</b>	<b>0</b>	<b>-1.135.844,11</b>	<b>107.564,10</b>	<b>0,00</b>
17. Finanzerträge	279.866,72	0	268.816,13	11.050,59	0,00
18. Periodenfremdes Ergebnis	167.389,67	0	166.134,67	1.255,00	0,00
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4,40	0	-4,40	0,00	0,00
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	<b>-581.019,22</b>	<b>0</b>	<b>-700.888,91</b>	<b>119.869,69</b>	<b>0,00</b>

Planansatz EUR 2023	Planansatz EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
---------------------------	---------------------------	-------------------------

## Erträge

1.1.	Umsatzerlöse	52.470.550	52.609.800	45.634.897,74
1.3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	790.000	777.000	777.114,45
1.4.	Sonstige betriebliche Erträge	62.000	67.000	281.349,10
1.12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	293.600	239.100	279.866,72
1.18.	Periodenfremde Erträge	0	0	220.066,99
		<b>53.616.150</b>	<b>53.692.900</b>	<b>47.193.295,00</b>

## Aufwendungen

1.5.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	13.857.090	12.650.850	11.910.253,23
1.6.	Personalaufwand	20.695.260	19.867.512	17.722.285,20
1.7.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.450.000	11.889.000	11.684.672,99
1.9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.312.580	4.187.108	3.527.093,61
1.14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.700.000	2.905.000	2.868.691,19
1.19.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	52.677,32
1.21.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	20.730	20.730	-4,40
1.22.	Sonstige Steuern (z.B. Kfz-Steuer)	23.490	22.400	8.645,08
		<b>54.059.150</b>	<b>51.542.600</b>	<b>47.774.314,22</b>

Sach- konten	Planansatz EUR 2023	Planansatz EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

### 1.1. Umsatzerlöse

401500+ 406000	Abrechnungen Schmutzwassergebühr	23.215.000	23.650.000	19.925.960,77
402500	Abrechnungen wiederkehrende Beiträge für die Niederschlags- wasserbeseitigung	13.500.000	13.496.000	10.745.575,54
403000	Gebühren für Fäkalschlamm- beseitigung und Abwassergruben	100.000	100.000	88.935,85
404000	Erstattung der Gemeinde Budenheim	450.000	450.000	463.745,63
405000	Erstattungen für die Straßen- oberflächenentwässerung	3.445.000	3.444.500	3.116.949,08
470000- 470040	Bestattungsgebühren (Hades)	1.860.000	1.850.000	1.703.949,34
470200+ 470220	Auflösung Grabnutzung und Pflege	1.580.000	2.688.000	2.567.853,95
472000	Erstattung für öffentliches Grün	898.650	513.600	506.500,00
473000	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen (z.B. Ehrengräber)	176.000	176.000	222.206,36
481000	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	1.500.000	1.419.000	1.435.449,39
491000	Erträge aus Schlamm- und Spülwageneinsätzen	15.000	5.000	24.071,34
493000	Sonstige Ersätze (z.B. Personalkosten durch Dritte für Umweltinformations- zentrum, Integrationsabteilung)	408.600	330.000	367.500,43
493010	Personalkostenersatz von KMG, TVM und BGM	1.390.000	1.242.300	862.329,98
496100	Erlöse aus Winterhafen	135.000	130.000	126.096,51
496110 496111	Erlöse Steiger 19% Erlöse Steiger 7%	250.000	225.000	140.233,00

Sach- konten		Planansatz EUR 2023	Planansatz EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
534000	Erträge aus Verwaltungsgebühren	15.000	15.000	10.411,49
535000	Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge	38.100	38.100	41.867,86
535050 535051	Erträge Einrichtungsträger	2.687.100	2.017.500	2.645.317,59
536000	Erträge aus Genehmigungs- gebühren (Grundstücksentwässerungsanträge)	30.000	50.000	18.702,63
537570	Erträge aus Betriebszweig Bestattung	95.000	90.000	77.264,22
537580	Erträge aus Betriebszweig Entwässerung	425.000	425.000	289.898,24
538000	Erträge aus Mieten und Pachten	257.100	254.800	254.078,54
		<b>52.470.550</b>	<b>52.609.800</b>	<b>45.634.897,74</b>

### 1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

510000	Aktivierte Eigenleistungen	790.000	777.000	777.114,45
--------	----------------------------	---------	---------	------------

### 1.4. Sonstige betriebliche Erträge

530000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	27.000	17.000	41.666,13
531000	Erträge aus Zugang von Anlagevermögen und Reduzierung von Einzel- wertberichtigungen	5.000	20.000	147.443,90
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	30.000	30.000	92.239,07
		<b>62.000</b>	<b>67.000</b>	<b>281.349,10</b>

Sach- konten		Planansatz EUR 2023	Planansatz EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
<b>1.5. Materialaufwand</b>				
540000 540001	Stromkosten, Heizöl	1.789.000	1.106.000	1.233.705,77
540200 540201	Wasserkosten	132.800	106.700	94.190,26
540950 540951	Dienst- u. Schutzbekleidung usw.	70.000	57.500	81.620,12
540970 540971	Werkzeuge u. Geräte (bis 250 EUR)	43.400	33.200	19.673,74
541130- 541180	Klärwerke (Betrieb+Unterhaltung)	2.567.000	2.065.000	2.218.876,74
541230- 541280	Pumpwerke (Betrieb+Unterhaltung)	310.000	351.000	237.054,03
541370- 541380	Klärwerke Außenanlagen	15.000	15.000	4.919,20
541430- 541480	Klärschlambeseitigung, Gas, Flockungshilfsmittel	2.675.000	2.836.000	3.054.963,12
542140- 542180	Kanäle, RRB (Betrieb und Unterhaltung)	3.050.000	3.550.000	2.559.747,86
542250- 542281	Fuhrpark einschl. Kraftstoffe	597.590	440.400	428.775,48
542370- 542380	Unterhaltung Betriebshöfe	75.000	75.500	57.994,37
542470- 542480	Abwasser-Abfuhrkosten aus Gruben	180.000	150.000	159.505,03
543580- 543680	Sinkkastenreinigung u. Reparatur	250.000	0	0,00
545000 545001 547000 547001 547100 ff.	Sonstige Fremdleistungen u. Material (z.B. Ablesekosten Stadtwerke)	1.435.550	1.247.750	1.357.115,02
546430- 546440	Hochwasser, Rheinufer, Bäche und Gräben	0	275.000	41.003,27
548070- 548080	Unterhaltung Bäume	125.000	92.000	101.803,30
548090- 548100	Unterhaltung Wege, Plätze, Einfriedungen	280.000	17.000	13.035,38
548110- 548120	Unterhaltung Schmuckanlagen	0	0	0,00
548210- 548220	Unterhaltung Gebäude	60.850	45.800	40.888,37
548230- 548240	Unterhaltung Leichenkammern, Kühlzellen	6.500	6.000	3.942,14
548310- 548320	Unterhaltung Grabfelder	2.400	1.000	0,00
548330- 548340	Unterhaltung Denkmäler	10.000	10.000	105.507,45
548350- 548360	Unterhaltung historische Gräber	60.000	60.000	5.752,55
548410- 548420	Abfallentsorgung, Deponiekosten	60.000	55.000	43.339,03
548430- 548440	Aufwand für Zwangsbestattungen	62.000	55.000	45.088,88
548610- 548620	Aufwand für Kriegsgräber	0	0	0,00
548630- 548640	Aufwand für Jüdische Friedhöfe	0	0	1.752,12
		<b>13.857.090</b>	<b>12.650.850</b>	<b>11.910.253,23</b>

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2023	EUR 2022	EUR 2021

### 1.6. Personalaufwand

550000	Entgelte (Beschäftigte)	15.553.400	14.594.964	13.046.522,46
552000	Bezüge (Beamte)	377.950	360.300	355.828,63
Zwischen- summe	<b>Entgelte und Bezüge</b>	<b>15.931.350</b>	<b>14.955.264</b>	<b>13.402.351,09</b>
560000	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialver- sicherung (Beschäftigte)	3.050.650	2.856.240	2.626.798,88
Zwischen- summe	<b>Soziale Abgaben</b>	<b>3.050.650</b>	<b>2.856.240</b>	<b>2.626.798,88</b>
563000	Aufwand für pensionierte Beamte (Ruhegehaltsempfänger)	330.000	754.630	164.952,66
564000	Beiträge zur Versorgungs- kasse ZVK usw. (Versorgungs- einrichtungen Beschäftigte)	1.259.260	1.180.378	1.413.913,20
566000	Beihilfen, Gesetzliche Unfall- versicherung, Sonstige Unter- stützungen	124.000	121.000	114.269,37
Zwischen- summe	<b>Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen</b>	<b>1.713.260</b>	<b>2.056.008</b>	<b>1.693.135,23</b>
		<b>20.695.260</b>	<b>19.867.512</b>	<b>17.722.285,20</b>

### 1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen

570000- 574000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12.450.000	11.889.000	11.684.672,99
-------------------	--	------------	------------	---------------

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2023	EUR 2022	EUR 2021

### 1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

547270	Aufwendungen an Betriebszweig Bestattung	425.000	425.000	289.898,24
547280	Aufwendungen an Betriebszweig Entwässerung	95.000	90.000	77.264,22
547300	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter	380.800	320.000	261.904,83
569000- 569002	Allgemeine Personalkosten (Arztkosten, Jubiläen)	92.300	68.000	138.772,80
582000	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	15.000	33.000	121.083,75
583000 583001	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	95.000	140.000	100.752,35
591000	Mieten, Pachten, Gestattungen, Dienstbarkeiten	83.000	82.000	103.798,58
591100	Öffentliche Abgaben (Straßenreinigung, Müll)	113.550	135.750	112.111,43
591150	Abwasserabgabe (Aufwand)	610.000	620.000	606.604,71
591200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	185.000	165.150	166.487,69
592000	Gebäude- und Feuerversicherung	21.800	21.200	19.526,33
592100	Haftpflichtversicherung	92.000	92.000	80.201,10
592200	Maschinenversicherung	29.800	26.800	22.271,52
592300	Sonstige Versicherungen	3.320	3.300	2.493,87
593000	Büromaterial (Drucksachen usw.)	98.050	92.540	65.893,02
594000 594001	Post- u. Fernmeldegebühren, (Fernwirkanlagen, Standleitungen)	255.120	253.750	207.247,75
595000	Öffentliche Bekanntmachungen	52.500	56.000	22.374,94
596000 596001	Reisekosten (Kilometergeld usw.)	32.000	29.000	16.962,38
596050 596051	Aus- und Weiterbildungskosten (SeminarKosten usw.)	209.500	183.900	89.235,69
596100	Öffentlichkeitsarbeit	50.000	50.000	7.829,88
597000 597001	Prüfungs- und Beratungskosten	220.000	252.500	183.589,78
597100 597150	Sonstige Kosten (z.B. Kontogebühren, Sachverständigenkosten, Schadensfälle, Gerichtskosten)	56.000	64.050	40.456,04
597200	Verwaltungsrat (z.B. Sitzungsgelder)	3.400	500	3.156,35
597500	Personalrat	24.000	24.700	14.113,11
597700	Arbeitssicherheit	20.000	20.000	0,00
598000 598001	EDV (Wartung u.ä.)	1.050.440	937.968	773.063,25
		<b>4.312.580</b>	<b>4.187.108</b>	<b>3.527.093,61</b>

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2023	EUR 2022	EUR 2021

#### 1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

621000	Zinserträge (z.B. von der Sparkasse)	293.500	239.000	277.870,72
621100	Erträge aus Stundungszinsen	100	100	1.996,00
		293.600	239.100	279.866,72

#### 1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

651000	Darlehenszinsen	2.390.000	2.800.000	2.643.025,44
651100	Kassenzinsen u.a. Zinsaufwand	310.000	105.000	222.346,75
651200	Zinsaufwand gemäß AO	0	0	3.319,00
		2.700.000	2.905.000	2.868.691,19

#### 1.18. Periodenfremde Erträge

660500	Periodenfremde Erträge	0	0	220.066,99
--------	------------------------	---	---	------------

#### 1.19. Periodenfremde Aufwendungen

661500	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	52.677,32
--------	-----------------------------	---	---	-----------

#### 1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag

653000	Körperschaftsteuer	10.000	10.000	0,00
653010	Solidaritätszuschlag	730	730	0,00
653020	Gewerbsteuer	10.000	10.000	-4,40
653030	Kapitalertragsteuer	0	0	0,00
		20.730	20.730	-4,40

#### 1.22. Sonstige Steuern

681000	Kraftfahrzeugsteuern	17.200	17.200	12.114,00
682000	Grundsteuer	6.290	5.200	5.150,62
683010	USt Vorjahre	0	0	0,00
496200	USt-Korrektur Steiger Vorjahre	0	0	-8.619,54
		23.490	22.400	8.645,08

#### 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 2023

### Vorbemerkung

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen mit 53.616.150 EUR veranschlagt.

Diese Veranschlagung orientiert sich am Ergebnis des Jahres 2021 und an dem bisherigen Rechnungsergebnis 2022 unter Berücksichtigung der u.g. Gebühren- und Beitragsanpassung.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 54.059.150 EUR. Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen zeigt, dass als Jahresergebnis -443.000 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 113,08 EUR (ermittelt gemäß Anlage 7 der VV "Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen").

Gemäß dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2021 beträgt die volle Eigenkapitalverzinsung 4.073.849,11 EUR. Dieser Betrag entspricht 1,6 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens. Im Wirtschaftsplanjahr 2023 wird von dem Recht gemäß § 3 Kommunalabgabenverordnung (KAVO) Gebrauch gemacht, auf die volle Eigenkapitalverzinsung zu verzichten. Durch die Erhöhung der Abwasserentgelte zum 01.01.2022 kann für das Jahr 2023 wieder ein positives Jahresergebnis im Betriebszweig Entwässerung prognostiziert 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

Die Schmutzwassergebühr wurde zum 01.01.2022 von 1,40 €/m<sup>3</sup> auf 1,62 €/m<sup>3</sup> erhöht. Der wiederkehrende Beitrag für die Niederschlagswasserbeseitigung stieg von 0,60 €/m<sup>2</sup> auf 0,75 €/m<sup>2</sup>. Die Umsatzerlöse wurden aus diesem Grund sachgerecht angepasst. Das Ergebnis 2021 bei der Vermietung der Fahrgastschiffahrt (Erlöse Steiger) war pandemiebedingt rückläufig. Ein Teil des für Grabnutzungsentgelte vorhandenen Passivpostens besteht aus sog. Altgrabnutzungsrechten. Hierbei handelt es sich um einen pauschal ermittelten Posten für Grabnutzungsrechte, welche vor Gründung der Anstalt durch die Stadt Mainz vergeben wurden und bei Gründung der Anstalt noch bestanden. Dieser Passivposten wird auf Grundlage entsprechender Gutachten periodengerecht letztmalig zum 31.12.2022 aufgelöst. Dies führt ab dem Jahr 2023 zu einer ergebniswirksamen Reduzierung der Erlöse aus der Auflösung von Altgrabnutzungsrechten, welche jedoch keinen Einfluss auf die Liquidität des Betriebszweigs Bestattung hat. Aufgrund des unbekanntenen Zeitpunkts der Änderung der EigAnVO ergeben sich für den Wirtschaftsbetrieb Mainz entsprechende Unsicherheiten für die Wirtschaftsplanung 2023. Aktuell muss daher davon ausgegangen werden, dass für das Jahr 2023 keine Anpassung der EigAnVO erfolgt und die beschriebene Ertragslücke entsprechend auszuweisen ist. Die Gebühreneinnahmen für Grabnutzungsentgelte wurden durch die Gebührenkalkulation auf 3.004 T€ prognostiziert. Der Auflösungsbetrag ist unter Berücksichtigung des Wegfalls der Altgrabnutzungsrechte auf rund 1.580 T€ zu beziffern; somit ergibt sich eine Ertragslücke i.H.v. 1.424 T€. Da nicht alle Aufwendungen des Jahresabschlusses über Gebühren gedeckt werden dürfen, und nicht für alle über den gebührenfähigen Aufwand hinausgehende Aufwendungen eine Möglichkeit der Gegenfinanzierung besteht, erhöht sich das Defizit durch ungedeckte Kosten der örtlichen Ordnungsbehörde, Forderungsverluste und Pensionsrückstellungen auf 1.843 T€. Die Erstattung für Öffentliches Grün wurde aufgrund eines Gutachtens angepasst. Die Summen der Sachkonten 537570 und 537580 sind ein innerbetrieblicher Ertrag zwischen den einzelnen Betriebszweigen, der den Aufwendungen der Sachkonten 547270 und 547280 in 1.9. entspricht. Durch die zusätzliche Besetzung von Gärtnerstellen wird erwartet, dass der Planansatz aus dem Vorjahr im Planjahr tatsächlich erreicht werden kann. Auf dem Sachkonto 538000 wurden die Mieterträge für die an die Stadt Mainz vermieteten Flächen auf dem Betriebshof Emy-Roeder-Straße und im 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 erfolgt nach den zu erwartenden Einnahmen.

### **1.5. Materialaufwand**

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

In den Veränderungen spiegelt sich hauptsächlich das Ergebnis des Jahres 2021 wider. Aufgrund der aktuellen Situation muss mit enormen Kostensteigerungen beim Strom- und Gasbezug sowie den Treibstoffen für Maschinen und Fahrzeuge gerechnet werden. Auch muss bei einigen Sachkonten die Umsatzbesteuerung gemäß dem § 2b UStG berücksichtigt werden. Die Kosten für die Reinigung und Reparatur der Sinkkästen war in den Vorjahren in den Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen und Regenrückhaltebecken enthalten. Aus diesem Grund reduziert sich der Planansatz an dieser Position. Die Fremdleistungen beinhalten 255.000 EUR für die Übermittlung der Verbrauchswerte durch die Stadtwerke Mainz und Wasserversorgung Rheinhessen. In den kommenden 3 Jahren wird ein erhöhter Budgetansatz für die Unterhaltung der Wege, Plätze und Einfriedungen der Friedhöfe erforderlich sein. Im Jahr 2021 wurde die Friedhofskapelle in Laubenheim saniert. Aus diesem Grund weicht das tatsächliche Ergebnis 2021 von den Planansätzen 2022 und 2023 ab.

### **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 (Zentralkläranlage, Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc.). Die Kosten hierfür sind aufgrund der zunehmenden Anzahl an entwässerungstechnischen Anlagen gestiegen. Hierfür wurden auf dem Sachkonto 547270 Mittel in ausreichender Höhe eingeplant. Niedrigere tatsächliche Kosten in 2021 beim Konto Aus- und Weiterbildung waren pandemiebedingt. Bei den Konten Verwaltungskostenbeiträge und EDV ist die Umsatzsteuer gemäß § 2b UStG zu berücksichtigen. Der Wirtschaftsbetrieb Mainz nimmt im EDV-Sektor die Leistungen der Kommunalen Datenzentrale in Anspruch. Unsere Daten werden fast ausschließlich im Rechenzentrum der KDZ Mainz vorgehalten. Des Weiteren nimmt die Umsetzung des Dokumentenmanagementsystems nicht unerhebliche Mittel in Anspruch; hierfür wurden auf dem Konto 598000 Mittel in ausreichender Menge veranschlagt.

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

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Einnahmen.

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

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Ausgaben.

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

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Ausgaben.

### **1.22. Sonstige Steuern**

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

## 2. Vermögensplan 2023

<b>2.1 Finanzierungsmittel</b> (Mittelherkunft, Einnahmen)		<b>A Ö R</b> insgesamt		<b>Betriebszweig</b> Entwässerung		<b>Betriebszweig</b> Bestattung	
		EUR 2023	EUR 2022	EUR 2023	EUR 2022	EUR 2023	EUR 2022
		2.1.1	Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse) Kto.530000	27.000	17.000	7.000	7.000
2.1.2	Abschreibungen auf Anlagevermögen Kto.571000-574000	12.450.000	11.889.000	11.700.000	11.164.000	750.000	725.000
2.1.3	Kreditbedarf	20.500.000	6.000.000	20.500.000	6.000.000	0	0
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	-443.000	2.150.300	1.400.000	2.150.000	-1.843.000	300
2.1.7	Ertragszuschüsse Kto.260000-265000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	0
2.1.8	Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	15.000	33.000	10.000	30.000	5.000	3.000
2.1.9	Liquide Mittel	4.841.950	2.906.050	1.742.950	1.920.850	3.099.000	985.200
		<b>37.890.950</b>	<b>23.495.350</b>	<b>35.859.950</b>	<b>21.771.850</b>	<b>2.031.000</b>	<b>1.723.500</b>
<b>2.2 Finanzbedarf</b> (Mittelverwendung, Ausgaben) (Erläuterungen: siehe folgende Seiten)		37.890.950	23.495.350	35.859.950	21.771.850	2.031.000	1.723.500

## 2. Vermögensplan 2023

### 2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

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

Vorhaben:

Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR
-----------------------	-----------------------

#### I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entwässerung	135.000	170.000
Bestattung	80.000	45.000
<b>Summe I.</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>

#### II. Sachanlagen:

Entwässerung	27.434.950	13.482.850
Bestattung	1.566.000	1.298.500
<b>Summe II.</b>	<b>29.000.950</b>	<b>14.781.350</b>

#### III. Finanzanlagen:

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

#### IV. Sonstige Mittelverwendung:

Entwässerung	8.290.000	8.119.000
Bestattung	385.000	380.000
<b>Summe IV.</b>	<b>8.675.000</b>	<b>8.499.000</b>

#### Gesamtsummen nach Betriebszweigen:

Entwässerung	35.859.950	21.771.850
Bestattung	2.031.000	1.723.500
<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>37.890.950</b>	<b>23.495.350</b>

## 2. Vermögensplan 2023

### 2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

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

#### Vorhaben:

Ansatz <b>2023</b> EUR	Ansatz <b>2022</b> 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	135.000	170.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
<b>Summe I.</b>	<b>135.000</b>	<b>170.000</b>

#### 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	175.000	80.000

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

Planung von WC-Anlagen I625	245.000	0
--------------------------------	---------	---

#### 5. Abwasserbehandlungsanlagen

Mechanische Reinigung Klärwerk I520	50.000	150.000
Biologische Reinigung Klärwerk I530	15.594.500	3.175.000
Energiesystem / Schlammbehandlung Klärwerk I540	1.125.700	650.000
Netzeinrichtungen / Pumpwerke I550	530.000	200.000

#### 6. Abwassersammelanlagen

Kanalnetzerweiterungen und -sanierungen I310, I330 + I350	6.400.000	5.765.000
Schlauchrelining I420	1.000.000	2.000.000
Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen I430	550.000	550.000
Globalansatz Abwassersammelanlagen I440	300.000	300.000
Schächte I441	200.000	200.000

**Vorhaben:**

Ansatz  
2023  
EUR

Ansatz  
2022  
EUR

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

**8. Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Abwassersammlung) I214	20.000	25.000
Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Klärwerk-Abwasserreinigung) I215	175.500	60.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Abwassersammlung) I224	750.000	70.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Klärwerk-Abwasserreinigung) I225	46.000	80.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Industriestraße Hauptverwaltung-IHV) I239	0	0
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungsgegenständen und EDV-Hardware u.a. I239	223.250	127.850
<b>9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>		
<b>Summe II.</b>	<b>27.434.950</b>	<b>13.482.850</b>

**III. Finanzanlagen:**

1. Anteile an verbundenen Unternehmen
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen
3. Beteiligungen
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
5. Wertpapiere des Anlagevermögens
6. sonstige Ausleihungen

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

**IV. Sonstige Mittelverwendung:**

Tilgung Kredite	6.790.000	6.700.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.500.000	1.419.000
<b>Summe IV.</b>	<b>8.290.000</b>	<b>8.119.000</b>

<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>35.859.950</b>	<b>21.771.850</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

**Anmerkungen:**

Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

## 2. Vermögensplan 2023

### 2.2 Finanzbedarf

(Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig

Bestattung

Vorhaben:

Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 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	80.000	45.000
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
<b>Summe I.</b>	<b>80.000</b>	<b>45.000</b>

#### II. Sachanlagen:

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

Betriebs- und andere Bauten auf eigenen Grundst. I740	260.000	495.000
Kolumbarien I741	250.000	150.000
Belegfelder (inkl. Wegebau und Fundamente) I742	250.000	150.000
Wasserleitungen (inkl. Tief- und Wegebau) I743	70.000	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	128.000	124.000
--	---------	---------

6. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen I720	465.000	250.000
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungs- gegenständen und EDV-Hardware I730+I735	143.000	79.500

7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

<b>Summe II.</b>	<b>1.566.000</b>	<b>1.298.500</b>
------------------	------------------	------------------

#### III. Finanzanlagen:

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

#### IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	385.000	380.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0
<b>Summe IV.</b>	<b>385.000</b>	<b>380.000</b>

<b>Summe I. bis IV.</b>	<b>2.031.000</b>	<b>1.723.500</b>
-------------------------	------------------	------------------

Anmerkungen: Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2026

**A Ö R**  
insgesamt

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Finanzierungsmittel</b> (Mittelherkunft, Einnahmen)					
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	17.000	27.000	17.000	17.000	17.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.889.000	12.450.000	12.820.000	13.030.000	13.240.000
Kreditbedarf	6.000.000	20.500.000	26.500.000	6.000.000	4.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	2.150.300	-443.000	-850.000	-150.000	-700.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	33.000	15.000	13.000	13.000	13.000
Liquide Mittel	2.906.050	4.841.950	4.340.900	4.392.400	4.012.400
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>23.495.350</b>	<b>37.890.950</b>	<b>43.340.900</b>	<b>23.802.400</b>	<b>21.082.400</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf</b> (Mittelverwendung, Ausgaben)					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	215.000	215.000	176.500	113.000	113.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	975.000	1.055.000	2.530.000	1.080.000	2.030.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	245.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	4.175.000	17.300.200	21.441.000	2.854.000	1.830.000
4. Abwassersammelanlagen	8.815.000	8.450.000	9.000.000	10.050.000	7.100.000
5. Maschinen und maschinelle Anlagen (die nicht zu Nr. 3 und Nr. 4 gehören)	124.000	128.000	113.000	113.000	113.000
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	692.350	1.822.750	1.378.900	834.100	1.080.300
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>14.781.350</b>	<b>29.000.950</b>	<b>34.462.900</b>	<b>14.931.100</b>	<b>12.153.300</b>
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>14.996.350</b>	<b>29.215.950</b>	<b>34.639.400</b>	<b>15.044.100</b>	<b>12.266.300</b>
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	7.080.000	7.175.000	7.201.500	7.258.300	7.316.100
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	1.419.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Mittel aus innerbetrieblicher Finanzierung	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>8.499.000</b>	<b>8.675.000</b>	<b>8.701.500</b>	<b>8.758.300</b>	<b>8.816.100</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>23.495.350</b>	<b>37.890.950</b>	<b>43.340.900</b>	<b>23.802.400</b>	<b>21.082.400</b>

### 3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2026

**Betriebszweig  
Entwässerung**

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.164.000	11.700.000	12.000.000	12.200.000	12.400.000
Kreditbedarf	6.000.000	20.500.000	26.500.000	6.000.000	4.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	2.150.000	1.400.000	1.000.000	1.750.000	1.250.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	30.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Liquide Mittel	1.920.850	1.742.950	1.280.000	1.390.000	910.000
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>21.771.850</b>	<b>35.859.950</b>	<b>41.297.000</b>	<b>21.857.000</b>	<b>19.077.000</b>

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	<b>170.000</b>	<b>135.000</b>	<b>120.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
<b>II. Sachanlagen:</b>					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	130.000	225.000	1.550.000	100.000	850.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	245.000	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	4.175.000	17.300.200	21.441.000	2.854.000	1.830.000
4. Abwassersammelanlagen	8.815.000	8.450.000	9.000.000	10.050.000	7.100.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	362.850	1.214.750	874.500	399.700	790.900
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>13.482.850</b>	<b>27.434.950</b>	<b>32.865.500</b>	<b>13.403.700</b>	<b>10.570.900</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>					
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>13.652.850</b>	<b>27.569.950</b>	<b>32.985.500</b>	<b>13.493.700</b>	<b>10.660.900</b>
<b>IV. Sonstige Mittelverwendung</b>					
Tilgung Kredite	6.700.000	6.790.000	6.811.500	6.863.300	6.916.100
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	1.419.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>8.119.000</b>	<b>8.290.000</b>	<b>8.311.500</b>	<b>8.363.300</b>	<b>8.416.100</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>21.771.850</b>	<b>35.859.950</b>	<b>41.297.000</b>	<b>21.857.000</b>	<b>19.077.000</b>

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 bis 2026

**Betriebszweig  
Bestattung**

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	725.000	750.000	820.000	830.000	840.000
Kreditbedarf	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresgewinn	300	-1.843.000	-1.850.000	-1.900.000	-1.950.000
Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
Liquide Mittel	985.200	3.099.000	3.060.900	3.002.400	3.102.400
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>1.723.500</b>	<b>2.031.000</b>	<b>2.043.900</b>	<b>1.945.400</b>	<b>2.005.400</b>

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter</b>	<b>45.000</b>	<b>80.000</b>	<b>56.500</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>
<b>II. Sachanlagen:</b>					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	845.000	830.000	980.000	980.000	1.180.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	124.000	128.000	113.000	113.000	113.000
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	329.500	608.000	504.400	434.400	289.400
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>1.298.500</b>	<b>1.566.000</b>	<b>1.597.400</b>	<b>1.527.400</b>	<b>1.582.400</b>
<b>III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.343.500</b>	<b>1.646.000</b>	<b>1.653.900</b>	<b>1.550.400</b>	<b>1.605.400</b>
<b>IV. Sonstige Mittelverwendung</b>					
Tilgung Kredite	380.000	385.000	390.000	395.000	400.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Mittelverwendung</b>	<b>380.000</b>	<b>385.000</b>	<b>390.000</b>	<b>395.000</b>	<b>400.000</b>
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>1.723.500</b>	<b>2.031.000</b>	<b>2.043.900</b>	<b>1.945.400</b>	<b>2.005.400</b>

# Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2023

## **Vorbemerkung**

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

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

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

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

### **Abschreibungen auf Anlagevermögen**

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

### **Kreditbedarf**

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

### **Jahresgewinn**

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

### **Abgänge aus Anlagevermögen**

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

### **Liquide Mittel**

Die veranschlagten liquiden Mittel berücksichtigen die Entwicklungen des vorhergehenden Wirtschaftsplanes.

## 2. Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

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

Die Gesamtaufstellung ist im Investitionsprogramm 2022 - 2026 enthalten.

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

### **Betriebszweig Entwässerung**

Der Umbau des Pumpwerks Rheinallee, der neue Staukanal in der Mombacher Straße und die Maßnahmen im Baugebiet LE3 Spargeläcker bilden einen Großteil der Investitionen im Bereich der Kanalnetzsanierungs- und -erweiterungsmaßnahmen ab.

In den Jahren 2023 und 2024 sind im Bereich der biologischen Reinigung die Investitionskosten für die vierte Reinigungsstufe eingeplant. Die Investitionssumme reduziert sich um die entsprechende Höhe der Fördermittel.

### **Betriebszweig Bestattung**

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

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

### **Tilgung Kredite**

Die Veranschlagung wurde nach den aktuellen Tilgungsplänen berechnet.

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

Für die Herstellung der Erschließungsanlagen werden von den Grundstückseigentümern sog. Baukostenzuschüsse (Erschließungs-/Abwasserbeiträge) erhoben. Diese Baukostenzuschüsse sind analog zur Abschreibung aufzulösen und im Erfolgsplan als Einnahmen zu veranschlagen (siehe Erfolgsplan, Sachkonto 481000). Durch dieses gesetzlich festgelegte Verfahren wird eine Doppelbelastung der 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 2022	EUR 2023	EUR 2024	EUR 2025	EUR 2026
<b>4.1</b>	<b>Einnahmen</b>						
4.1.1	Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	3.129.500	3.130.000	3.130.000	3.130.000	3.130.000
4.1.3	Erstattung für Toilettenanlagen HH-Prod.-Nr.: 570301-05	Entwässerung	355.000	552.950	569.500	492.300	492.300
4.1.4	Erstattung Ingenieurleistung HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	425.000	510.000	510.000	510.000	510.000
4.1.5	Erstattung BÖV HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	210.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4.1.6	Erstattung Erschließungsbeiträge HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4.1.7	Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc. HH-Prod.-Nr.: 550201	Entwässerung	372.500	650.000	650.000	650.000	650.000
4.1.8	Erstattung Rufbereitschaft HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4.1.9	Erstattung für öffentliches Grün HH-Prod.-Nr.: 550301	Bestattung	513.600	898.650	898.650	898.650	898.650
4.1.10	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen HH-Prod.-Nr. 550301	Bestattung	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
4.1.11	Straßenentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	520.000	750.000	750.000	750.000	750.000
4.1.12	Betriebliches Gesundheitsmanagement HH-Prod.-Nr.: 110203	Entwässerung	50.500	70.000	74.000	74.000	74.000
<b>Summe der Einnahmen</b>			<b>5.887.100</b>	<b>7.147.600</b>	<b>7.168.150</b>	<b>7.090.950</b>	<b>7.090.950</b>
<b>4.2</b>	<b>Ausgaben</b>						
4.2.1	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämtern (in den Teilhaushalten 10, 14, 20 und 30)	Entwässerung, Bestattung	320.000	380.800	380.800	380.800	380.800
4.2.2	Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke HH-Prod.-Nr.: 110402	Entwässerung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
<b>Summe der Ausgaben</b>			<b>350.000</b>	<b>410.800</b>	<b>410.800</b>	<b>410.800</b>	<b>410.800</b>

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

### 4.1 Einnahmen

#### 4.1.1 Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung

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

#### 4.1.3 Erstattung für Toilettenanlagen

Gemäß Betriebsführungsvertrag ist die Stadt Mainz zum Ausgleich der Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Toiletten verpflichtet. Beinhaltet sind ab 2023 die Umsatzsteuer gemäß § 2b UStG sowie Kosten für neue WC-Anlagen und für die Sanierung von bestehenden WC-Anlagen.

#### 4.1.4 Erstattung Ingenieurleistung

Gemäß der Vereinbarung zwischen der Stadt Mainz und dem Wirtschaftsbetrieb Mainz vom 17.08.2010 erbringt der Wirtschaftsbetrieb Mainz für die Stadt Mainz bei Tiefbau- und Straßenbaumaßnahmen einen Teil der notwendigen Ingenieurleistungen gemäß den HOAI-Leistungsbildern Ingenieurbauwerke und Verkehrsanlagen. Berücksichtigt wurde § 2b UStG.

#### 4.1.5 Erstattung BöV

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

#### 4.1.6 Erstattung Erschließungsbeiträge

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

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

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

#### 4.1.8 Erstattung Rufbereitschaft

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

#### 4.1.9 Erstattung für öffentliches Grün

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

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

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

#### **4.1.11 Betrieb und Unterhaltung der 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. Berücksichtigt wurde § 2b UStG.

#### **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 268 T€ und auf den Betriebszweig Bestattung 113 T€. Berücksichtigt wurde § 2b UStG.

### **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 2023

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Erläuterungs- nummer
		2023	2022	
Vorstand	EV	2	2	
<b>Beamtinnen/Beamte</b>				
Gehobener allgemeiner nichttechnischer Verwaltungsdienst				
Sozialrat/-rätin	A 13	0	0	
Verwaltungsrat/ -rätin	A 13	0	0	
Amtsrat/-rätin	A 12	0	0	
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	0	1	1.
Mittlerer vermessungstechnischer Dienst				
Vermessungsinspektor/-in	A 9	1	1	
<b>Beschäftigte Verwaltung Entgeltgruppe</b>				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	4,8	4,8	
	12	2	2	
	11	5	5	
	10	8	8	
	9	8	8	
	8	4	4	
	7	19	18	2.
	6	17,6	17,6	
	5	0	0	
	Auszubildende	3	3	
<b>Beschäftigte Technischer Bereich Entgeltgruppe</b>				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	5	4	3.
	12	9	8	4.
	11	10	11	5.
	10	7	8	6.
	9	10	10	
	8	13	13	
	7	1	1	
<b>Beschäftigte - Betriebsangestellte</b>	5	0	0	
<b>Beschäftigte Gewerblich-technischer Bereich Entgeltgruppe</b>				
	7	46	46	
	6	30	30	
	5	16	16	
	4	23	25	7.
	3	10	10	
	2	9	7	8.
	1	0	0	
	Auszubildende	7	7	
<b>Anzahl der Stellen insgesamt:</b>		<b>272,4</b>	<b>272,4</b>	
<b>Neue Stellen für 2023:</b>		<b>2</b>		
<b>Summe:</b>		<b>274,4</b>	<b>272,4</b>	

# Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023

## Beamtinnen/Beamte

1. **Veränderung der Stellenanzahl A 8**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle A 8 in eine Stelle EG 7

## Beschäftigte Verwaltung

2. **Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung von einer Stelle A 8 in eine Stelle EG 7

## Beschäftigte Technischer Bereich

3. **Veränderung der Stellenanzahl EG 13 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 11 in eine Stelle EG 13
4. **Veränderung der Stellenanzahl EG 12 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 10 in eine neue Stelle EG 12
5. **Veränderung der Stellenanzahl EG 11 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 11 in eine Stelle EG 13
6. **Veränderung der Stellenanzahl EG 10 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von einer Stelle EG 10 in eine neue Stelle EG 12

## Beschäftigte Gewerblich-Technischer Bereich

7. **Veränderung der Stellenanzahl EG 4 TV-V**  
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung zweier Stellen EG 4 in zwei Stellen EG 2
8. **Veränderung der Stellenanzahl EG 2 TV-V**  
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung zweier Stellen EG 4 in zwei Stellen EG 2