



Wirtschaftsbetrieb
Mainz
Anstalt des öffentlichen Rechts

ENTWURF !

Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Festsetzungsbeschluss	3
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025	4 - 5
1. Erfolgsplan 2025	6 - 16
Erläuterungen zum Erfolgsplan	17 - 18
2. Vermögensplan 2025	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 2025	32
Erläuterungen zur Stellenübersicht	33

**Wirtschaftsplan des Wirtschaftsbetriebes Mainz,
Anstalt des öffentlichen Rechts,
für das Wirtschaftsjahr 2025**

Festsetzungsbeschluss

Der Verwaltungsrat des Wirtschaftsbetriebes Mainz, Anstalt des öffentlichen Rechts, hat in seiner Sitzung vom _____ den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 vorbehaltlich der Zustimmung durch den Stadtrat beschlossen. Der Stadtrat hat in seiner Sitzung vom _____ dem Wirtschaftsplan 2025 zugestimmt.

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird

im Erfolgsplan	
in den Erträgen auf	63.948.650 EUR
in den Aufwendungen auf	60.517.150 EUR
somit mit einem Jahresgewinn von	3.431.500 EUR

im Vermögensplan	
in den Einnahmen auf	33.880.020 EUR
in den Ausgaben auf	33.880.020 EUR

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) der Gesamtbetrag der Kredite auf	14.300.000 EUR
b) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 EUR

Mainz,

Wetterling
Vorstandsvorsitzende

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

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 2025

Hinweise zum Betriebszweig Entwässerung

Mit Beschluss des Verwaltungsrats vom 03.09.2020 wurde der Errichtung einer vierten Reinigungsstufe zur Spurenstoffelemination auf dem Gelände des Zentralkläwerks Mainz zugestimmt. Das Gesamtprojekt "arrived" sieht eine Spurenstoffelemination aus einem kombinierten Verfahren von Ozonung und anschließender Filtration mit granulierter Aktivkohle vor. Der für die Ozonung erforderliche Sauerstoff sollte in einer vorgeschalteten Elektrolyse produziert werden. Der hierbei anfallende Wasserstoff sollte energiewendedenlich dem Erdgasnetz zugeführt bzw. unter anderem für den ÖPNV an einer H2-Tankstelle auf dem Mainzer Kläranlagengelände genutzt werden. Wie sich auf der Grundlage von eingegangenen Angeboten gezeigt hat, ist der Bau und Betrieb eines Elektrolyseurs mit 1,25 MW derzeit unwirtschaftlich und aufgrund erheblicher Kostensteigerungen gegenüber dem Gebührenschuldner zur Zeit nicht vertretbar. Der Wirtschaftsbetrieb Mainz stellt weiterhin eine Fläche auf dem Zentralkläwerk als Standort für eine Wasserstofftankstelle zur Verfügung; die Belieferung erfolgt extern per Trailer. Die Förderung nach dem Umweltinnovationsprogramm des Bundes in Höhe von maximal 6,6 Mio. EUR ist derzeit noch in Prüfung. Die Förderung des Landes beträgt 6,5 Mio. EUR. Weitere Mittel in Höhe von 4 Mio. EUR wurden in Aussicht gestellt.

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.

Übersicht:	2021	2022	2023	2024	2025
Geplantes Ergebnis (Wirtschaftsplan)	-3.599.600,00 €	2.150.300,00 €	-443.000,00 €	-3.640.000,00 €	3.431.500,00 €
Erzieltes Ergebnis (Prüfbericht)	-581.019,22 €	3.026.097,92 €	699.631,59 €	laufendes Wirtschaftsjahr	zukünftiges Wirtschaftsjahr
Eigenkapitalquote (Prüfbericht) incl. BKZ + GNR	58,4%	59,9%	59,3%		
Verbindlichkeiten gemäß Darlehensübersicht (Prüfbericht)	101.489.482,78 €	94.225.091,08 €	91.212.890,43 €		

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		Ergebnis
	EUR	EUR	EUR
	2025	2024	2023
1.1. Umsatzerlöse	62.088.550	52.433.650	54.106.990,93
1.2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	+ 0 +	0 +	0,00
1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen	+ 815.000 +	830.000 +	815.596,31
1.4. Sonstige betriebliche Erträge	+ 73.000 +	62.000 +	550.281,14
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0,00
1.5. Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	- 15.221.200 -	14.106.900 -	13.435.957,24
1.6. Personalaufwand	- 18.595.220 -	17.387.780 -	14.781.813,76
a) Löhne und Gehälter			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	- 6.080.670 -	6.219.530 -	10.302.515,77
1.7. Abschreibungen auf Anlagevermögen	- 12.795.310 -	12.590.500 -	12.556.798,31
1.8. Konzessionsabgabe	- 0 -	0 -	0,00
1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 4.375.050 -	4.309.470 -	3.666.137,62
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	+ 972.100 +	862.690 +	2.274.481,64
1.13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	- 0 -	0 -	0,00
1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 3.431.000 -	3.180.305 -	2.270.381,61
1.15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.450.200	-3.606.145	733.745,71
1.16. Erträge aus Gewinngemeinschaften	+ 0 +	0 +	0,00
1.17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	- 0 -	0 -	0,00
1.18. Periodenfremde Erträge	+ 0 +	0 +	45.143,65
1.19. Periodenfremde Aufwendungen	- 0 -	0 -	60.412,85
1.20. Periodenfremdes Ergebnis	+ 0 +	0 +	-15.269,20
1.21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 0 -	10.365 -	0,00
1.22. Sonstige Steuern	- 18.700 -	23.490 -	18.844,92
1.23. Jahresgewinn / Jahresverlust	3.431.500	-3.640.000	699.631,59

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2025

(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	
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	8
1. Materialaufwand	15.221.200	0	13.937.600	1.283.600	0
a) Bezug von Fremden					
b) Bezug von Betriebszweigen	540.000	0	425.000	115.000	0
2. Entgelte und Bezüge	18.595.220	0	13.675.700	4.104.520	815.000
3. Soziale Abgaben	3.550.090	0	2.642.100	907.990	0
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.530.580	0	2.084.600	445.980	0
5. Abschreibungen	12.795.310	0	11.850.000	945.310	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.431.000	0	3.355.000	76.000	0
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	18.700	0	10.500	8.200	0
8. Konzessions- und Weegeentgelte	0	0	0	0	0
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.835.050	0	3.212.800	622.250	0
10. Summe 1 - 9	60.517.150	0	51.193.300	8.508.850	815.000
11. Umlage der Spalte 3	0	0	0	0	0
Zurechnung (+)					
Abgabe (-)	0	0	0	0	0
12. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche	815.000		275.000	540.000	0
Zurechnung (+)					
Abgabe (-)	-815.000		0	0	-815.000
13. Aufwendungen 1 - 12	60.517.150		51.468.300	9.048.850	0
14. Betriebserträge	62.436.550		53.633.300	8.803.250	0
a) nach der GuV-Rechnung					
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	540.000		115.000	425.000	
15. Betriebserträge insgesamt	62.976.550		53.748.300	9.228.250	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	2.459.400		2.280.000	179.400	
17. Finanzerträge	972.100		620.000	352.100	
18. Periodenfremdes Ergebnis	0		0	0	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0		0	0	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	3.431.500		2.900.000	531.500	

Erfolgsübersicht (Formblatt 5) Wirtschaftsplan 2024

(Anlage 5 zu
§ 24 Abs. 3
EigAnVO)

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

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen (Verwaltung + Vertrieb)	Betriebszweige		Aktivierte Eigen- leistungen
			Entwässerung	Bestattung	
			EUR	EUR	
1	2	3	4	5	8
1. Materialaufwand	13.435.957,24	0	12.423.574,37	1.012.382,87	0,00
a) Bezug von Fremden					
b) Bezug von Betriebszweigen	363.992,54	0	258.642,49	105.350,05	0,00
2. Entgelte und Bezüge	14.781.813,76	0	10.684.202,50	3.282.014,95	815.596,31
3. Soziale Abgaben	2.801.143,36	0	2.057.300,13	743.843,23	0,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.501.372,41	0	7.120.151,00	381.221,41	0,00
5. Abschreibungen	12.556.798,31	0	11.732.325,02	824.473,29	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.270.381,61	0	2.184.197,87	86.183,74	0,00
7. Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	18.844,92	0	11.743,89	7.101,03	0,00
8. Konzessions- und Wegeentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9. Andere betriebliche Aufwendungen	3.302.145,08	0	2.899.277,16	402.867,92	0,00
10. Summe 1 - 9	57.032.449,23	0	49.371.414,43	6.845.438,49	815.596,31
11. Umlage der Zurechnung (+) Spalte 3	0,00	0	0	0	0
Umlage der Abgabe (-) Spalte 3	0,00	0			
12. Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche	815.596,31		274.237,57	541.358,74	0,00
Leistungsausgleich Abgabe (-) der Aufwandsbereiche	-815.596,31		0,00	0,00	-815.596,31
13. Aufwendungen 1 - 12	57.032.449,23		49.645.652,00	7.386.797,23	0,00
14. Betriebserträge	55.108.875,84		46.541.395,29	8.567.480,55	0,00
a) nach der GuV-Rechnung					
b) aus Lieferungen und Leistungen an andere Betriebszweige	363.992,54		105.350,05	258.642,49	
15. Betriebserträge insgesamt	55.472.868,38		46.646.745,34	8.826.123,04	
16. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-1.559.580,85		-2.998.906,66	1.439.325,81	
17. Finanzerträge	2.274.481,64		2.068.755,10	205.726,54	
18. Periodenfremdes Ergebnis	-15.269,20		-15.269,20	0,00	
19. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,00	0,00	
20. Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	699.631,59		-945.420,76	1.645.052,35	

Planansatz EUR 2025	Planansatz EUR 2024	Ergebnis EUR 2023
---------------------------	---------------------------	-------------------------

Erträge

1.1.	Umsatzerlöse	62.088.550	52.433.650	54.106.990,93
1.3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	815.000	830.000	815.596,31
1.4.	Sonstige betriebliche Erträge	73.000	62.000	550.281,14
1.12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	972.100	862.690	2.274.481,64
1.18.	Periodenfremde Erträge	0	0	45.143,65
		63.948.650	54.188.340	57.792.493,67

Aufwendungen

1.5.	Materialaufwand (Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen)	15.221.200	14.106.900	13.435.957,24
1.6.	Personalaufwand	24.675.890	23.607.310	25.084.329,53
1.7.	Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.795.310	12.590.500	12.556.798,31
1.9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.375.050	4.309.470	3.666.137,62
1.14.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.431.000	3.180.305	2.270.381,61
1.19.	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	60.412,85
1.21.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	10.365	0,00
1.22.	Sonstige Steuern (z.B. Kfz-Steuer)	18.700	23.490	18.844,92
		60.517.150	57.828.340	57.092.862,08

Sach- konten	Planansatz EUR 2025	Planansatz EUR 2024	Ergebnis EUR 2023
-----------------	---------------------------	---------------------------	-------------------------

1.1. Umsatzerlöse

401500+ 406000	Abrechnungen Schmutzwassergebühr	28.935.000	22.700.000	22.463.583,66
402500	Abrechnungen wiederkehrende Beiträge für die Niederschlags- wasserbeseitigung	14.040.000	13.500.000	13.402.594,88
403000	Gebühren für Fäkalschlamm- beseitigung und Abwassergruben	100.000	100.000	95.223,86
404000	Erstattung der Gemeinde Budenheim	450.000	450.000	486.692,48
405000	Erstattungen für die Straßen- oberflächenentwässerung	3.445.000	3.445.000	3.468.281,35
470000- 470040	Bestattungsgebühren (Hades)	1.860.000	1.860.000	1.802.782,02
470200+ 470220+ 470080+ 470090	Auflösung Grabnutzung und Pflege	4.440.000	1.700.000	4.409.691,39
472000	Erstattung für öffentliches Grün	898.650	898.650	898.650,00
473000	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen (z.B. Ehrengräber)	176.000	176.000	148.514,98
481000	Auflösung der Empfangenen Ertragszuschüsse	1.182.200	1.230.000	1.355.634,33
491000	Erträge aus Schlamm- und Spülwageneinsätzen	10.400	10.000	10.412,94
492000	Erträge aus öffentlichen Zuschüssen	0	0	124.697,60
493000	Sonstige Ersätze (z.B. Personalkosten durch Dritte für Umweltinformations- zentrum, Integrationsabteilung)	361.400	361.800	330.702,57
493010	Personalkostenersatz von KMG, TVM und BGM	1.579.900	1.456.950	1.467.455,96
496100	Erlöse aus Winterhafen	181.000	170.000	165.887,47
496110 496111	Erlöse Steiger 19% Erlöse Steiger 7%	210.000	220.000	205.660,00

Sach- konten		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		EUR 2025	EUR 2024	EUR 2023
534000	Erträge aus Verwaltungsgebühren	10.000	10.000	8.076,91
535000	Erträge aus Mahngebühren, Säumniszuschläge	32.000	34.000	52.570,47
535050 535051	Erträge Einrichtungsträger	3.328.500	3.282.950	2.532.375,70
536000	Erträge aus Genehmigungs- gebühren (Grundstücksentwässerungsanträge)	50.000	45.000	56.105,65
537570	Erträge aus Betriebszweig Bestattung	115.000	100.000	105.350,05
537580	Erträge aus Betriebszweig Entwässerung	425.000	425.000	258.642,49
538000	Erträge aus Mieten und Pachten	258.500	258.300	257.404,17
		62.088.550	52.433.650	54.106.990,93

1.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

510000	Aktivierte Eigenleistungen	815.000	830.000	815.596,31
--------	----------------------------	---------	---------	------------

1.4. Sonstige betriebliche Erträge

530000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	27.000	27.000	5.071,42
531000	Erträge aus Zugang von Anlagevermögen und Reduzierung von Einzel- wertberichtigungen	5.000	5.000	0,00
532000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	41.000	30.000	545.209,72
		73.000	62.000	550.281,14

Sach- konten		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		EUR 2025	EUR 2024	EUR 2023
1.5. Materialaufwand				
540000 540001	Stromkosten, Heizöl	1.673.000	1.866.000	2.052.993,44
540200 540201	Wasserkosten	168.800	166.000	145.290,46
540950 540951	Dienst- u. Schutzbekleidung usw.	76.400	69.000	97.845,70
540970 540971	Werkzeuge u. Geräte (bis 250 EUR)	37.000	37.400	27.452,94
541130- 541180	Klärwerke (Betrieb+Unterhaltung)	2.590.000	2.528.000	2.355.848,43
541230- 541280	Pumpwerke (Betrieb+Unterhaltung)	360.000	310.000	369.076,26
541370- 541380	Klärwerke Außenanlagen	8.000	3.000	9.630,17
541430- 541480	Klärschlambeseitigung, Gas, Flockungshilfsmittel	3.295.000	2.700.000	2.934.126,99
542140- 542180	Kanäle, RRB (Betrieb und Unterhaltung)	3.700.000	3.190.000	2.612.058,47
542250- 542281	Fuhrpark einschl. Kraftstoffe	655.100	578.600	599.284,23
542370- 542380	Unterhaltung Betriebshöfe	60.000	110.000	58.021,68
542470- 542480	Abwasser-Abfuhrkosten aus Gruben	250.000	180.000	194.864,51
543580- 543680	Sinkkastenreinigung u. Reparatur	250.000	250.000	196.538,15
545000 545001 547000 547001 547100 ff.	Sonstige Fremdleistungen u. Material (z.B. Ablesekosten Stadtwerke)	1.324.900	1.264.500	1.179.412,55
546430- 546440	Hochwasser, Rheinufer, Bäche und Gräben	100.000	100.000	136.590,04
548070- 548080	Unterhaltung Bäume	142.000	140.000	144.881,17
548090- 548100	Unterhaltung Wege, Plätze, Einfriedungen	280.000	280.000	141.248,91
548110- 548120	Unterhaltung Schmuckanlagen	0	0	0,00
548210- 548220	Unterhaltung Gebäude	40.000	85.000	47.047,56
548230- 548240	Unterhaltung Leichenkammern, Kühlzellen	12.000	7.000	11.043,13
548310- 548320	Unterhaltung Grabfelder	3.000	2.400	2.537,08
548330- 548340	Unterhaltung Denkmäler	11.000	10.000	340,00
548350- 548360	Unterhaltung historische Gräber	60.000	60.000	22.927,49
548410- 548420	Abfallentsorgung, Deponiekosten	65.000	70.000	62.138,16
548430- 548440	Aufwand für Zwangsbestattungen	60.000	100.000	32.792,16
548610- 548620	Aufwand für Kriegsgräber	0	0	0,00
548630- 548640	Aufwand für Jüdische Friedhöfe	0	0	1.967,56
		15.221.200	14.106.900	13.435.957,24

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2025	EUR 2024	EUR 2023

1.6. Personalaufwand

550000	Entgelte (Beschäftigte)	18.152.520	16.973.880	14.342.386,81
552000	Bezüge (Beamte)	442.700	413.900	439.426,95
Zwischen- summe	Entgelte und Bezüge	18.595.220	17.387.780	14.781.813,76
560000	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialver- sicherung (Beschäftigte)	3.550.090	3.325.420	2.801.143,36
Zwischen- summe	Soziale Abgaben	3.550.090	3.325.420	2.801.143,36
563000	Aufwand für pensionierte Beamte (Ruhegehaltsempfänger)	392.500	603.000	3.191.097,86
564000	Beiträge zur Versorgungs- kasse ZVK usw. (Versorgungs- einrichtungen Beschäftigte)	1.966.080	2.133.110	4.113.327,73
566000	Beihilfen, Gesetzliche Unfall- versicherung, Sonstige Unter- stützungen	172.000	158.000	196.946,82
Zwischen- summe	Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützungen	2.530.580	2.894.110	7.501.372,41
		24.675.890	23.607.310	25.084.329,53

1.7. Abschreibung auf Anlagevermögen

570000- 574000	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	12.795.310	12.590.500	12.556.798,31
-------------------	--	------------	------------	---------------

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2025	EUR 2024	EUR 2023

1.9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

547270	Aufwendungen an Betriebszweig Bestattung	425.000	425.000	258.642,49
547280	Aufwendungen an Betriebszweig Entwässerung	115.000	100.000	105.350,05
547300	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämler	315.000	320.000	273.911,33
569000- 569002	Allgemeine Personalkosten (Arztkosten, Jubiläen)	95.000	90.000	106.187,77
582000	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	20.000	20.200	66.641,63
583000 583001	Verluste aus dem Abgang von Umlaufvermögen	82.500	82.500	56.799,27
591000	Mieten, Pachten, Gestattungen, Dienstbarkeiten	84.300	79.010	113.873,70
591100	Öffentliche Abgaben (Straßenreinigung, Müll)	170.900	131.750	158.665,93
591150	Abwasserabgabe (Aufwand)	610.000	610.000	606.604,71
591200	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	238.500	225.000	203.287,74
592000	Gebäude- und Feuerversicherung	26.000	21.800	24.154,58
592100	Haftpflichtversicherung	93.400	92.000	86.880,25
592200	Maschinenversicherung	25.730	29.800	24.521,64
592300	Sonstige Versicherungen	4.700	3.320	2.706,24
593000	Büromaterial (Drucksachen usw.)	95.400	94.900	74.777,16
594000 594001	Post- u. Fernmeldegebühren, (Fernwirkanlagen, Standleitungen)	239.180	269.820	203.474,41
595000	Öffentliche Bekanntmachungen	62.600	60.600	53.445,63
596000 596001	Reisekosten (Kilometergeld usw.)	29.500	30.500	14.106,48
596050 596051	Aus- und Weiterbildungskosten (Seminarkosten usw.)	223.600	221.700	175.828,00
596100	Öffentlichkeitsarbeit	45.000	50.000	26.238,20
597000 597001	Prüfungs- und Beratungskosten	173.500	203.000	128.636,60
597100 597150	Sonstige Kosten (z.B. Kontogebühren, Sachverständigenkosten, Schadensfälle, Gerichtskosten)	51.500	65.000	39.878,33
597200	Verwaltungsrat (z.B. Sitzungsgelder)	1.500	1.000	783,00
597500	Personalrat	23.000	22.000	17.149,11
597700	Arbeitssicherheit	13.000	15.000	10.788,83
598000 598001	EDV (Wartung u.ä.)	1.111.240	1.045.570	832.804,54
		4.375.050	4.309.470	3.666.137,62

Sach- konten	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
	EUR 2025	EUR 2024	EUR 2023

1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

621000	Zinserträge (z.B. von der Sparkasse)	972.000	862.490	2.273.722,97
621100	Erträge aus Stundungszinsen	100	200	758,67
		972.100	862.690	2.274.481,64

1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

651000	Darlehenszinsen	3.075.000	2.836.000	2.096.093,62
651100	Kassenzinsen u.a. Zinsaufwand	356.000	344.305	174.287,99
651200	Zinsaufwand gemäß AO	0	0	0,00
		3.431.000	3.180.305	2.270.381,61

1.18. Periodenfremde Erträge

660500	Periodenfremde Erträge	0	0	45.143,65
--------	------------------------	---	---	-----------

1.19. Periodenfremde Aufwendungen

661500	Periodenfremde Aufwendungen	0	0	60.412,85
--------	-----------------------------	---	---	-----------

1.21. Steuern vom Einkommen und Ertrag

653000	Körperschaftsteuer	0	5.000	0,00
653010	Solidaritätszuschlag	0	365	0,00
653020	Gewerbesteuer	0	5.000	0,00
653030	Kapitalertragsteuer	0	0	0,00
		0	10.365	0,00

1.22. Sonstige Steuern

681000	Kraftfahrzeugsteuern	17.200	17.200	13.692,16
682000	Grundsteuer	1.500	6.290	5.152,76
683010	USt Vorjahre	0	0	0,00
496200	USt-Korrektur Steiger Vorjahre	0	0	0,00
		18.700	23.490	18.844,92

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 2025

Vorbemerkung

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen mit 63.948.650 EUR veranschlagt. Diese Veranschlagung orientiert sich am Ergebnis des Jahres 2023 und an dem bisherigen Rechnungsergebnis 2024 sowie der Gebührenerhöhung der Abwasserentgelte zum 01.01.2025.

Die Veranschlagung der Aufwendungen beläuft sich auf 60.517.150 EUR. Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen zeigt, dass als Jahresergebnis 3.431.500 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 126,16 EUR (ermittelt gemäß Anlage 7 der VV "Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen").

Gemäß dem Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2023 beträgt die volle Eigenkapitalverzinsung 4.002.412,35 EUR. Dieser Betrag entspricht 1,6 % des Restbuchwertes des Anlagevermögens. Im Betriebszweig Bestattung ist im Wirtschaftsplanjahr 2025 die im Gebührenkalkulationszeitraum 2023-2025 eingeplante Eigenkapitalverzinsung aufgebraucht.

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

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

1.1. Umsatzerlöse

Die Schmutzwassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2022 auf 1,62 €/m³ und der wiederkehrende Beitrag für die Niederschlagswasserbeseitigung auf 0,75 €/m² festgesetzt. Die Nachkalkulation des vergangenen Kalkulationszeitraums ergab eine Kostenunterdeckung im Bereich der Schmutzwassergebühren und eine Kostenüberschreitung im Bereich der wiederkehrenden Beiträge, die gemäß § 8 Abs. 1 S.5 des Kommunalabgabengesetzes Rheinland-Pfalz (KAG) in der aktuellen Entgeltkalkulation auszugleichen sind. In der Entgeltbedarfsberechnung, die Grundlage für diesen Wirtschaftsplan ist, wurde die Kostenentwicklung für die Jahre 2024 bis 2026 herangezogen. Die Schmutzwassergebühr wird zum 01.01.2025 von 1,62 €/m³ auf 2,04 €/m³ und der wiederkehrende Beitrag für die Niederschlagswasserbeseitigung wird von 0,75 €/m² auf 0,78 €/m² erhöht. Die Umsatzerlöse wurden aus diesem Grund sachgerecht angepasst.

Das Projekt 4. Reinigungsstufe wurde mit einem öffentlichen Zuschuss im Rahmen der Zuwendungen für wasserwirtschaftliche Maßnahmen unterstützt. Auf dem Sachkonto 538000 wurden die Mieterträge für die an die Stadt Mainz vermieteten Flächen auf dem Betriebshof in der Emy-Roeder-Straße und im Zentralkläwerk veranschlagt.

Im Betriebszweig Bestattung sind gemäß der zweiten Landesverordnung zur Änderung der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 21.06.2024 die Grabnutzungsentgelte vollständig als Ertrag des Wirtschaftsjahres zu buchen. Die Summe der Sachkonten 537570 und 537580 ist 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.

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)

Die Veränderungen basieren im Wesentlichen auf dem Ergebnis des Jahres 2023. Die Kosten für die Beseitigung der Abwässer aus Gruben wurde aufgrund der aktuellen Ausschreibung angepasst.

Der Anstieg bei den Kosten für Kanäle und Regenrückhaltebecken u.ä. begründet sich durch die mit der Neuausschreibung der einzelnen Leistungen verbundenen Mehrkosten.

Die Fremdleistungen beinhalten 255.000 EUR für die Übermittlung der Verbrauchswerte durch die Stadtwerke Mainz und Wasserversorgung Rheinhessen. In den kommenden Jahren wird ein erhöhter Budgetansatz für die Unterhaltung der Wege, Plätze und Einfriedungen der Friedhöfe erforderlich sein.

1.6. Personalaufwand

Bei der Veranschlagung der Entgelte und Bezüge sowie der Lohnnebenkosten ist die Erhöhung um eine Tarifsteigerung sowie Zuführungen zum Langzeitkonto, Urlaubsrückstellung und Pensionsrückstellungen enthalten. Die Erhöhung der sozialen Abgaben im Wirtschaftsjahr 2023 ergab sich im Wesentlichen aus der Anpassung der Pensionsrückstellung auf 100% gemäß der Abfindungsvereinbarung mit der Stadt Mainz. Die Planzahlen werden unter der Annahme der Vollbeschäftigung erstellt; aufgrund von Krankheitsfällen ohne Lohnfortzahlung weichen die Ist-Zahlen von den Planzahlen regelmäßig ab.

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

1.12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Einnahmen.

Die hohen Zinserträge im Wirtschaftsjahr 2023 ergab sich aufgrund der Zinskorrekturen im Zusammenhang mit der Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen.

1.14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Veranschlagung erfolgt nach den zu erwartenden Ausgaben.

Für die vierte Reinigungsstufe ist eine Darlehensaufnahme von 32 Mio. € geplant; daher erhöht sich der Zinsaufwand auf 3 Mio. €

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 2025

Finanzierungsmittel 2.1 (Mittelherkunft, Einnahmen)		A Ö R insgesamt		Betriebszweig Entwässerung		Betriebszweig Bestattung	
		EUR 2025	EUR 2024	EUR 2025	EUR 2024	EUR 2025	EUR 2024
2.1.1	Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse) Kto.530000	27.000	27.000	7.000	7.000	20.000	20.000
2.1.2	Abschreibungen auf Anlagevermögen Kto.571000-574000	12.795.310	12.590.500	11.850.000	11.800.000	945.310	790.500
2.1.3	Kreditbedarf	14.300.000	31.500.000	14.300.000	31.500.000	0	0
2.1.4	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Zuführung zu Rückstellungen	0	1.004.000	0	940.000	0	64.000
2.1.6	Jahresgewinn	3.431.500	-3.640.000	2.900.000	-1.700.000	531.500	-1.940.000
2.1.7	Ertragszuschüsse Kto.260000-265000	500.000	500.000	500.000	500.000	0	0
2.1.8	Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	20.000	20.200	10.000	10.200	10.000	10.000
2.1.9	Liquide Mittel	2.806.210	6.904.200	2.316.950	3.915.700	489.260	2.988.500
		33.880.020	48.905.900	31.883.950	46.972.900	1.996.070	1.933.000

Finanzbedarf 2.2 (Mittelverwendung, Ausgaben) (Erläuterungen: siehe folgende Seiten)	33.880.020	48.905.900	31.883.950	46.972.900	1.996.070	1.933.000
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

2. Vermögensplan 2025

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

A ö R insgesamt

Vorhaben:

Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2024 EUR
------------------------------	------------------------------

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

Entwässerung	156.500	0
Bestattung	110.000	0
Summe I.	266.500	0

II. Sachanlagen:

Entwässerung	22.547.450	38.892.900
Bestattung	1.718.870	1.538.000
Summe II.	24.266.320	40.430.900

III. Finanzanlagen:

Entwässerung	0	0
Bestattung	0	0
Summe III.	0	0

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Entwässerung	9.180.000	8.080.000
Bestattung	167.200	395.000
Summe IV.	9.347.200	8.475.000

Gesamtsummen nach Betriebszweigen:

Entwässerung	31.883.950	46.972.900
Bestattung	1.996.070	1.933.000
Summe I. bis IV.	33.880.020	48.905.900

2. Vermögensplan 2025

2.2 Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig	
Entwässerung	

Vorhaben:

Ansatz	Ansatz
2025	2024
EUR	EUR

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

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

Anschaffung und Ersatz von EDV-Software I231, I234 + I235	156.500	0
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
Summe I.	156.500	0

II. Sachanlagen:

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

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

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

Planung von WC-Anlagen I625	0	30.000
--------------------------------	---	--------

5. Abwasserbehandlungsanlagen

Mechanische Reinigung Klärwerk I520	300.000	100.000
Biologische Reinigung Klärwerk I530	0	17.241.000
Energiesystem / Schlammbehandlung Klärwerk I540	5.850.000	1.300.000
Netzeinrichtungen / Pumpwerke I550	790.000	1.800.000

6. Abwassersammelanlagen

Kanalnetzerweiterungen und -sanierungen I310, I330 + I350	8.800.000	10.130.000
Schlauchrelining I420	3.000.000	3.000.000
Herstellung und Erneuerung von Grundstücksanschlüssen I430	500.000	550.000
Globalansatz Abwassersammelanlagen I440	330.000	300.000
Schächte I441	250.000	250.000

Vorhaben:

Ansatz

Ansatz

2025

2024

EUR

EUR

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

8. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Abwassersammlung) I214	22.000	20.000
Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten (Klärwerk-Abwasserreinigung) I215	55.000	177.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Abwassersammlung) I224	300.000	210.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Klärwerk-Abwasserreinigung) I225	115.000	40.000
Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen (Industriestraße Hauptverwaltung-IHV) I239	0	0
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungsgegenständen und EDV-Hardware u.a. I239	185.450	194.900
9. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
Summe II.	22.547.450	38.892.900

III. Finanzanlagen:

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

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

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	8.000.000	6.850.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.180.000	1.230.000
Summe IV.	9.180.000	8.080.000

Summe I. bis IV.	31.883.950	46.972.900
-------------------------	-------------------	-------------------

Anmerkungen:

Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

2. Vermögensplan 2025

2.2 Finanzbedarf

(Mittelverwendung, Ausgaben)

Betriebszweig	
Bestattung	

Vorhaben:

Ansatz	Ansatz
2025	2024
EUR	EUR

I. Immaterielle Vermögensgegenstände:

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

Anschaffung und Ersatz von EDV-Software I734	110.000	0
2. Baukostenzuschüsse		
3. geleistete Anzahlungen		
Summe I.	110.000	0

II. Sachanlagen:

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

Betriebs- und andere Bauten auf eigenen Grundst. I740	502.300	660.000
Kolumbarien I741	257.500	250.000
Belegfelder (inkl. Wegebau und Fundamente) I742	257.500	250.000
Wasserleitungen (inkl. Tief- und Wegebau) I743	72.100	70.000

2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten

3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten

4. Bauten auf fremden Grundstücken

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

5. Maschinen und maschinelle Anlagen

Anschaffung und Ersatz von Maschinen und Geräten I710	138.290	123.000
--	---------	---------

6. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffung und Ersatz von Fahrzeugen I720	396.200	130.000
Anschaffung und Ersatz von Einrichtungs- gegenständen und EDV-Hardware I730+I735	94.980	55.000

7. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Summe II.	1.718.870	1.538.000
------------------	------------------	------------------

III. Finanzanlagen:

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

IV. Sonstige Mittelverwendung:

Tilgung Kredite	165.000	395.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0
Jahresverlust	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	2.200	0
Summe IV.	167.200	395.000

Summe I. bis IV.	1.996.070	1.933.000
-------------------------	------------------	------------------

Anmerkungen: Die Planpositionen sind innerhalb der Betriebszweige gegenseitig deckungsfähig.

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028

A Ö R
insgesamt

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2024	2025	2026	2027	2028
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	12.590.500	12.795.310	13.400.000	14.655.000	16.960.000
Kreditbedarf	31.500.000	14.300.000	8.600.000	16.500.000	11.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	1.004.000	0	0	0	0
Jahresgewinn	-3.640.000	3.431.500	550.000	-450.000	1.650.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	20.200	20.000	20.000	20.000	20.000
Liquide Mittel	6.904.200	2.806.210	2.358.990	1.921.310	1.900.350
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	48.905.900	33.880.020	25.455.990	33.173.310	32.057.350

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2024	2025	2026	2027	2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	0	266.500	171.500	134.500	134.500
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	4.780.000	3.139.400	1.589.690	2.970.870	2.953.010
2. Bauten auf fremden Grundstücken	30.000	0	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	20.441.000	6.940.000	2.080.000	1.630.000	5.600.000
4. Abwassersammelanlagen	14.230.000	12.880.000	11.630.000	16.130.000	13.230.000
5. Maschinen und maschinelle Anlagen (die nicht zu Nr. 3 und Nr. 4 gehören)	123.000	138.290	142.460	146.730	151.130
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	826.900	1.168.630	872.140	2.079.010	1.496.510
Summe Sachanlagen	40.430.900	24.266.320	16.314.290	22.956.610	23.430.650
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	40.430.900	24.532.820	16.485.790	23.091.110	23.565.150
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	7.245.000	8.165.000	7.900.000	9.100.000	7.600.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.230.000	1.182.200	1.070.200	982.200	892.200
Mittel aus innerbetrieblicher Finanzierung	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	8.475.000	9.347.200	8.970.200	10.082.200	8.492.200
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	48.905.900	33.880.020	25.455.990	33.173.310	32.057.350

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028

Betriebszweig
Entwässerung

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2024	2025	2026	2027	2028
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	11.800.000	11.850.000	12.450.000	13.700.000	16.000.000
Kreditbedarf	31.500.000	14.300.000	8.600.000	16.500.000	11.000.000
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	940.000	0	0	0	0
Jahresgewinn	-1.700.000	2.900.000	500.000	-750.000	1.500.000
Ertragszuschüsse	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	10.200	10.000	10.000	10.000	10.000
Liquide Mittel	3.915.700	2.316.950	1.823.200	1.623.900	1.603.700
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	46.972.900	31.883.950	23.890.200	31.590.900	30.620.700

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2024	2025	2026	2027	2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	0	156.500	116.500	96.500	96.500
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	3.550.000	2.050.000	550.000	1.900.000	1.850.000
2. Bauten auf fremden Grundstücken	30.000	0	0	0	0
3. Abwasserbehandlungsanlagen	20.441.000	6.940.000	2.080.000	1.630.000	5.600.000
4. Abwassersammelanlagen	14.230.000	12.880.000	11.630.000	16.130.000	13.230.000
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	641.900	677.450	545.700	1.754.400	1.354.200
Summe Sachanlagen	38.892.900	22.547.450	14.805.700	21.414.400	22.034.200
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	38.892.900	22.703.950	14.922.200	21.510.900	22.130.700
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	6.850.000	8.000.000	7.900.000	9.100.000	7.600.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Entnahme aus Rückstellungen	0	0	0	0	0
Jahresverlust	0	0	0	0	0
Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000	1.230.000	1.180.000	1.068.000	980.000	890.000
Summe Sonstige Mittelverwendung	8.080.000	9.180.000	8.968.000	10.080.000	8.490.000
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	46.972.900	31.883.950	23.890.200	31.590.900	30.620.700

3. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028

**Betriebszweig
Bestattung**

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen)	2024	2025	2026	2027	2028
Einnahmen aus Anlageabgängen (Veräußerungserlöse)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Abschreibungen auf Anlagevermögen	790.500	945.310	950.000	955.000	960.000
Kreditbedarf	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung zu Rückstellungen	64.000	0	0	0	0
Jahresgewinn	-1.940.000	531.500	50.000	300.000	150.000
Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
Abgänge aus Anlagevermögen Kto. 582000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Liquide Mittel	2.988.500	489.260	535.790	297.410	296.650
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	1.933.000	1.996.070	1.565.790	1.582.410	1.436.650

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben)	2024	2025	2026	2027	2028
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Summe Immaterielle Wirtschaftsgüter	0	110.000	55.000	38.000	38.000
II. Sachanlagen:					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.230.000	1.089.400	1.039.690	1.070.870	1.103.010
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	123.000	138.290	142.460	146.730	151.130
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	185.000	491.180	326.440	324.610	142.310
Summe Sachanlagen	1.538.000	1.718.870	1.508.590	1.542.210	1.396.450
III. Finanzanlagen Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen	1.538.000	1.828.870	1.563.590	1.580.210	1.434.450
IV. Sonstige Mittelverwendung					
Tilgung Kredite	395.000	165.000	0	0	0
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	2.200	2.200	2.200	2.200
Summe Sonstige Mittelverwendung	395.000	167.200	2.200	2.200	2.200
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	1.933.000	1.996.070	1.565.790	1.582.410	1.436.650

Erläuterungen zum Vermögens- und Finanzplan 2025

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 2024 - 2028 enthalten.

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

Betriebszweig Entwässerung

Die Kanalbaumaßnahmen in der Frauenlobstraße, die Sanierung der Hochwasserschieber im Stadtgebiet sowie Maßnahmen für die Wärmeplanung der Stadt Mainz bilden einen Großteil der Investitionen im Bereich der Kanalnetzsanierungs- und erweiterungsmaßnahmen ab. Im Bereich Energiesystem auf dem Zentralklärwirk sind Investitionen i.H.v. 5,8 Mio. EUR im Planjahr für den Bau eines Batteriespeichers sowie von Photovoltaikanlagen geplant.

Betriebszweig Bestattung

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

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

Tilgung Kredite

Die Veranschlagung wurde nach den aktuellen Tilgungsplänen berechnet.

Auflösung der Ertragszuschüsse Kto. 481000

Für die Herstellung der Erschließungsanlagen werden von den Grundstückseigentümern sog. Baukostenzuschüsse (Erschließungs-/Abwasserbeiträge) erhoben. Diese Baukostenzuschüsse sind analog zur Abschreibung aufzulösen und im Erfolgsplan als Einnahmen zu veranschlagen (siehe Erfolgsplan, Sachkonto 481000). Durch dieses gesetzlich festgelegte Verfahren wird eine Doppelbelastung der 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 2024	EUR 2025	EUR 2026	EUR 2027	EUR 2028
4.1	Einnahmen						
4.1.1	Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	3.130.000	3.130.000	3.180.000	3.230.000	3.280.000
4.1.3	Erstattung für Toilettenanlagen HH-Prod.-Nr.: 570301-05	Entwässerung	552.950	620.000	620.000	620.000	620.000
4.1.4	Erstattung Ingenieurleistung HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	510.000	510.000	510.000	510.000	510.000
4.1.5	Erstattung BöV HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
4.1.6	Erstattung Erschließungsbeiträge HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4.1.7	Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc. HH-Prod.-Nr.: 550201	Entwässerung Bestattung	650.000	810.000	810.000	810.000	810.000
4.1.8	Erstattung Rufbereitschaft HH-Prod.-Nr.: 540101-75	Entwässerung	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4.1.9	Erstattung für öffentliches Grün HH-Prod.-Nr.: 550301	Bestattung	898.650	898.650	898.650	898.650	898.650
4.1.10	Erstattung Nicht satzungsgemäße Leistungen HH-Prod.-Nr. 550301	Bestattung	176.000	176.000	176.000	176.000	176.000
4.1.11	Straßenentwässerungsanlagen HH-Prod.-Nr.: 540101-75 / 540201-75 / 540301-75 / 540401-75	Entwässerung	750.000	968.500	1.000.000	1.187.000	1.187.000
4.1.12	Betriebliches Gesundheitsmanagement HH-Prod.-Nr.: 110203	Entwässerung	70.000	0	0	0	0
Summe der Einnahmen			7.147.600	7.528.150	7.609.650	7.846.650	7.896.650
4.2	Ausgaben		2024	2025	2026	2027	2028
4.2.1	Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämtern (in den Teilhaushalten 10, 14, 20 und 30)	Entwässerung, Bestattung	320.000	315.000	315.000	315.000	315.000
4.2.2	Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke HH-Prod.-Nr.: 110402	Entwässerung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Summe der Ausgaben			350.000	345.000	345.000	345.000	345.000

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

4.1 Einnahmen

4.1.1 Erstattungen für die Straßenoberflächenentwässerung

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

4.1.3 Erstattung für Toilettenanlagen

Gemäß Betriebsführungsvertrag ist die Stadt Mainz zum Ausgleich der Kosten für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Toiletten verpflichtet. Beinhaltet sind Kosten für neue WC-Anlagen und für die Sanierung von bestehenden WC-Anlagen. Der Ansatz wurde um die Kosten für eine weitere Arbeitskraft erhöht.

4.1.4 Erstattung Ingenieurleistung

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

4.1.5 Erstattung BöV

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

4.1.6 Erstattung Erschließungsbeiträge

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

4.1.7 Erstattung Gewässer III. Ordnung, Rheinufer etc.

Die Zustandsüberprüfung/Inspektion, Wartung, Instandsetzung, Reinigung, Pflege und die sicherheitstechnische Überprüfung/Erweiterung der Regenrückhaltebecken, Durchlässe, Sandfänge sowie Unterhaltung und Betrieb der Gewässer III. Ordnung, des Rheinufers, Quellen und der Unterhaltung und Betrieb der Hochwasserschutz-einrichtungen, soweit sie in die Zuständigkeit der Stadt Mainz fallen, werden vom Wirtschaftsbetrieb Mainz gemäß Vereinbarung vom 16.07.2012 erbracht. Gemäß den in den vergangenen Jahren tatsächlich abgerechneten Kosten wurde der Ansatz im Zuge der Erstellung des Haushalts 2025 angepasst.

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. Aufgrund des gestiegenen Bedarfs wird ein weiteres Sinkkastenfahrzeug angeschafft. Bis zur Lieferung in 2026 wird ein bestehendes Fahrzeug hierfür eingesetzt und abgerechnet.

4.1.12 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Die Aufgabe eines Betrieblichen Gesundheitsmanagements für die Stadt Mainz entfällt ab 2025.

4.2 Ausgaben

4.2.1 Verwaltungskostenbeitrag an Querschnittsämter

Verwaltungskostenbeiträge, die die Anstalt für Leistungen der städt. Ämter zu erstatten hat. Hierauf entfallen auf den Betriebszweig Entwässerung 220 T€ und auf den Betriebszweig Bestattung 95 T€.

4.2.2 Nutzungsentschädigung für die Inanspruchnahme städtischer Grundstücke

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

Stellenübersicht 2025

Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Erläuterungs- nummer
		2025	2024	
Vorstand	EV	2	2	
Beamtinnen/Beamte				
Gehobener allgemeiner nichttechnischer Verwaltungsdienst				
Sozialrat/-rätin	A 13	0	0	
Verwaltungsrat/ -rätin	A 13	0	0	
Amtsrat/-rätin	A 12	0	0	
Amtsmann/-frau	A 11	0	0	
Oberinspektor/-in	A 10	1	1	
Gehobener bautechnischer Dienst				
Gartenbauamtsrat/-rätin	A 12	0	0	
Mittlerer technischer Dienst				
Technischer/Technische Hauptsekretär/-in	A 8	0	0	
Mittlerer vermessungstechnischer Dienst				
Vermessungsinspektor/-in	A 9	1	1	
Beschäftigte Verwaltung Entgeltgruppe				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	4,8	4,8	
	12	2	2	
	11	6	6	
	10	8	8	
	9	10	10	
	8	3	3	
	7	19	19	
	6	17,6	17,6	
	5	0	0	
	Auszubildende	3	3	
Beschäftigte Technischer Bereich Entgeltgruppe				
	15	0	0	
	14	0	0	
	13	5	5	
	12	11	9	1.
	11	8	10	2.
	10	7	7	
	9	11	10	3.
	8	13	13	
	7	0	0	
Beschäftigte - Betriebsangestellte	5	0	0	
Beschäftigte Gewerblich-technischer Bereich Entgeltgruppe				
	7	44	45	4.
	6	33	33	
	5	19	18	5.
	4	25	25	
	3	9	10	6.
	2	10	10	
	1	0	0	
	Auszubildende	7	7	
Anzahl der Stellen insgesamt:		279,4	279,4	

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2025

Beschäftigte Technischer Bereich

1. **Veränderung der Stellenanzahl EG 12 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von zwei Stellen EG 11 in zwei Stellen EG 12
2. **Veränderung der Stellenanzahl EG 11 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung von zwei Stellen EG 11 in zwei Stellen EG 12
3. **Veränderung der Stellenanzahl EG 9 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung einer Stelle EG 7 gewerblich-technischer Bereich in eine Stelle EG 9

Beschäftigte Gewerblich-Technischer Bereich

4. **Veränderung der Stellenanzahl EG 7 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung einer Stelle EG 7 in eine Stelle EG 9 technischer Bereich
5. **Veränderung der Stellenanzahl EG 5 TV-V**
Erhöhung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung einer Stelle EG 3 in eine Stelle EG 5
6. **Veränderung der Stellenanzahl EG 3 TV-V**
Verringerung der Stellenanzahl durch Umwandlung und Neubewertung einer Stelle EG 3 in eine Stelle EG 5