



STADTREINIGUNG – EIGENBETRIEB
DER LANDESHAUPTSTADT MAINZ

Wirtschaftsplan 2023

Inhaltsverzeichnis

Festsetzungsbeschluss (§15 Abs. 2 Nr. 1 EigAnVO)	2
1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023	3
2. Erfolgsplan 2023	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023	15
3. Vermögensplan 2023	18
4. Finanzplan 2022 bis 2026	21
Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2023	24
5. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Entsorgungsbetriebes, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§19 Ziff.2 EigAnVo).....	26
Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben des Entsorgungsbetriebes, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziffer 2 Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung)	27
6. Stellenübersicht 2023	28
Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023.....	29

Festsetzungsbeschluss (§15 Abs. 2 Nr. 1 EigAnVO)

Der Stadtrat der Stadt Mainz hat in seiner Sitzung am 30.11.2022 aufgrund des § 2 Abs. 2 Nr. 1 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05. Oktober 1999 zuletzt geändert am 01. Oktober 2001, in Verbindung mit den §§ 4 und 11 der Betriebssatzung vom 29.07.1987, zuletzt geändert am 30.11.2022 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	20.493.525	EURO
in den Aufwendungen auf	19.140.035	EURO
und damit mit einen Jahresgewinn von	1.353.490	EURO

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	6.508.000	EURO
in den Aufwendungen auf	6.508.000	EURO

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf:	2.000.000	EURO
b) der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EURO
c) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	5.000.000	EURO

Mainz, _____ 2022

Oberbürgermeister

1. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

Gemäß § 1 der Betriebssatzung vom 29. Juli 1987 – zuletzt geändert am 30.11.2022 ist bis zum 31.12.2022 Zweck des Eigenbetriebes die Entsorgung und Wiederverwertung von Abfällen und die Reinigung öffentlicher Straßen in der Stadt Mainz. Zum 01.01.2023 wird die Aufgabe der Abfallentsorgung der Stadt Mainz auf die neu zu gründende gemeinsame Anstalt des öffentlichen Rechts übertragen. Der EB wird unter neuen Namen Eigenbetrieb Straßenreinigung der Stadt Mainz fortgeführt. Die Aufgaben sind - abgesehen von dem Bereich Abfallwirtschaft - unverändert fortzusetzen.

Ab dem 01.01.2023 wird gemäß § 1 Abs. 2 der geänderten Betriebssatzung des „Eigenbetrieb Straßenreinigung der Stadt Mainz“ Zweck des Eigenbetriebes die Reinigung inkl. Winterdienst öffentlicher Straßen in der Stadt Mainz und die Reinigung öffentlicher Grünanlagen sein. Der Eigenbetrieb kann alle seinen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben.

Im Jahr 2023 wird der Eigenbetrieb zusätzlich zu seinen bisherigen Aufgaben die Aufgabe der Reinigung öffentlicher Grünanlagen für die Stadt Mainz übernehmen.

Beträge in Tausend EURO (wenn nicht anders angegeben)

Eigenbetrieb insgesamt	2019	2020	2021	2022	2023
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	-3.566	-3.507	-3.670	-4.168	-1.353
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	-2.740	-5.226	-1.376	-	-
Eigenkapitalquote (Prüfbericht)	54,6%	50,4%	50,2%	-	-
Verbindlichkeit gemäß Darlehensübersicht	673	204	0	0	0

Wesentliche Änderungen in 2023

Die Planzahlen für das Jahr 2023 wurden aus den Ist-Zahlen der Jahresrechnung 2021 und der der Hochrechnung der Jahreszahlen 2022 sowie aus aktuellen Erkenntnissen zum Planungszeitpunkt ermittelt.

Zur Plausibilisierung der Zahlen wurde auch die Ergebnisse der Haushaltsrechnung des Jahres 2020 herangezogen

Zu Vorbereitung der zum Jahreswechsel vorgesehenen Umstrukturierung der Aufgabenübertragung der Abfallentsorgung auf eine neu zu gründende AöR wurden die Geschäftsbereiche im bestehenden Eigenbetrieb neu geordnet. Auf den 2023 fortgeführten Eigenbetrieb entfallen die Geschäftsbereiche Reinigung einschließlich Winterdienst und verschiedenen Dienstleistungen der Reinigung im Wesentlichen für die Stadt Mainz sowie die Vermögensverwaltung.

In Folge der Abspaltung der Geschäftsbereiche der Abfallentsorgung und in Folge der Neuordnung der Geschäftsbereiche im verbleibenden Eigenbetrieb sind alle Vorjahreszahlen der Planung und Jahresrechnungen nur insoweit mit den Zahlen des vorliegenden Wirtschaftsplanes 2023 vergleichbar, wie sie in den Vorjahren für die Ausgabenarten, Kostenträger und Kostenstellen angefallen waren, die auch in Zukunft im Eigenbetrieb vorhanden sein werden. Die Vergleichbarkeit insbesondere der betrieblichen Verrechnungen der Kosten für die Zentralen Dienste und der Kosten für die Liegenschaften ist nicht gegeben.

Im Vorliegenden Haushaltsplan werden die Kosten der Liegenschaften, der Werteverzehr der Immobilien sowie die Instandhaltungen und Nebenkosten im Geschäftsbereich der Vermögensverwaltung ausgewiesen. Zugleich werden, abweichend zu dem Vorgehen in den Vorjahren diese Liegenschaftskosten als Pachten und Nebenkosten den übrigen operativen Geschäftsbereichen sowohl im Eigenbetrieb als auch in der neu zu gründenden AöR für Abfallentsorgung weiterbelastet. In der Vermögensverwaltung werden hier erstmals Einnahmen für diese Verpachtung der Liegenschaften insbesondere in der Zwerchallee und in Weisenau ausgewiesen.

Für Zwecke der Zuordnung der nicht direkt zuordenbaren Kosten, wurden die Hilfskostenstellen Werkstatt und Tankstelle sowie zentrale Dienste gebildet, die vollständig mit den operativen Geschäftsbereichen verrechnet werden.

Die Verrechnung erfolgte für die Werkstatt auf der Grundlage der Verteilung der vorhandenen Fahrzeuge auf die Geschäftsbereiche im Eigenbetrieb. Die Leistungen der Werkstatt für die Geschäftsbereiche der ausgegliederten Abfallentsorgung erfolgt, soweit nicht dort direkt zuordenbar, zukünftig als Fremdleistung des Eigenbetriebs für die zu gründende AöR.

Die Kosten der Zentralen Dienste wurden, soweit es sich um Personalnebenkosten handelt nach Personalkosten der Mitarbeiter auf die operativen Kostenstellen verteilt. Verbleibende allgemeine Verwaltungskosten, die nicht direkt den Geschäftsbereichen zugeordnet werden können, wurden im Verhältnis der Gesamtkosten der einzelnen operativen Geschäftsbereiche umgelegt.

Ergänzend wurden die folgenden Planannahmen getroffen:

Die zu reinigende Fläche in den öffentlichen Grünanlagen beträgt insgesamt 2.869.646 m² (Stand: 01.01.2022). Bis 2024 werden hierfür zusätzliche Mittel von insgesamt 1,955 Mio. Euro aus dem städtischen Haushalt dem 67- Grün- und Umweltamt bereitgestellt, um die Reinigungsleistung auf allen Grünflächen innerhalb der Stadt Mainz bezahlen zu können.

Für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wird im Verhältnis zu den Ist-Kosten des Haushaltsjahres 2021 für das Planjahr 2023 eine durchschnittliche Tariflohnsteigerung in Höhe von 8,0 % angenommen. Die Steigerung für das Jahr 2024 wurde im Vergleich zu 2023 mit 6,0 % angenommen. Weitere Personalkostensteigerungen im Rahmen der Altersvorsorge und durch die Erbringung von zusätzlichen Leistungen sind in diesen Steigerungsraten berücksichtigt.

Mit der zum 01.01.2018 vorgenommenen Senkung der Gebühren für die Straßenreinigung erwirtschaftete der Bereich der hoheitlichen Straßenreinigung in den Jahren 2018 bis 2022 ein negatives Ergebnis. Demzufolge sind die Gewinnvorträge aus den

Jahren bis 2017 durch die realisierten Verluste kompensiert worden. Für das Jahr 2023 ist eine Anpassung der Straßenreinigungsgebühren auf 11,70 €/m Frontlänge bei wöchentlicher Reinigung vorgesehen.

Die Kosten für Treibstoff, Strom, Gas und Energie wurden mit einer Steigerung von 80% zu den Ist-Kosten des Haushaltsjahres 2021 für das Planjahr 2023 berücksichtigt. Die Steigerung dieser Kosten für das Haushaltsjahr 2024 in Vergleich mit 2023 wurde mit weiteren 15 % berücksichtigt.

Für alle nicht erwähnten weiteren Sachkosten wurden in der Planung Preissteigerungen von jährlich 2,5 % für zu Grunde gelegt.

2. Erfolgsplan 2023

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Planung 2023 gem. § 24 Abs.3 EigAnVO

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten		Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen	Betriebszweige	
				Straßen- reinigung	Vermögens- verwaltung
		EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	7
1.	Materialaufwand				
	a) Bezug von Fremden	3.898.603	1.542.525	1.404.175	951.903
	b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0
2.	Löhne und Gehälter inkl. Sozialabgaben	12.390.028	4.400.817	7.141.666	847.545
3.	Soziale Abgaben	0	0		0
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und	0	0	0	0
5.	Abschreibungen	1.555.900	387.364	528.504	640.032
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000	0	15.000	0
7.	Steuern	105.363	55.033	0	50.330
8.	Konzessions- und Wiegeentgelte	0	0	0	0
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	1.175.141	561.149	527.622	86.370
10.	Summe 1 - 9	19.140.035	6.946.888	9.616.967	2.576.180
11.	Umlage der Zurechnung (+)	0	0		0
	Spalte 3 Abgabe (-)	0	0	0	0
	Interne Leistungsverrechnung Zurechnung (+)	0	-1.836.381	1.309.106	527.275
	(Personalver. Werkstattleistung) Abgabe (-)	0	0	0	
12.	Leistungsausgleich der Zurechnung (+)	0	0	0	0
	Aufwandsbereiche Abgabe (-)	0	0	0	0
13.	Aufwendungen 1 - 12	19.140.035	5.110.507	10.926.073	3.103.455
14.	Betriebserträge				
	a) nach der GUV-Rechnung	20.493.525	5.110.507	11.177.765	4.205.253
	b) Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	0	0	0	0
15.	Betriebserträge insgesamt	20.493.525	5.110.507	11.177.765	4.205.253
16.	Betriebsergebnis + = Überschuß - = Fehlbetrag	1.353.490	0	251.692	1.101.798
17.	Finanzerträge	0	0	0	0
18.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0
20.	Unternehmensergebnis + = Jahresgewinn - = Jahresverlust	1.353.490	0	251.692	1.101.798

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Planung 2022 gem. § 24 Abs.3 EigAnVO

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten		Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen	Betriebszweige				
				Straßen- reinigung	Abfall- entsorgung	Deponie	BgA	Landkreis Mainz-Bingen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Materialaufwand							
	a) Bezug von Fremden	18.390.780	2.360.453	969.038	10.557.690	1.180.197	2.156.183	1.167.219
	b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	
2.	Löhne und Gehälter	22.597.097	4.770.418	5.243.661	8.138.404	1.010.093	0	3.434.521
3.	Soziale Abgaben	4.566.002	916.142	1.073.420	1.664.928	205.430	0	706.082
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.338.829	922.996	415.778	646.688	80.668	0	272.699
5.	Abschreibungen	3.732.189	1.044.348	522.480	862.021	605.017	561.444	136.879
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.255.025	25.085	0	0	1.229.940	0	
7.	Steuern	244.537	9.771	3.101	138.390	64.255	13.303	15.717
8.	Konzessions- und Wiegeentgelte	0	0	0	0	0	0	
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	2.031.526	1.221.470	106.551	256.068	256.841	124.618	65.978
10.	Summe 1 - 9	55.155.985	11.270.683	8.334.029	22.264.189	4.632.441	2.855.548	5.799.095
11.	Umlage der Zurechnung (+)	7.471.024	0	1.838.329	4.633.986	299.633	273.847	425.230
	Spalte 3 Abgabe (-)	7.471.024	7.471.024	0	0	0	0	0
	Interne Leistungsverrechnung Zurechnung (+)	2.635.708	198.143	651.931	557.505	63.014	505.909	659.206
	(Personalver. Werkstattleistung) Abgabe (-)	2.635.708	2.635.708	0	0	0	0	0
12.	Leistungsausgleich der Zurechnung (+)	10.037.322	104.333	1.219.782	4.717.696	835.436	2.393.912	766.163
	Aufwandsbereiche Abgabe (-)	10.037.322	762.748	2.253.192	3.468.703	1.701.974	1.828.652	22.054
13.	Aufwendungen 1 - 12	55.155.985	703.679	9.790.879	28.704.672	4.128.549	4.200.564	7.627.641
14.	Betriebserträge							
	a) nach der GUV-Rechnung	50.988.076	703.679	8.224.773	26.518.822	4.030.832	3.882.329	7.627.641
	b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	0	0	0	0	0	0	0
15.	Betriebserträge insgesamt	50.988.076	703.679	8.224.773	26.518.822	4.030.832	3.882.329	7.627.641
16.	Betriebsergebnis + = Überschuß - = Fehlbetrag	-4.167.909	0	-1.566.106	-2.185.850	-97.717	-318.235	0
17.	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
18.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
20.	Unternehmensergebnis + = Jahresgewinn - = Jahresverlust	-4.167.909	0	-1.566.106	-2.185.850	-97.717	-318.235	0

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Planung 2021 gem. § 24 Abs.3 EigAnVO

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten		Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen	Betriebszweige				
				Straßen- reinigung	Abfall- entsorgung	Deponie	BgA	Landkreis Mainz-Bingen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Materialaufwand							
	a) Bezug von Fremden	18.364.719	2.434.723	901.455	10.463.985	995.265	2.001.411	1.567.881
	b) Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0
2.	Löhne und Gehälter	21.780.905	4.273.101	5.284.660	8.035.898	1.073.026	0	3.114.221
3.	Soziale Abgaben	4.571.310	857.885	1.125.728	1.699.581	227.963	0	660.153
4.	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.585.504	1.159.433	426.228	652.303	87.091	0	260.449
5.	Abschreibungen	3.326.916	816.507	537.760	811.317	589.189	496.373	75.770
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	640.549	125.587	0	0	514.962	0	0
7.	Steuern	240.713	9.556	3.844	133.263	65.471	13.189	15.389
8.	Konzessions- und Wiegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0
9.	Andere betriebliche Aufwendungen	1.913.299	1.300.328	85.614	201.487	190.276	74.423	61.170
10.	Summe 1 - 9	53.423.915	10.977.119	8.365.289	21.997.834	3.743.244	2.585.396	5.755.033
11.	Umlage der Zurechnung (+)	6.803.560	0	1.737.206	4.273.370	290.997	201.555	300.430
	Spalte 3 Abgabe (-)	6.803.560	6.803.560	0	0	0	0	0
	Interne Leistungsverrechnung Zurechnung (+)	2.335.418	231.031	559.047	485.530	96.110	351.887	611.814
	(Personalver. Werkstattleistung) Abgabe (-)	2.335.418	2.335.418	0	0	0	0	0
12.	Leistungsausgleich der Zurechnung (+)	8.706.897	94.136	978.693	4.136.426	730.066	2.091.719	675.856
	Aufwandsbereiche Abgabe (-)	8.706.897	667.791	2.130.813	2.947.078	1.487.950	1.441.004	32.260
13.	Aufwendungen 1 - 12	53.423.915	1.495.518	9.509.422	27.946.082	337.247	3.789.554	7.310.873
14.	Betriebserträge							
	a) nach der GUV-Rechnung	50.614.115	872.595	8.099.096	26.901.022	4.192.795	3.251.160	7.297.447
	b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	0	0	0	0	0	0	0
15.	Betriebserträge insgesamt	50.164.115	872.595	8.099.096	26.901.022	4.192.795	3.251.160	7.297.447
16.	Betriebsergebnis + = Überschuß - = Fehlbetrag	-2.809.800	-622.922	-1.410.326	-1.045.059	820.327	-538.394	-13.426
17.	Finanzerträge	78.828	78.334	122	348	24	0	0
18.	Außerordentliches Ergebnis	1.369.400	544.588	101.244	54.062	431.205	224.875	13.426
19.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	14.888	0	0	0	14.888	0	0
20.	Unternehmensergebnis + = Jahresgewinn - = Jahresverlust	-1.376.461	0	-1.308.960	-990.650	1.236.688	-313.520	0

	Plan EUR 2023	Plan EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
--	------------------------------	------------------------------	----------------------------------

Ertrag			
---------------	--	--	--

1.1.	Umsatzerlöse	20.456.618	50.609.630	50.370.223
1.2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	28.947	46.679
1.3.	Sonstige betriebliche Erträge	299	349.499	1.688.546
1.8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.608	0	0
		20.493.525	50.988.076	52.105.448

	Plan EUR 2023	Plan EUR 2022	Ergebnis EUR 2021
--	------------------------------	------------------------------	----------------------------------

Aufwand			
----------------	--	--	--

1.4.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren und Fremdleistungen)	3.898.603	18.390.780	18.411.181
1.5.	Personalaufwand	12.390.028	29.501.928	29.184.063
1.6.	Abschreibungen	1.555.900	3.732.189	3.333.095
1.7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.175.141	2.031.523	1.657.433
1.9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000	1.255.025	640.549
1.10.	Sonstige Steuern	105.363	244.537	255.601
		19.140.035	55.155.982	53.481.922

Gruppierung/ Sachkonto-Nr.	Bezeichnung	Gesamtplan		
		Planansatz	Planansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse			
40010	Erlöse UmleerbehälterUmleerbehälterabfuhr	0	1.610.166	1.607.972
40085	Erlöse Konzession Erdaushubverfü	2.500.000	2.187.000	2.301.138
41000	Erlöse Straßenreinigungsgebühren (90005) 41000	6.270.801	4.850.000	4.782.740
41010	Erlöse städt.Kostenanteil an den Gesamtkosten	1.178.362	1.146.996	1.147.000
41015	Erlöse Reinigung städtischer Grundstücke	1.718.109	924.055	826.771
41020	Erlöse Straßenreinigung Stadtteil 10 (90015) 41020	1.085.358	678.628	684.595
41025	Haltestellenreinigung (90020) 41025	107.239	85.182	102.132
41030	Erträge für den Winterdienst	579.534	537.836	551.937
44045	Erlöse aus sonstigen Leistungen BgA	138.068	309.090	332.578
44055	Erlöse aus sonst. Reinigungsleistungen BGA	97.927	113.047	93.264
44060	Verkaufserlöse der Kantine	86.717	87.810	82.588
45100	Erträge aus der Abgabe von elektr. Energie	37.127	216.538	74.839
47000	Ausbuchungskonto	-1	-6	1
48300	Sonst. betriebl. Erträge	235.477	252.564	485.675
48310	Erlöse aus Mieten und Pachten	20.233	392.123	380.776
48350	Erlöse aus der Abgabe von Treibstoff	294.654	221.623	280.623
48351	Erlöse aus der Abgabe von Schmierstoff	1.688	434	938
48352	Erlöse für Werkstattleistungen	371.066	268.216	353.396
49600	Sonst. periodenfremde Erträge	0	0	311.989
49601	Sonst. periodenfremde Erträge mit MwSt	0	0	4.304
49750	Erträge aus Zuschüssen-u.Beteiligungen BGA	0	82.898	82.601
40000	Erlöse Hausmülleinsammlung Abfallentsorgungsgebühr	0	20.725.976	20.415.866
40020	Erlöse Containerabfuhr/Absetzkipperabfuhr	0	253.569	258.426
40030	Erlöse aus Abfällen zur Beseitigung	0	868.098	883.388
40035	Erlöse aus Grün-und Bioabfallverwertung	0	396.067	419.308
40036	Erlöse aus Grün- und Bioabfalleinsammlung	0	3.913	4.165
40040	Erlöse Altpapierverwertung	0	1.750.000	2.371.030
40045	Erlöse aus sonstiger Abfalleinsammlung	0	82.184	103.178
40047	Erlös Mitbenutzung Systempartner	0	0	0
40050	Erlöse aus Tonnentausch-/reinigung	0	82.098	70.377
40055	Erlöse aus Einsammlung von Wertstoffen	0	266.911	274.912
40056	Erlöse aus Verwertung von Wertstoffen	0	73.392	81.623
40060	Erlöse Sperrmülleinsammlung	0	71.956	77.289
40065	Erlöse Sondermüllannahme	0	15.516	27.573
40066	Erlöse Sondermüllverwertung	0	6.252	8.335
40070	Erlöse aus Transportleistungen	0	87.153	0
40075	Erlöse Verkauf Abfallsäcke	0	44.970	44.006
40080	Erlöse der Deponie	0	966.888	1.025.957
40100	Erlöse Zweckvereinbarung Entsorgung Landkreis	0	7.557.147	7.053.818
40200	sonstige Umsatzerlöse	0	550	1.756
41400	Erlöse aus sonstigen Leistungen BgA USt-frei	0	15.587	20.793
44000	Erlöse aus Einsammlung von Wertstoffen BGA	0	165.662	95.313
44001	Erlöse aus Einsammlung von Wertstoffen BGA	0	0	0
44002	Erlöse aus Einsammlung von Wertstoffen BGA	0	0	0
44010	Erlöse Umleerbehälterabfuhr BGA	0	375.622	248.261
44020	Erlöse Containerabfuhr AK BGA	0	136.328	109.458
44026	Annahme/Einsam.gefähr.Abf.stpfl.	0	1.935	6.125
44030	Erlöse aus Abfällen zur Verwertung BGA	0	0	0
44035	Erlöse aus Grün- u. Bioabfälle BGA	0	58.658	61.218
44040	Erlöse aus Altpapierverwertung BGA	0	0	0
44050	Erlöse aus Tonnentausch-/reinigung BGA	0	0	0
44056	Erlöse Verwertung Wertstoffe BGA	0	71.991	24.744
45000	Erlöse aus System DSD Papier BGA	0	750.000	262.095
45010	Erlöse aus System DSD Glas BGA	0	0	0
45020	Erlöse aus System DSD LVP BGA	0	0	0
45600	Erlöse aus Konzession Erdaushubverfüllung BGA	0	0	0
46200	Wertabgabe Strom PV-Anlage	0	3	0
46900	Abroll-Absetzkipperabfuhr Stadt	0	0	16.665
46905	Umleerbehälterabfuhr Stadt	0	0	4.824
46910	Transport- und Serviceleistungen Stadt Mainz	0	0	44.878
46925	Erlös aus Grün- und Bioabfall Stadt Mainz	0	0	73.106
46935	Annahme/Einsammlung von Abfällen zur Verwertung Stadt	0	0	20.624
46940	Annah./Einsam.gefähr.Abf.StadtMz	0	200	1.235
47001	Ausbuchungskonto BGA	0	-1	0
47020	Papierückvergütung steuerpflichtig	0	0	-5.500
47700	Kompostbonus auf Abfallgebühr	0	-49.044	-48.497
48305	Erträge aus Weiterberechnung EGM BGA	0	1.754.857	1.709.793
48325	Verwaltungskostenaufschlag Donnersbergkreis	0	110.992	114.072
49820	Spenden	0	0	0
49999	Weiterberechnung Liegenschaftskosten	1.442.135	0	0
99997	Umlagen an ÄöR von EBM zentrale Dienste	2.875.232	0	0
99998	Umlagen an ÄöR von EBM Werkstatt	1.416.892	0	0
	Summe Umsatzerlöse	20.456.618	50.609.630	50.368.071

Gruppierung-/ Sachkonto-Nr.	Bezeichnung	Gesamtplan		
		Planansatz	Planansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR
2.	Bestandsveränderungen	0	0	0
3.	Aktivierte Eigenleistungen			
48201	Aktivierte Eigenleistung Personal	0	28.947	46.679
	Summe Bestandsveränderung/ akt. Eigenleistung	0	28.947	46.679
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
48315	Erträge aus Mahngebühren	253	1.170	241
48320	Erträge aus Säumniszuschlägen	45	2.318	43
49000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	0	0	316.687
49200	Erträge Herabsetzung Wertbericht	0	0	50.000
49300	Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0	0	729.522
49301	Inanspruchnahme Deponienachsorge	0	346.011	479.542
49390	Ertr.aus der Aufl. pass.RAP	0	0	0
49700	Versicherungsentschädigungen	1	0	33.680
57300	erhaltene Skonti	0	0	2.152
	Summe Sonstige betriebliche Erträge	299	349.499	1.611.867

Gruppierung/ Sachkonto-Nr.	Bezeichnung	Gesamtplan		
		Planansatz	Planansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR
5.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren und Fremdleistungen			
50000	Verbrauchsmaterial	-185.750	139.946	-156.152
50010	Bezogene Handelswaren	0	63.339	-211.840
50015	Ersatzbeschaffungen Betriebsbereich	-611	7.597	-582
51000	Material-Lagereinkäufe Betriebsbereich	-211.547	1.367.831	-1.251.555
51900	Treib- und Brennstoffe	-532.213	1.357.391	-1.610.026
51901	Schmierstoffe und Öle	-3.362	34.076	-43.442
52000	Wareneinsatz Kantine	-85.926	81.869	-81.834
52001	Verbrauchsmaterial Kantine	-790	793	-752
58000	Anschaffungsnebenkosten	-136	991	-634
59000	Abfallentsorgung durch Dritte	-195.556	11.146.074	-10.674.374
59005	Aufwand für Sickerwasserentsorgung	0	193	-5.758
59010	Maut-/Containerstandplatz/Abfalllogistikgebühren	-3.954	338.514	-323.267
59015	Leiharbeiter, Personalleasing	-285.485	497.500	-698.983
59020	Fremdleistungen Werkstatt	-897.155	525.361	-620.289
59025	Sonstige Fremdleistungen	-138.623	542.139	-831.448
63200	Fernwärme	-166.275	77.779	-92.375
63250	Gaslieferungen	-11.091	61.359	-73.237
63251	Stromlieferungen	-276.376	214.459	-220.071
63252	Wasserdieferungen	-83.642	53.751	-59.664
63350	Unterhaltung Betriebsgebäude, Betriebsanlagen	-296.925	1.125.330	-841.620
63400	Straßenreinigungs-, Abfallentsorgungsgebühren	-15.298	27.393	-26.910
63401	Schmutzwasser-/Oberflächenentwässerungsgebühren	-56.431	146.939	-136.766
63402	Wiederkehrende Beiträge	0	123	-62
64600	Unterhaltung Maschinen und Anlagen	-34.490	264.021	-104.579
64850	Sanierung, Rekultivierung	0	0	0
64950	EDV-Serviceleistungen von Dritten	-204.989	256.139	-241.398
68450	Werkzeuge und Kleingeräte	-211.978	59.873	-57.101
	Summe	-3.898.603	18.390.780	-18.364.719
6.	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter			
60000	Beamtenbesoldung	-122.558	161.123	-161.085
60100	Arbeiterentgelte	-6.560.882	17.871.288	-17.433.858
60200	Angestelltenentgelte	-2.591.606	4.450.940	-4.109.258
60250	Erstattungen für Entgeltleistungen	-250.644	0	7.097
61401	Rückstellung für Altersteilzeit und Pensionen	-9.163	259.795	-115.929
61402	Aufwand Altersteilzeitregelung	-454.277	113.746	-83.801
	Summe	-9.989.130	22.856.892	-21.896.834
	Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützungen			
61100	Sozialversicherung Arbeiter	-983.222	3.681.682	-3.721.908
61101	Sozialversicherung Angestellte	-502.398	884.320	-849.403
61200	Gemeindeunfallversicherung	0	153.750	-141.000
61400	Versorgung Ruheständler	-163.098	140.107	-151.017
61500	Versorgungskasse Arbeiter	-469.628	1.425.978	-1.425.068
61501	Versorgungskasse Angestellte	-199.222	349.927	-337.690
61600	Beihilfen für Beamte	-3.343	7.398	-26.482
61601	Beihilfen für Arbeiter und Angestellte	337	1.874	-25
61602	Zuführung Beihilferückstellungen aktive Beamte	-26.667		-388.292
61603	Zuführung Beihilferückstellungen Pensionäre	558		0
	Summe	-2.346.683	6.645.036	-7.040.885
	Summe Personalaufwand	-12.335.813	28.892.869	-28.937.719

Gruppierung-/ Sachkonto-Nr.	Bezeichnung	Gesamtplan		
		Planansatz	Planansatz	Ergebnis der Jahresrechnung
		2023	2022	2021
		EUR	EUR	EUR
7.	Abschreibungen (AfA)			
62000	Planmäßige AfA Immaterielles Vermögen	-168.893	227.418	-147.452
62200	Planmäßige AfA Sachanlagen	-1.334.472	3.449.085	-3.102.377
62300	Außerplan.AfA Sachanlagevermögen	0	0	0
62600	GWG Sofortabschreibung	0	0	0
62640	GWG Pool-Abschreibung	-52.535	55.686	-77.088
	Summe Abschreibungen	-1.555.900	3.732.189	-3.326.917
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
61700	Dienst- und Schutzbekleidung	-2.227	115.570	-202.262
61701	Führungszeugnisse, medizinische Untersuchungen	-9.831	34.110	-29.457
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-140.123	61.025	-38.111
63007	Kosten Erlösbeteiligung Systempartner	0	0	0
64000	Haftpflichtversicherung (90105)	-57	12.204	-12.031
64001	Maschinenversicherung (90110)	0	13.094	-12.904
64002	Sonstige Versicherungen	-8.144	73.620	-69.692
64050	Gebäude- und Feuerversicherung	-8.427	23.030	-23.056
64200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	-7.362	7.349	-7.238
64700	Unterhaltung Büromaschinen und BGA	-56.758	26.929	-58.599
64851	Aufwand für Deponienachsorge	0	0	0
64980	Miet-, Pacht- und Leasingaufwendungen	-26.044	259.263	-203.587
65200	Kasko-Versicherung	-10.740	204.159	-204.537
66000	Öffentlichkeitsarbeit	-13.437	219.234	-164.622
66005	Öffentliche Bekanntmachungen	-2.596	37.009	-7.937
66500	Reisekosten	-9.756	8.924	-18.449
67800	Verwaltungskostenbeiträge	-189.860	434.636	-399.956
68000	Postgebühren	-34.222	48.887	-39.501
68050	Femmeldegebühren	-46.012	46.125	-44.754
68150	Bürobedarf, Drucksachen, Formulare	-66.042	63.842	-76.493
68210	Aus- und Fortbildungskosten	-44.543	23.605	-53.684
68250	Technische Gutachten, Analysekosten	-12.024	94.932	-91.316
68270	Prüfungs- und Beratungskosten	-55.741	135.446	-94.576
68550	Nebenkosten des Geldverkehrs	-58.967	88.533	-60.537
69000	Verlust Abgang Anlagevermögen	0	0	-2.616
69200	Einstellung in die Wertberichtigung	0	0	0
69300	AfA auf Forderungen Vorjahre	0	0	-5.468
69360	Abschreibungen auf Forderungen Vorjahre BGA	0	0	-111
69600	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0	0	-25.964
69601	Sonstige periodenfremde Aufwendungen BGA	0	0	-8.944
99999	Liegenschaftskosten	-372.228	0	0
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.175.141	2.031.526	-1.956.402
9.	Zinsen und ähnliche Erträge			
71050	Stundungszinsen	0	0	0
71100	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
71200	Zinserträge aus Abzinsung	36.608	0	78.828
	Summe Zinsen und ähnliche Erträge	36.608	0	78.828
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
73050	Verzugszinsen	0	0	0
73180	Kontokorrentzinsen	0	0	0
73200	Zinsaufwand	0	0	0
73201	Zinsaufwendungen aus Abzinsung	-15.000	517	0
73202	Zinssatzswap Hypo Vereinsbank	0	24.568	-3.557
73300	Zinsaufwand aus Abzinsung	0	1.229.940	-636.992
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-15.000	1.255.025	-640.549
11.	Sonstige Steuern			
76000	Ertragssteuern	0	0	0
76080	Solidaritätszuschlag	0	0	0
76500	Sonstige betriebliche Steuern	0	0	-14.888
76501	USt aus interner Verrechnung	0	142.501	-140.368
76800	Grundsteuer	-50.330	48.535	-47.933
76850	Kfz-Steuern	-55.033	53.501	-52.412
	Summe Sonstige Steuern	-105.363	244.537	-255.601

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Die geplanten Erträge wurden im Erfolgsplan mit einem Betrag in Höhe von 20.493.525 EURO veranschlagt.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 19.140.035 EURO. Es ergibt sich ein Jahresgewinn von 1.353.490 EURO. Dieses Jahresergebnis entfällt mit einem Jahresgewinn von 1.101.797 EURO auf den Geschäftsbereich der Vermögensverwaltung und mit einem Jahresüberschuss von 251.692 EURO auf den Geschäftsbereich der Reinigung.

Da der Winterdienst und die weiteren Dienstleistungen für die Stadt Mainz im Geschäftsbereich der Reinigung kostendeckend abgerechnet werden, ist der Jahresüberschuss im Geschäftsbereich der Reinigung darauf zurückzuführen, dass das Entgeltaufkommen für die Straßenreinigung über den Zeitraum von zwei Jahren kalkuliert wurde und im Jahr 2023 das Entgeltaufkommen über dem Entgeltbedarf liegen wird. Der Überschuss wird 2023 in eine Gebührenausgleichsrückstellen eingestellt und im Folgejahr 2024 mit den in gleicher Höhe geplanten Fehlbetrag des Entgeltaufkommens verrechnet werden.

Nach § 8 Abs. 3 KAG ist bei der Kalkulation der Gebühren für die Straßenreinigung neben den Zinsen für Fremdkapital eine angemessene Verzinsung des von den kommunalen Gebietskörperschaften aufgewandten Eigenkapitals anzusetzen. Unabhängig von den tatsächlichen Eigenkapitalverhältnissen können 1,6 v. H. des jeweiligen Buchrestwertes des Anlagevermögens, soweit es dem Gebührenhaushalt zuzuordnen ist, angesetzt werden. Aufgrund der geplanten deutlichen Gebührenerhöhungen für die Straßenreinigung ab dem Haushaltsjahr 2023 soll auf eine Eigenkapitalverzinsung nach § 8 Abs. 3 KAG zu Gunsten des Gebührenzahlers verzichtet werden.

Zu den Positionen im Einzelnen:

2.1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Die Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Gebühreneinnahmen aus der hoheitlichen Straßenreinigung, Erträge aus der Verfüllung des Steinbruchs Laubenheim-Nord mit unbelasteten Böden und sonstige Leistungen im Rahmen der Reinigungsleistungen für Dritte. Darüber hinaus sind Erlöse aus der Winterdienstabrechnung enthalten sowie weiterer Dienstleistungen für die Stadt Mainz und die zu gründende AöR für Abfallentsorgung enthalten.

Die Erlöse für die Reinigung von Grünflächen für die Stadt werden um die Aufwendung für die Reinigungsübernahme weitere Flächen erhöht und erstmals werden im Haushaltsplan 2023 Erträge aus der Verpachtung der Liegenschaften an die zu gründende AöR für Abfallentsorgung und den Geschäftsbereich der Reinigung in der Vermögenverwaltung ausgewiesen.

2.5 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren und Dienstleistungen (Materialaufwendungen)

Die Materialaufwendungen enthalten im Wesentlichen Kosten für bezogene Leistungen sowie Kosten für den Bezug von Treib- und Brennstoffen sowie Ersatzteile für den Fahrzeugbestand.

2.6 Personalaufwand

Die Planung der Personalaufwendungen beruht auf dem Jahresabschluss 2021 und dem Haushaltsplan 2022 sowie aktuellen Entwicklungen zum Planungszeitpunkt (siehe hierzu auch die Erläuterungen zum Stellenplan). In den Aufwendungen ist darüber hinaus eine Tariflohnsteigerung enthalten (vgl. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023).

2.7 Abschreibungen

Bei den Abschreibungen handelt es sich für das Jahr 2023 um eine Hochrechnung basierend auf dem zum Jahresende des Jahres 2022 vorhandenen Anlagevermögens und den im Investitionsplan vorgesehenen Investitionsmaßnahmen.

2.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen die Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge an die Stadt, Miet-, Pacht- und Leasingaufwendungen, Aufwendungen für KFZ-Versicherungsprämien, Prüfungs- und Beratungskosten, Ausgaben für die Dienst- und Schutzbekleidung sowie Ausgaben für Gutachten und Analysen.

2.9 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aufgrund der aktuellen Finanz- und Zinslage werden keine laufenden Zinsen und ähnliche Erträge geplant. Die Position enthält lediglich die Zinserträge aus der Abzinsung von langfristigen Rückstellungen.

2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei den Zinsaufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Zinsen für die geplante Aufnahme von Darlehen.

1.11 Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern enthalten die KFZ-Steuer für die Betriebsfahrzeuge.

3. Vermögensplan 2023

Für die Aufgabenübertragung der Abfallentsorgung auf eine zu gründende AöR ist die Aufteilung des Vermögens und der Schulden auf die zukünftige AöR und den fortgeführten Eigenbetrieb erforderlich. Daraus ergibt sich folgende geplante Übertragungsbilanz für die zu gründende AöR und den fortgeführten Eigenbetrieb unter Beachtung der geplanten Satzungsänderung zur zukünftigen Ausstattung des Eigenbetriebs mit Stammkapital:

AKTIVA	Übertragungsbilanz			Vorjahre	+/-
	AöR	EBM	Summe		
	T€	T€	T€	T€	T€
AöR Abfallwirtschaft Mainz	13.257	-	13.257	23.826	- 10.569
EBM übrige Sparten	-	3.587	3.587	824	2.763
EBM Vermögensverwaltung	-	22.965	22.965	12.660	10.305
Sachanlagen	13.257	26.552	39.809	37.310	2.499
Vorräte	136	773	909	787	122
Forderungen	4.707	1.667	6.374	8.857	- 2.483
RAP	100	-	100	135	- 35
Vorräte, Forderungen und RAP	4.943	2.440	7.383	9.779	- 2.396
Flüssige Mittel	4.672	10.318	14.990	10.595	4.395
	22.872	39.310	62.182	57.684	4.498

Das Vermögen der Liegenschaften (Immobilien) das in der Vergangenheit im Geschäftsbereich der Abfallwirtschaft des Eigenbetriebs ausgewiesen wurde, ist vor Gründung der Anstalt auf den Geschäftsbereich Vermögensverwaltung übertragen worden, der die Liegenschaften zukünftig zu Selbstkosten verpachten wird.

Der Ausweis der flüssigen Mittel in der Übertragungsbilanz erfolgt auf der Grundlage einer Analyse der Kapitalflüsse für die Jahre 2007 bis 2022 unter Berücksichtigung der Ergebnisrechnungen der Sparten, der Investitionen, der Tilgungen sowie der internen Verrechnungen zwischen den Sparten im Eigenbetrieb bis 2022.

In der Planung ergibt sich das übertragene Vermögen in den fortgeführten Eigenbetrieb mit 39.310 TEURO. Darin enthalten sind flüssige Mittel in Höhe von 10.318 TEURO.

PASSIVA	Übertragungsbilanz			Vorjahre	+ / -
	AÖR	EBM	Summe		
	T€	T€	T€	T€	T€
Stammkapital	437	500	837	1000	-163
Kapitalrücklage	5.347	28.480	33.927	28.069	5.858
Eigenkapital	5.784	28.980	34.764	29.069	5.695
Deponienachsorge	12.261	-	12.261	12.401	- 140
Rekultivierungsverpflichtungen	-	6.243	6.243	6.243	-
Pensionen	182	1.164	1.346	1.182	164
langfristige Rückstellungen	12.443	7.407	19.850	19.826	24
kurzfristige Rückstellungen, Verbindlichkeiten und RAP	4.645	2.923	7.568	8.789	- 1.221
	22.872	39.310	62.182	57.684	4.498

In der Planung wird in der Übertragungsbilanz zum 01.01.2023 ein Eigenkapital des fortgeführten EBM in Höhe von 28.980 TEUR erwartet, von dem 500 TEUR gemäß Satzung für die Ausstattung mit Stammkapital des fortgeführten Eigenbetriebs vorgesehen sind.

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**
(§ 1 Abs. 4 GemHVO)

	VE-Ansatz	Voraussichtlich fällige Ausgaben		
Wirtschaftsjahr	Gesamt	2023	2024	2025
2020	- €	- €	- €	- €
2021	- €	- €	- €	- €
2022	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €

Nachrichtlich

im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (für den Landkreis Mainz-Bingen)

2022	2023	2024
- €	- €	- €

4. Finanzplan 2022 bis 2026

Eigenbetrieb insgesamt					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel					
(Mittelherkunft, Einnahmen)	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen aus Anlagenabhängigen (Veräußerungserlöse)	0	0			
Abschreibungen	3.732.189	1.555.900	1.859.789	1.900.000	1.950.000
Kreditbedarf	0	2.000.000	1.000.000	0	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0			
Zuführung zu Rückstellungen	0	0			
Jahresgewinn	1.388.500	1.353.490	739.370	700.000	700.000
Fördermittel E-Mobilität					
Erstattung Stadt Mainz	0	0			
Abgänge aus Anlagevermögen	0	0			
Liqde Mittel	16.403.740	1.598.610			
Summe Einnahmen (Mittelherkunft)	21.524.429	6.508.000	3.599.159	2.600.000	2.650.000
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf					
(Mittelherkunft, Ausgaben)	2022	2023	2024	2025	2026
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Wert sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	447.000	320.000	95.000	15.000	115.000
II. Sachanlagen	0	0			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	6.248.020	3.403.000	1.370.000	300.000	300.000
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0			
5. Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitung	0	0			
- Abfallagerung	250.000	0			
- Abfallablagerung	0	150.000	0	0	0
6. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
- Betriebseinrichtungen der Einsammlung	504.000	0	0	0	0
- Betriebseinrichtungen der Beförderung	5.835.000	0	0	0	0
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	260.000	180.000	80.000	50.000	50.000
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.812.500	2.445.000	1.394.000	1.240.000	848.000
III. Finanzanlagen					
Summe Anlagevermögen	17.356.520	6.498.000	2.939.000	1.605.000	1.313.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Darlehenstilgungen	0	10.000	44.800	79.000	79.000
2. Nachsorgemaßnahmen	0	0	0	0	0
3. Jahresverlust	4.167.909				
4. Liquiditäts-Überschuß	0	0	615.359	966.000	1.308.000
5. Auflösung Sonderposten (erhaltene Anzahlungen Landkreis)	0	0	0	0	0
Summe sonstige Mittelverwendung	4.167.909	10.000	660.159	995.000	1.337.000
Summe Ausgaben (Mittelverwendung)	21.524.429	6.508.000	3.599.159	2.600.000	2.650.000

Betriebszweig Reinigung					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel					
(Mittelherkunft, Einnahmen)	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen aus Anlagenabhängigen (Veräußerungserlöse)	0	0	0	0	0
Abschreibungen	522.480	528.504	671.676	700.000	800.000
Kreditbedarf		2.000.000	1.000.000	0	0
Zuführung zu Rücklagen					
Zuführung zu Rückstellungen					
Jahresgewinn		251.692	0	100.000	100.000
Fördermittel E-Mobilität	368.500				
Erstattung Stadt Mainz					
Abgänge aus Anlagevermögen					
Liquide Mittel	3.488.126				
Summe Einnahmen (Mittelherkunft)	4.379.106	2.780.196	1.671.676	800.000	900.000
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf					
(Mittelherkunft, Ausgaben)	2022	2023	2024	2025	2026
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Wert sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		50.000	5.000	5.000	5.000
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten					
4. Bauten auf fremden Grundstücken					
5. Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitung					
- Abfallagerung					
- Abfallablagerung					
6. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung					
- Betriebseinrichtungen der Einsammlung					
- Betriebseinrichtungen der Beförderung					
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	80.000				
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.733.000	2.320.000	459.000	275.000	193.000
III. Finanzanlagen					
Summe Anlagevermögen	2.813.000	2.370.000	464.000	280.000	198.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Darlehenstilgungen		10.000	44.800	79.000	79.000
2. Nachsorgemaßnahmen					
3. Jahresverlust	1.566.106		343.671		
4. Liquiditäts-Überschuß		400.196	819.205	441.000	623.000
5. Auflösung Sonderposten (erhaltene Anzahlungen Landkreis)					
Summe sonstige Mittelverwendung	1.566.106	410.196	1.207.676	520.000	702.000
Summe Ausgaben (Mittelverwendung)	4.379.106	2.780.196	1.671.676	800.000	900.000

Betriebszweig Vermögensverwaltung					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel					
(Mittelherkunft, Einnahmen)	2022	2023	2024	2025	2026
Einnahmen aus Anlagenabhängigen (Veräußerungserlöse)					
Abschreibungen		1.027.396	1.188.113	1.300.000	1.400.000
Kreditbedarf					
Zuführung zu Rücklagen					
Zuführung zu Rückstellungen					
Jahresgewinn		1.101.798	1.083.041	600.000	600.000
Fördermittel E-Mobilität					
Erstattung Stadt Mainz					
Abgänge aus Anlagevermögen					
Liquide Mittel		1.998.806	203.846		
Summe Einnahmen (Mittelherkunft)	0	4.128.000	2.475.000	1.900.000	2.000.000
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf					
(Mittelherkunft, Ausgaben)	2022	2023	2024	2025	2026
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Wert sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		270.000	90.000	10.000	110.000
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten		3.403.000	1.370.000	300.000	300.000
4. Bauten auf fremden Grundstücken		0	0	0	0
5. Betriebseinrichtungen der Abfallverarbeitung		0	0	0	0
- Abfalllagerung		0	0	0	0
- Abfallablagerung		150.000	0	0	0
6. Einbringungsanlagen der Abfallbeseitigung		0	0	0	0
- Betriebseinrichtungen der Einsammlung		0	0	0	0
- Betriebseinrichtungen der Beförderung		0	0	0	0
7. Maschinen und maschinelle Anlagen		180.000	80.000	50.000	50.000
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung		125.000	935.000	965.000	655.000
III. Finanzanlagen					
Summe Anlagevermögen	0	4.128.000	2.475.000	1.325.000	1.115.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Darlehenstilgungen					
2. Nachsorgemaßnahmen					
3. Jahresverlust					
4. Liquiditäts-Überschuß				575.000	885.000
5. Auflösung Sonderposten (erhaltene Anzahlungen Landkreis)					
Summe sonstige Mittelverwendung	0	0	0	575.000	885.000
Summe Ausgaben (Mittelverwendung)	0	4.128.000	2.475.000	1.900.000	2.000.000

Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2023

Vorbemerkungen

Der Vermögens- und Finanzplan ist mit 6.508 TEUR veranschlagt.

4.1 Finanzierungsmittel (Mittelherkunft/Einnahmen)

Abschreibungen

Die Abschreibungen beinhalten die erforderlichen Abschreibungsbeträge auf den bestehenden und geplanten Anlagenbestand.

Kreditbedarf

Für die Finanzierung der geplanten Investitionen im Geschäftsbereich der Reinigung sind Kreditaufnahmen geplant.

Jahresgewinn/-verlust

Die Jahresergebnisse der einzelnen Betriebszweige werden unter dem Finanzbedarf ausgewiesen.

Liquide Mittel

Die Verwendung der liquiden Mittel dient neben der Kreditaufnahme der Finanzierung der geplanten Investitionen.

4.2 Finanzierungsbedarf (Mittelverwendung/-ausgaben)

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen von 320 TEUR handelt es sich vorwiegend um die Erweiterung einer neuen ERP-Software.

Sachanlagen

Die Investitionen in die Sachanlagen von 6.178 TEUR ergeben sich aus dem Investitionsplan.

Sonstige Mittelverwendung

Die Darlehenstilgung ergibt sich aus der geplanten Kreditaufnahme für Investitionen im Geschäftsbereich der Reinigung.

5. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Entsorgungsbetriebes, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§19 Ziff.2 EigAnVo)

5.1 Einnahmen		Betriebszweig	EUR 2022	EUR 2023	EUR 2024	EUR 2025	EUR 2026
5.1.1	Kosten des Winterdienstes	Straßenreinigung	537.836	574.233	588.579	606.236	624.423
5.1.2	Leistungen des Betriebszweiges Straßenreinigung für städt. Ämter außerhalb der gebührenpflichtigen Straßenreinigung (Gruppe 2000)	Straßenreinigung	678.628	1.085.385	1.085.385	1.117.947	1.151.485
5.1.3	Grünflächenreinigung	Straßenreinigung	718.000	1.568.000	2.060.690	2.122.511	2.186.186
5.1.4	Sonstige Reinigungsleistungen außerhalb der Satzung für die Stadt Mainz	Straßenreinigung	542.845	597.130	626.987	645.797	665.171
5.1.5	Städt. Gebührenanteil an den Straßenreinigungskosten	Straßenreinigung	1.147.000	1.178.362	1.178.362	1.213.713	1.250.124
Summe der Einnahmen			3.624.309	5.003.110	5.540.003	5.706.204	5.877.389

5.2 Ausgaben		Betriebszweig	EUR 2022	EUR 2023	EUR 2024	EUR 2025	EUR 2026
5.2.1	Verwaltungskostenbeiträge	Straßenreinigung Vermögensverwaltung	434.636	189.860	194.600	194.600	194.600
5.2.2	Erstattung für Leistungen städt. Dienststellen an die Betriebszweige Straßenreinigung und Abfallentsorgung	Straßenreinigung Vermögensverwaltung	326.107	27.000	28.000	28.000	28.000
Summe der Ausgaben			760.743	216.860	222.600	222.600	222.600

Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben des Entsorgungsbetriebes, die sich auf die Finanzplanung der Stadt Mainz auswirken (§ 19 Ziffer 2 Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung)

Einnahmen

- 5.1.1 Aufwendungen für die Kosten des Winterdienstes, die die Stadt Mainz als Straßenbaulastträger übernimmt. Die Planwerte wurden an den Durchschnitt der letzten 5 Jahre angepasst.
- 5.1.2 Kosten für nicht veranlagungsfähige Reinigungsleistungen (an Mittelstreifen, Brücken, Grünflächen, usw.).
- 5.1.3 Gesetzlicher Anteil des öffentlichen Interesses an den Straßenreinigungskosten.
- 5.1.4 Kostenersatz für die Reinigung öffentlicher Grünflächen.
- 5.1.5 Sonstige Auftragsleistungen für städtische Ämter, z. B. für städtische Veranstaltungen, Messen und ähnliches.

Ausgaben

- 5.2.1 Aufwendungen für städtische Dienstleistungen wie Hauptamt (Amt 10) Amt für Finanzen, Beteiligungen und Sport (Amt 20) und das Standes-, Rechts- und Ordnungsamt (Amt 30).
- 5.2.2 Versicherungsbeiträge der Stadtreinigung – Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Mainz, die über die Stadt Mainz entrichtet werden.

6. Stellenübersicht 2023

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Besold- Gruppe/ Entgelt- Gruppe	Einstiegsamt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2023	Soll 2022	Ist 30.06.2022	
Beamte						
Stadtamtmann/-frau	A11	III	2,00	2,00	2,00	
Stadtamtsinspektor						
Stadthauptsekretär/-in	A8	II	1,00	1,00	1,00	1 kw
Summe Beamte:			3	3	3	
(Beschäftigte/r)						
	15		1,00	1,00	1,00	
	14		1,00	2,00	1,00	1 kw
	13		2,00	2,00	2,00	1 kw
	12		5,00	4,00	4,00	2kw
	11		9,00	9,00	9,00	4,5 kw
	10		6,00	6,00	6,00	4 kw
	9c		6,00	6,00	5,27	4,5 kw
	9b		14,5	14,50	14,12	8 kw
	9a		31,00	29,00	21,50	21 kw
	8		23,00	21,00	20,70	14 kw
	7		4,65	5,65	4,41	1,65 kw
	6		13,00	13,00	10,00	9 kw
	5		171,00	176,50	138,22	115kw
	4		5,71	5,71	5,71	
	3		188,52	201,52	169,84	182,52 kw
	2		127,38	119,38	98,33	14,58 kw
	1		3,38	2,86	2,46	
	nachrichtlich Azubi		7,00	7,00	5,00	2 kw
	nachrichtlich Beurlaubte		1,00	1,00	1,00	
Summe Beschäftigte/r:			612,14	619,12	513,56	
Anzahl der Stellen insgesamt:			623,14	630,12	522,56	

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023

Im laufenden Wirtschaftsjahr 2023 ergeben sich verschiedene Veränderungen, die insbesondere auf die Umstrukturierung und die Übertragung der Aufgabe der Abfallentsorgung auf die geplante AöR zurückzuführen sind. Auch der Personalbedarf für die zusätzliche Aufgabe der Reinigung von Grünflächen ist berücksichtigt.

6.1 Stellenmehrung und –minderung

Im Schreiben der ADD vom 16.03.2022 wurde die Anhebung der Stelle Abteilungsleitung Finanzen und Rechnungswesen hinterfragt und in der Folge gemäß der Rückmeldung des Herrn Oberbürgermeisters Ebling vom 12.06.2022 zurückgenommen. Diese Stelle wird nach Festlegung der neuen Organisationsstruktur Neubewertet. Von daher reduzieren sich die vormals nach EG 14 ausgewiesenen Stellen in der Stellenübersicht des Entsorgungsbetriebes auf eine Stelle.

Im Gegenzug erhöhen sich die nach Entgeltgruppe 12 TVöD gelisteten Stellen um eben diese Stelle auf insgesamt drei Stellen.

Ebenso ist aufgrund der höheren Anforderung an die Rechnungsstellung durch Änderungen in der Steuergesetzgebung, dem Ausbau der Tätigkeiten im nicht hoheitlichen Bereich sowie auch durch die notwendige Rechnungsstellung zwischen Eigenbetrieb und zukünftiger AöR eine Stellenmehrung in der kaufm. Sachbearbeitung vorgesehen (EG 9b).

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen in der Sauberkeit der öffentlichen Plätze und Flächen (besonders durch die verstärkte Nutzung des öffentlichen Raumes bei höheren Temperaturen (Klimawandel) und Lockdown (Pandemie)) und durch die Übernahme weiterer Reinigungsaufgaben (z.B. Grünflächen), besteht ein Anpassungsbedarf im Bereich der Disposition und der Schaffung einer weiteren Stelle Betriebsdienst (EG 9a).

Durch die Übernahme weitere öffentlicher Grünflächen in die Reinigungsverantwortung des Eigenbetriebes, werden insgesamt 10,5 neue Stellen geschaffen. Diese teilen sich auf in zweieinhalb Stellen als Fahrer:in (EG 5) und acht Stellen als Reinigungskräfte (EG 2) und beinhalten bereits die notwendige Reserve für Urlaub und Krankheit.

Ferner besteht im Bereich der Stellen Gebäudereinigung EG 1 ein Mehrbedarf von 0,519 Stellen, um die Büroflächen des Neubaus einer ausreichenden Unterhaltsreinigung zuzuführen.

Die Stellen mit Sperrvermerk für die Aufgabe der Erfassung von Verpackungsabfällen (gelber Sack und Glas-Sammlung) wurden gestrichen.

6.2 Stellenneubewertung

Hohe Arbeitsbelastung im Hauptamt verhinderten im Jahre 2022 beantragte Neubewertungen von Stellen. Derzeit liegen dem Amt 12 Anträge zur Neubewertung vor. Diese sind noch für 2022 geplant, konnten aber nicht im Stellenplan

berücksichtigt werden. Es ist vorgesehen, diese dann ggf. überplanmäßig zu führen und nächstes Jahr mit abzudecken.

6.3 Neustrukturierung und Überleitung

Durch die Ausgliederung des Bereiches Abfallwirtschaft, werden ca. 400 Mitarbeiter in die neu zu gründende Kommunale Abfallwirtschaft Mainz und Mainz-Bingen AöR übergeleitet. Der grundlegende Überleitungstarifvertrag wird aktuell zwischen der KAV und der ver.di verhandelt. Mitarbeiter, die nicht in die AöR übergeleitet werden möchten, können widersprechen und werden dann im Rahmen der Personalgestellung der AöR gestellt. Da zum jetzigen Zeitpunkt nicht abzusehen ist, wie viele Mitarbeiter der Überleitung widersprechen, werden im Stellenplan alle bisherigen Stellen geführt und die Stellen, die für die Überleitung vorgesehen sind, mit einem kw-Vermerk gekennzeichnet.

6.4 Nachrichtlich

Der Entsorgungsbetrieb beschäftigt derzeit drei Beamte.
Ferner sieht der Stellenplan 2023 weiterhin sieben Ausbildungsplätze vor, davon fünf beim Eigenbetrieb.