

# Wirtschaftsplan 2024

des



Der Wirtschaftsplan besteht aus:

Erfolgsplan

Vermögensplan

Investitionsplan

Stellenübersicht

Anlage 1 (Festsetzungsbeschluss)

Anlage 2 (Erläuterungsbericht)



## Erfolgsplan

### **1. Erträge aus Anlageabgängen**

Veräußerungen der Altfahrzeuge im Zuge der Ersatzbeschaffungen.

### **2. Verrechnung für die anteilige Nutzung von Betriebseinrichtungen**

Eine Überprüfung des bisherigen Verteilungsschlüssels machte eine Anpassung an die tatsächliche Nutzung notwendig.

### **3. Diversen Konten**

Bei allen Konten mit der Erläuterungsnummer 3 wurden die Ansätze dem derzeitigen Aufwands-/Ertragsverlauf bzw. absehbarer Preisveränderungen (vertragliche Anpassungen, Erhöhungen) angepasst.

### **4. Materialaufwand**

Einplanung notwendiger Mittel für die Reparatur der Pumpe zur Reinigung der Abfallbehälter im Wertstoffcenter (13 T€) neben notwendiger Ansatzanpassung (5 T€).

### **5. Personalaufwand**

Der Personalaufwand beinhaltet alle, den Löhnen und Gehältern direkt zugeordneten Leistungen sowie neu zu besetzenden Stellen (s. Stellenplan 2024) und Tariflohnerhöhungen, unter Berücksichtigung eines erfahrungsgemäßen Geschäftsverlaufes.

### **6. Abschreibungen**

Die Abschreibungen basieren auf dem Anlagevermögen, zzgl. geplanter Investitionen.

### **7. Abschluss- und Beratungskosten**

Zu den üblichen Prüfungskosten erfolgt die Einplanung notwendiger Beratungsleistungen zur Prüfung der Gebührensätze.

### **8. Anteil der Straßenentwässerung**

Planung aufgrund der zu erwartenden Kostenstruktur, die dem städtischen Kostenanteil zugrunde liegt.

### **9. Mieterträge**

Reduzierung durch den Wegfall der Raumnutzung im Betriebsgebäude Nachtweideweg durch den Auszug der Abteilung "Geoinformation".

#### **10. Materialaufwand - Klärkosten der BASF-Kläranlage/Schmutzwasserabgabe**

Anpassung der Aufwendungen basierend auf der Kostenschätzung der BASF.

#### **11. Umsatzerlöse – Erlöse aus Dienstleistungen**

Anpassung der geplanten Umsatzerlöse beim Betriebszweig Straßenreinigung und Winterdienst (108 T€), beim Betriebszweig Straßenunterhaltung (85 T€), beim Betriebszweig Grünpflege (200 T€) und beim Betriebszweig Werkstätten/Hilfsbetriebe (20 T€) insgesamt aufgrund Kostensteigerungen für bezogene Leistungen sowie Anpassung der Personalverrechnungssätze (Weitergabe der Tarifierhöhungen) sowie unter Berücksichtigung eines hinzukommenden Gießauftrages bei der Grünunterhaltung.

Durch die noch zu beschließende Straßenreinigungsgebührensatzung könnten sich Änderungen ergeben, die Erlöse und Ressourcen betreffen.

#### **12. Anmieten von Arbeitsgeräten**

Der Ansatz basiert auf erhöhte Leasingkosten für 2 Kehrmaschinen (Drucksachen-Nrn. XVII/3553; XVII/3554).

#### **13. Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten**

Anpassung der geplanten Umsatzerlöse beim Betriebszweig Straßenunterhaltung (4,5 T€) aufgrund anzupassender Kostensteigerungen für bezogene Waren (Weitergabe der Aufwandserhöhungen).

#### **14. Umsatzerlöse – Umsatzerlöse gebührenfähige Leistungen – Auflösung Sonderposten Grabnutzungsrechte**

Der Ansatz beinhaltet die Umsetzung aus dem Beschluss zur Kalkulation der Friedhofsgebühren Frankenthal (Pfalz), (Drucksachen-Nr.: XVII/3556) und der Beschlussfassung der 1. Änderungssatzung der Friedhofsgebührensatzung, (Drucksachen-Nr.: XVII/3557).

#### **15. Umsatzerlöse - Umsatzerlöse gebührenneutrale Leistungen/interne Leistungen**

Die Umsatzerlöse aus gebührenneutralen Leistungen resultieren aus Zuweisungen für Kriegsgräber, für den alten jüdischen Friedhof und für Bombenopfer. Bei den Umsatzerlösen für die Unterhaltung des Grüngürtels handelt es sich um Kosten für die Pflege und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen sowie den Pflegeanteil der Bäume, die nicht in die Gebühren einfließen dürfen und nach entsprechender Rechnungsstellung zu Lasten des städtischen Haushaltes gehen. Für die Position „Ehrengräber“ erfolgen unterschiedliche Bepflanzungen über das Jahr sowie für den Trauermonat November Pflanzschalen (7,5 T€).

Der Zuschuss Denkmalpflege umfasst die Reinigung der Denkmäler (2 T€).

#### **16. Anlagenpflege – Denkmalpflege**

Notwendige Reinigung von Denkmalsteinen.

## Eigen- und Wirtschaftsbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) - EWF

Erfolgsplan

	Plan 2024	Entsorgungsbetriebe		Wirtschaftsbetrieb				Friedhofswesen
	Gesamt	Abfall	Abwasser	Straßenreinigung Winterdienst Transportwesen	Straßenunter- haltung	Grünanlagen- pflege	Werkstätten/ Hilfsbetriebe	
	€	€	€	€	€	€	€	
1. <b>Umsatzerlöse</b>	24.569.600,00	7.024.200,00	6.673.400,00	2.285.300,00	1.599.000,00	3.370.700,00	1.924.500,00	1.692.500,00
2. <b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	140.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
3. <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	326.400,00	200.300,00	74.600,00	24.500,00	1.800,00	3.500,00	16.200,00	5.500,00
4. <b>Materialaufwand</b>								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.639.100,00	293.500,00	218.000,00	163.000,00	258.200,00	173.000,00	463.400,00	70.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.860.300,00	2.863.700,00	2.449.900,00	443.300,00	199.100,00	180.400,00	138.900,00	585.000,00
5. <b>Personalaufwand</b>								
a) Löhne und Gehälter	9.814.500,00	2.237.000,00	1.585.000,00	1.107.000,00	848.500,00	2.141.000,00	1.051.000,00	845.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung: €	2.891.000,00	669.000,00	473.000,00	342.000,00	251.500,00	611.000,00	306.500,00	238.000,00
6. <b>Abschreibungen</b> auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	2.462.000,00	450.000,00	1.350.000,00	148.000,00	60.000,00	187.000,00	72.000,00	195.000,00
7. <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.835.900,00	666.000,00	414.600,00	119.100,00	48.700,00	180.850,00	188.950,00	217.700,00
8. <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	12.200,00	2.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
9. <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	156.000,00	10.000,00	100.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	10.000,00
10. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-610.600,00	37.300,00	237.500,00	-21.600,00	-74.200,00	-108.050,00	-289.050,00	-392.500,00
11. <b>Sonstige Steuern</b>	21.400,00	9.000,00	2.100,00	1.000,00	1.000,00	2.500,00	2.500,00	3.300,00
12. <b>Jahresgewinn/Jahresverlust (-)</b>	-632.000,00	28.300,00	235.400,00	-22.600,00	-75.200,00	-110.550,00	-291.550,00	-395.800,00

**Erfolgsplan 2024 mit Kontenübersicht**  
**Betriebsteil Abfallentsorgung**

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.
	€	€	€	€	€	
<b>Umsatzerlöse</b>						
40001-40006	5.060.000,00	5.060.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00	
40100	73.200,00	73.200,00	73.200,00	73.200,00	73.200,00	
40800/40820	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
40810/48001/48005	380.000,00	380.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	
49100	300.000,00	300.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	
59420	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
49998/49999	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	
	<b>6.369.200,00</b>	<b>6.369.200,00</b>	<b>7.024.200,00</b>	<b>7.024.200,00</b>	<b>7.024.200,00</b>	
51000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52210	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
59370/58380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	50.000,00	50.000,00	18.000,00	18.000,00	30.000,00	1
59750	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	170.000,00	2
59990	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>235.300,00</b>	<b>235.300,00</b>	<b>203.300,00</b>	<b>203.300,00</b>	<b>200.300,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
60000	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	15.000,00	3
60201	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
60251	15.000,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00	34.000,00	4
60301	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
60311	56.000,00	83.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	
60320	110.000,00	175.600,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	
	<b>200.500,00</b>	<b>293.100,00</b>	<b>273.500,00</b>	<b>273.500,00</b>	<b>293.500,00</b>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
60010	25.000,00	27.000,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00	
60020	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
60030	39.000,00	40.000,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00	
60202	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
60252	20.000,00	20.000,00	17.000,00	17.000,00	22.000,00	3
60302	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
60312	25.000,00	43.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
60500/60800	60.000,00	60.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00	
60550	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
60610	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
60621-60623	1.022.000,00	1.022.000,00	1.075.000,00	1.075.000,00	1.150.000,00	3
60630	300.000,00	350.000,00	420.000,00	420.000,00	350.000,00	3
60640	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
60650	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	120.000,00	3
60670	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
60970	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
60970	18.000,00	18.000,00	26.000,00	26.000,00	29.000,00	3
69998/69999	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
	<b>2.513.200,00</b>	<b>2.584.200,00</b>	<b>2.830.700,00</b>	<b>2.830.700,00</b>	<b>2.863.700,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	2.135.000,00	2.135.000,00	2.193.000,00	2.292.000,00	2.237.000,00	
63000-63100	435.000,00	435.000,00	450.000,00	450.000,00	468.000,00	
64000-64300	179.000,00	179.000,00	186.000,00	186.000,00	199.000,00	
64400	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	<b>2.751.000,00</b>	<b>2.751.000,00</b>	<b>2.831.000,00</b>	<b>2.930.000,00</b>	<b>2.906.000,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>						
65000	450.000,00	450.000,00	500.000,00	500.000,00	450.000,00	6
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60350	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
61000	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
64500	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
64600	16.000,00	16.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
64700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65100	300,00	300,00	300,00	300,00	600,00	3
67200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	
68130	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	7.000,00	3
68200	4.600,00	4.600,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00	3
68210	26.000,00	26.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
68220	4.500,00	4.500,00	4.800,00	4.800,00	5.000,00	3
68400	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
68410	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68500	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68600	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68650	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68700	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	14.000,00	14.000,00	17.500,00	17.500,00	19.500,00	3
68770	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	12.000,00	2
68810	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	55.000,00	7
68830	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
68870	53.900,00	53.900,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
68920	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
68930	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
68940	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	
68950	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68970	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
68980	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
69100	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00	
69150	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
69160	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
69200	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
69300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69800/69810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>631.100,00</b>	<b>631.100,00</b>	<b>644.500,00</b>	<b>644.500,00</b>	<b>666.000,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330	13.000,00	13.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
66000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
68900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	8.000,00	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
69000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	
<b>Jahresergebnis</b>						
	<b>53.700,00</b>	<b>-109.900,00</b>	<b>130.800,00</b>	<b>31.800,00</b>	<b>28.300,00</b>	

**Erfolgsplan 2023 mit Kontenübersicht  
Betriebsteil Abwasserbeseitigung**

	Plan 2022 €	NPI 2022 €	Plan 2023 €	NPI 2023 €	Plan 2024 €	Erl.
<b>Umsatzerlöse</b>						
40001 Schmutzwasser	3.400.000,00	3.400.000,00	3.706.000,00	3.706.000,00	3.706.000,00	
41000 Wiederkehrende Beiträge	1.660.000,00	1.660.000,00	1.827.400,00	1.827.400,00	1.827.400,00	
41040 Anteil der Straßenentwässerung	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	470.000,00	8
42000 Einleitung von Grundwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
46010 Erl. weiterverrechnete Sachkosten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
49000 Auflösung der Ertragszuschüsse	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	
49100/49200 Erlöse aus Nebengeschäften	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
49900 Sonstige Erlöse	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
49998/49999 interne Leistungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Umsatzerlöse gesamt:	<b>6.105.000,00</b>	<b>6.105.000,00</b>	<b>6.593.400,00</b>	<b>6.593.400,00</b>	<b>6.673.400,00</b>	
<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>						
51000	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000 Erl. Verk. Von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45000 Mieterträge	54.100,00	54.100,00	73.000,00	73.000,00	54.100,00	9
49050 Auflösung der Investitionszuschüsse	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
52200 Schadensersatz	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
52210 Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/59380 Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410 Erträge aus Anlageabgängen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1
59430 Kostenerst. Wasserrechtl. Genehmigungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
59750 Kostenerst. für anteilige Nutzung Betriebseinrichtungen	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	10.000,00	2
59800/59810 Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59850 Erträge aus Aufslg. von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
sonstige betriebliche Erträge gesamt:	<b>76.100,00</b>	<b>76.100,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>74.600,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
60211 Unterhaltung Entwässerungseinrichtungen	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
60251 Unterhaltung Grundstücke	20.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
60301 Unterhaltung Arbeitsgeräte	12.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60311 Unterhaltung KFZ	30.000,00	30.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
60320 Treib- und Schmierstoffe	33.000,00	49.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:	<b>195.000,00</b>	<b>211.000,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>218.000,00</b>	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
60010 Strom	135.000,00	145.000,00	160.500,00	160.500,00	160.500,00	
60020 Wasser / Abwasser	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
60030 Gas	15.000,00	15.400,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00	
60212 Unterhaltung Entwässerungseinrichtungen	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
60252 Unterhaltung Grundstücke	20.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
60302 Unterhaltung Arbeitsgeräte	12.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60312 Unterhaltung KFZ	14.000,00	14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60420 Klärkosten der BASF-Kläranlage	1.480.000,00	1.480.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.700.000,00	10
60550 Miete für Arbeitsgeräte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
60970 Dienst- und Schutzkleidung	19.000,00	19.000,00	22.000,00	22.000,00	23.000,00	3
60980 Oberflächenwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60990 Schmutzwasserabgabe	183.000,00	183.000,00	186.000,00	186.000,00	193.000,00	10
68950 Beseitigung von Abfallstoffen	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
68990 Untersuchung von Abwässern	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
69998/69999 interne Leistungen	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	
Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:	<b>2.179.000,00</b>	<b>2.189.400,00</b>	<b>2.721.900,00</b>	<b>2.721.900,00</b>	<b>2.449.900,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200 Löhne, Gehälter	1.385.000,00	1.385.000,00	1.430.000,00	1.489.000,00	1.585.000,00	
63000/63100 Soziale Abgaben	278.000,00	278.000,00	286.000,00	286.000,00	324.000,00	
64000-64300 Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	135.000,00	135.000,00	137.000,00	137.000,00	147.000,00	
64400 Beihilfen, Unterstützung	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Personalaufwand gesamt:	<b>1.800.500,00</b>	<b>1.800.500,00</b>	<b>1.855.000,00</b>	<b>1.914.000,00</b>	<b>2.058.000,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>						
65000 auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>1.350.000,00</b>	6
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
64500 Fortbildung	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	9.000,00	3
64600 Personalnebenausgaben	14.000,00	14.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
66100 Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	100,00	200,00	3
68000 Schadensfälle	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
68130 Mitgliedsbeiträge	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.300,00	3
68200 Versicherungen für Gebäude	3.700,00	3.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
68210 KFZ-Versicherungen	12.000,00	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
68220 Sonstige Versicherungen	9.300,00	9.300,00	9.600,00	9.600,00	10.000,00	3
68400 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
68410 Anmietung von Büroeinrichtung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68500 Postaufwand	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68600 Fernsprechanlagen	3.500,00	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
68650 Dienstreisen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68700 Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750 Gebäudereinigung	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	11.000,00	3
68810/68820 Abschluss- und Beratungskosten/Rechtskosten	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	45.000,00	7
68830 Andere Dienst- und Fremdleistungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
68850 Wasserrechtliche Genehmigungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68870 Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	30.000,00	2
68920 Erhebungskosten Stadtwerke	62.500,00	62.500,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
68930 EDV-Kosten	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
68940 Verwaltungskostenbeitrag	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
68970 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	4.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68980 Vermischte Ausgaben	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
69100 Oberflächenwasserbeitrag	3.000,00	3.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	
69150 Wiederkehrende Ausbaubeiträge	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
69200 Abschreibung auf Forderungen	1.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
69300 Aufwand aus Anlageabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69800/69810 sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:	<b>424.500,00</b>	<b>424.500,00</b>	<b>443.800,00</b>	<b>443.800,00</b>	<b>414.600,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	
66000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	3
Zinsen gesamt:						
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330 KFZ-Steuer	1.000,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
69000 Sonstige Steuern	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00	
Sonstige Steuern gesamt:	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>200.600,00</b>	<b>174.200,00</b>	<b>74.600,00</b>	<b>15.600,00</b>	<b>235.400,00</b>	

**Erfolgsplan 2023 mit Kontenübersicht**  
**- Betriebszweig Straßenreinigung und Winterdienst -**

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.	
	€	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>							
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	1.866.000,00	1.866.000,00	1.866.000,00	1.866.000,00	1.974.000,00	11
46010	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	20.000,00	20.000,00	67.300,00	121.300,00	121.300,00	
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>2.076.000,00</b>	<b>2.076.000,00</b>	<b>2.123.300,00</b>	<b>2.177.300,00</b>	<b>2.285.300,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>							
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	30.000,00	30.000,00	50.000,00	50.000,00	3.500,00	1
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betrieblichen Erträge gesamt:</b>	<b>51.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>71.000,00</b>	<b>71.000,00</b>	<b>24.500,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>							
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>							
60043/60044	Winterdienst (Salzlieferungen)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	74.000,00	11.000,00	3
60221	Unterhaltung der Toilettencontainer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60251	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	14.000,00	3
60311	Unterhaltung der KFZ	50.000,00	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	30.000,00	37.700,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:</b>	<b>110.000,00</b>	<b>117.700,00</b>	<b>165.000,00</b>	<b>219.000,00</b>	<b>163.000,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>							
60010	Strom	4.000,00	4.500,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
60020	Wasser	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
60030	Gas	5.900,00	8.300,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	
60042	Winterdienst	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	7.000,00	3
60252	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
60302	Unterhaltung der Arbeitsgeräte	300,00	300,00	300,00	300,00	1.000,00	3
60312	Unterhaltung der KFZ	12.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60550	Anmieten von Arbeitsgeräten	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	74.000,00	
60970	Dienst- und Schutzkleidung	19.000,00	19.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	12
68950	Entsorgungskosten	30.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	50.000,00	3
69998/69999	interne Leistungen	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</b>	<b>376.200,00</b>	<b>379.100,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>401.600,00</b>	<b>443.300,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>							
62000-62200	Löhne, Gehälter	1.091.000,00	1.091.000,00	1.074.000,00	1.140.100,00	1.107.000,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	220.000,00	220.000,00	222.000,00	222.000,00	242.000,00	
64000-64200	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	86.000,00	86.000,00	89.000,00	89.000,00	99.000,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>1.386.000,00</b>	<b>1.452.100,00</b>	<b>1.449.000,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>							
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	148.000,00	
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>							
60350	BAB-Gebühr	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
64500	Fortbildung	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
64600	Personalnebensausgaben	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	Miete für Lagerflächen	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	8.500,00	3
68130	Mitgliedsbeiträge	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
68200	Versicherung für Gebäude	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.000,00	3
68210	KFZ-Versicherungen	11.000,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	10.300,00	10.300,00	10.500,00	10.500,00	14.000,00	3
68400	Bürobedarf, Drucksachen	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
68500	Postaufwand	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68600	Fernmeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
68650	Dienstreisen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	600,00	600,00	800,00	800,00	1.000,00	3
68770	Aufwand aus anteiliger Nutzung betriebl. Einrichtungen	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	28.000,00	2
68810	Abschluss- und Beratungskosten	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
68830	Andere Dienst- und Fremdleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
68930	EDV-Kosten	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
68940	Verwaltungskostenbeitrag	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
68980	Vermischte Ausgaben	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	1.300,00	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	3
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>105.200,00</b>	<b>105.200,00</b>	<b>106.900,00</b>	<b>106.900,00</b>	<b>119.100,00</b>	
<b>Zinsen</b>							
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000,00	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>							
60330	KFZ-Steuern	600,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-24.600,00</b>	<b>-23.200,00</b>	<b>-89.300,00</b>	<b>-22.600,00</b>	

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.	
	€	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>							
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	1.318.000,00	1.318.000,00	1.359.000,00	1.359.000,00	1.444.000,00	11
46010/46030	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	95.000,00	95.000,00	134.500,00	134.500,00	140.000,00	13
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>1.428.000,00</b>	<b>1.428.000,00</b>	<b>1.508.500,00</b>	<b>1.508.500,00</b>	<b>1.599.000,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>							
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	2.500,00	2.500,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.800,00	2
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>1.800,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>							
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>							
60051/60053	Straßenunterhaltungsbau	140.000,00	140.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	
60251	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	12.000,00	12.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
60311	Unterhaltung der KFZ	25.000,00	25.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	30.000,00	37.700,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:</b>	<b>211.000,00</b>	<b>218.700,00</b>	<b>258.200,00</b>	<b>258.200,00</b>	<b>258.200,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>							
60010.0	Strom	4.000,00	4.500,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
60020.0	Wasser	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
60030.0	Gas	5.400,00	7.600,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	
60252	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
60302	Unterhaltung der Arbeitsgeräte	6.000,00	6.000,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	
60312	Unterhaltung der KFZ	5.000,00	5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	19.000,00	19.000,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00	
60970	Dienst- und Schutzkleidung	8.000,00	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
68950	Entsorgungskosten	30.000,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	43.000,00	3
69998/69999	interne Leistungen	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</b>	<b>169.400,00</b>	<b>172.100,00</b>	<b>196.100,00</b>	<b>196.100,00</b>	<b>199.100,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>							
62000-62200	Löhne, Gehälter	774.000,00	774.000,00	788.000,00	834.300,00	848.500,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	161.000,00	161.000,00	164.000,00	164.000,00	179.000,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung / Unterstützung	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	72.000,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>1.000.500,00</b>	<b>1.000.500,00</b>	<b>1.017.500,00</b>	<b>1.063.800,00</b>	<b>1.100.000,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>							
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>							
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64500	Fortbildung	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	Miete für Lagerfläche	1.500,00	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
68200	Versicherung für Gebäude	800,00	800,00	900,00	900,00	500,00	3
68210	KFZ-Versicherungen	8.000,00	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
68400	Bürobedarf, Drucksachen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68500	Postaufwand	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68600	Fernmeldegebühren	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68650	Dienstreisen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	1.600,00	1.600,00	1.800,00	1.800,00	2.000,00	3
68770	Aufwand aus anteiliger Nutzung betriebl. Einrichtungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
68810	Abschluss- und Beratungskosten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
68830	Anderer Dienst- und Fremdleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
68930	EDV-Kosten	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
68940	Verwaltungskostenbeitrag	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68980	Vermischte Ausgaben	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	1.200,00	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00	
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>47.500,00</b>	<b>47.500,00</b>	<b>49.200,00</b>	<b>49.200,00</b>	<b>48.700,00</b>	
<b>Zinsen</b>							
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000,00	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>							
60330	KFZ-Steuern	600,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-60.300,00</b>	<b>-70.700,00</b>	<b>-76.300,00</b>	<b>-122.600,00</b>	<b>-75.200,00</b>	

## Erfolgsplan 2023 mit Kontenübersicht

## - Betriebszweig Pflege von Grünanlagen -

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.	
	€	€	€	€	€		
<b>Umsatzerlöse</b>							
46000	Erlöse aus Dienstleistungen	2.738.000,00	2.738.000,00	2.860.700,00	2.860.700,00	3.060.700,00	11
46010/46040	Erlöse aus weiterverrechneten Sachkosten	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
49100	Erlöse aus Nebengeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	interne Leistungen	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
	<b>Umsatzerlöse gesamt:</b>	<b>3.048.000,00</b>	<b>3.048.000,00</b>	<b>3.170.700,00</b>	<b>3.170.700,00</b>	<b>3.370.700,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>							
43000	Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	Zahlungen für Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	Zuschüsse vom Arbeitsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	Erträge aus Anlageabgängen	19.000,00	19.000,00	13.500,00	13.500,00	3.500,00	1
59750	Erträge aus anteiliger Nutzung betrieblicher Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59800-59990	Sonstige/Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Erträge gesamt:</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>13.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>							
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>							
60061/60063	Grünanlagenpflege	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
60251	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60301	Unterhaltung der Arbeitsgeräte / Verbrauchsstoffe	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	40.000,00	3
60311	Unterhaltung der KFZ	45.000,00	45.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
60320	Treib- und Schmierstoffe	35.000,00	43.900,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:</b>	<b>160.000,00</b>	<b>168.900,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>168.000,00</b>	<b>173.000,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>							
60010	Strom	8.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
60020	Wasser	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
60030	Gas / Heizung	7.700,00	10.800,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	
60064	Grünanlagenpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60252	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
60302	Unterhaltung der Arbeitsgeräte	10.000,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
60312	Unterhaltung der KFZ	12.500,00	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	25.000,00	25.000,00	28.600,00	28.600,00	32.000,00	3
60970	Dienst- und Schutzkleidung	34.000,00	34.000,00	46.000,00	46.000,00	47.000,00	3
68950	Entsorgungskosten	20.000,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
69998/69999	interne Leistungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:</b>	<b>132.700,00</b>	<b>136.300,00</b>	<b>176.000,00</b>	<b>176.000,00</b>	<b>180.400,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>							
62000-62200	Löhne, Gehälter	1.988.000,00	1.988.000,00	2.042.000,00	2.165.000,00	2.141.000,00	
63000-63100	Soziale Abgaben	402.000,00	402.000,00	422.000,00	422.000,00	439.000,00	
64000-64300	Aufwendungen für Altersversorgung/Unterstützung	151.000,00	151.000,00	160.000,00	160.000,00	171.000,00	
64400	Beihilfen, Unterstützung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>Personalaufwand gesamt:</b>	<b>2.542.000,00</b>	<b>2.542.000,00</b>	<b>2.625.000,00</b>	<b>2.748.000,00</b>	<b>2.752.000,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>							
65000	auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	187.000,00	6
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>							
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64500	Fortbildung	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
64600	Personalnebenausgaben	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
64700	Leiharbeitskräfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68130	Mitgliedsbeiträge	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
68200	Versicherung für Gebäude	3.800,00	3.800,00	3.900,00	3.900,00	1.250,00	3
68210	KFZ-Versicherungen	22.000,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	
68220	sonstige Versicherungen	3.200,00	3.200,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	
68400	Bürobedarf, Drucksachen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
68410	Anmietung Büroeinrichtungsgegenstände	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
68500	Postaufwand	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68600	Fernmeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
68650	Dienstreisen	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
68750	Gebäudereinigung	9.100,00	9.100,00	9.300,00	9.300,00	12.000,00	3
68770	Aufwand aus anteilige Nutzung betriebl. Einrichtungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	15.000,00	2
68810	Abschluss- und Beratungskosten	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
68830	Andere Dienst- und Fremdleistungen	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
68930	EDV-Kosten	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
68940	Verwaltungskostenbeitrag	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68980	Vermischte Ausgaben	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
69100	Oberflächenwasserbeitrag	2.000,00	2.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00	3
69800/69810	sonst./periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:</b>	<b>174.800,00</b>	<b>174.800,00</b>	<b>177.600,00</b>	<b>177.600,00</b>	<b>180.850,00</b>	
<b>Zinsen</b>							
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.000,00	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>							
60330	KFZ-Steuern	2.200,00	2.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-127.700,00</b>	<b>-140.200,00</b>	<b>-153.900,00</b>	<b>-276.900,00</b>	<b>-110.550,00</b>	

**Erfolgsplan 2023 mit Kontenübersicht**  
**- Betriebszweig Werkstätten/Hilfsbetriebe -**

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.
	€	€	€	€	€	
<b>Umsatzerlöse</b>						
46000	854.000,00	854.000,00	963.800,00	963.800,00	1.083.800,00	11
46010-46050	395.000,00	441.200,00	490.700,00	490.700,00	490.700,00	
49100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49998/49999	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	
	<b>1.599.000,00</b>	<b>1.645.200,00</b>	<b>1.804.500,00</b>	<b>1.804.500,00</b>	<b>1.924.500,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
43000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
52200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59370/58380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59410	3.500,00	3.500,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
59750	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	16.200,00	2
59800-59990	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>16.200,00</b>	
<b>Materialaufwand</b>						
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>						
60071/60073	155.000,00	155.000,00	171.100,00	171.100,00	171.100,00	
60251	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
60301	34.000,00	34.000,00	35.300,00	35.300,00	35.300,00	
60311	31.000,00	31.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	
60320	140.000,00	190.900,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
	<b>363.000,00</b>	<b>413.900,00</b>	<b>463.400,00</b>	<b>463.400,00</b>	<b>463.400,00</b>	
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>						
60010	5.000,00	5.300,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
60020	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
60030	6.000,00	8.300,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	
60072	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
60252	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
60302	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
60312	9.500,00	9.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
60550	2.500,00	2.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
60970	12.000,00	12.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
68950	2.500,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
69998/69999	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	<b>122.000,00</b>	<b>124.600,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138.900,00</b>	<b>138.900,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	886.000,00	886.000,00	967.500,00	1.029.200,00	1.051.000,00	
63000-63100	181.000,00	181.000,00	195.000,00	195.000,00	218.000,00	
64000-64300	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	87.500,00	
64400	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	<b>1.143.000,00</b>	<b>1.143.000,00</b>	<b>1.238.500,00</b>	<b>1.300.200,00</b>	<b>1.357.500,00</b>	5
<b>Abschreibungen</b>						
65000	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	6
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60313/60314	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64500	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
64600	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
64700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66100	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68100	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
68130	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
68200	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.250,00	3
68210	11.500,00	11.500,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
68220	4.500,00	4.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
68400	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
68410	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
68500	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68600	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
68650	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
68700	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68750	700,00	700,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
68770	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	99.000,00	2
68810	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
68830	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
68930	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
68940	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
68970	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
68980	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
69100	1.600,00	1.600,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
69150	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	3
69200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69800/69810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>163.000,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>165.900,00</b>	<b>165.900,00</b>	<b>188.950,00</b>	
<b>Zinsen</b>						
59330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66000	3.000,00	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	1.800,00	1.800,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-254.800,00</b>	<b>-262.100,00</b>	<b>-273.200,00</b>	<b>-334.900,00</b>	<b>-291.550,00</b>	

**Erfolgsplan 2024 mit Kontenübersicht**  
**Betriebsteil Friedhofswesen**

	Plan 2022	NPI 2022	Plan 2023	NPI 2023	Plan 2024	Erl.
	€	€	€	€	€	
<b>Umsatzerlöse gebührenfähige Leistungen</b>						
44000	Auflösung Sonderposten Grabnutzungsrechte	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	
46000	Friedhofsgebühren	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	14
	Umsatzerlöse gebührenfähige Leistungen gesamt:	<b>1.160.000,00</b>	<b>1.160.000,00</b>	<b>1.160.000,00</b>	<b>1.160.000,00</b>	
<b>Umsatzerlöse gebühreneutrale Leistungen</b>						
44002	Kriegsgräber (Erstattung ADD: 10,7 T€, städt. Haushalt: 3,8 T€)	9.300,00	9.300,00	14.200,00	14.200,00	
	Grüngürtel (Erstattung städt. HH nach Rechnungsstellung/-prüfung)	405.000,00	405.000,00	411.000,00	419.000,00	481.000,00
	alter jüdischer Friedhof (Erstattung ADD: 2,2 T€, städt. Haushalt: 3,8 T€)	2.200,00	2.200,00	5.700,00	5.700,00	6.000,00
	Bombenopfer (Erstattung Stadtwerke: 500 €, städt. Haushalt: 1.000 €)	500,00	500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Ehrengräber (Erstattung städt. Haushalt)			7.500,00	7.500,00	7.500,00
	Zuschuss Denkmalpflege	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	2.000,00
	Zuschuss Gebäudesanierung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umsatzerlöse gebühreneutrale Leistungen gesamt:	<b>417.000,00</b>	<b>417.000,00</b>	<b>476.900,00</b>	<b>484.900,00</b>	<b>512.500,00</b>
15						
51000	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>						
45000	Mieterträge	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
59410	Erträge aus Anlagenabgängen	3.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Sonstige betriebliche Erträge gesamt:	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
<b>Materialaufwand</b>						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
60041	Winterdienst (Salz)	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
60091	Anlagenpflege	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
60251	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	10.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	14.000,00
60301	Unterhaltung Arbeitsgeräte	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	2.500,00
60311	Unterhaltung KFZ	16.000,00	16.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
60320	Treib- und Schmierstoffe	8.500,00	11.700,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren gesamt:	<b>65.500,00</b>	<b>68.700,00</b>	<b>69.500,00</b>	<b>69.500,00</b>	<b>70.000,00</b>
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
60010	Strom	34.000,00	36.000,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00
60020	Wasser	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
60030	Gas	42.000,00	43.000,00	62.800,00	62.800,00	62.800,00
60092	Anlagenpflege	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
60093	Anlagenpflege - Denkmalpflege	2.000,00	2.000,00	37.000,00	37.000,00	2.000,00
60252	Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	20.000,00
60302	Unterhaltung Arbeitsgeräte	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.500,00
60312	Unterhaltung KFZ	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
60550	Anmietung von Arbeitsgeräten	35.000,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
60970	Dienst- und Schutzkleidung	15.000,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
68950	Entsorgungskosten	50.000,00	50.000,00	55.000,00	55.000,00	60.000,00
69998.0/69999	interne Leistungen	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen gesamt:	<b>543.500,00</b>	<b>546.500,00</b>	<b>614.000,00</b>	<b>614.000,00</b>	<b>585.000,00</b>
<b>Personalaufwand</b>						
62000-62200	Löhne, Gehälter	785.000,00	785.000,00	811.000,00	856.000,00	845.000,00
63000-63100	Soziale Abgaben	151.000,00	151.000,00	159.000,00	159.000,00	164.000,00
64000-64300	Aufw. für Altersversorgung / Unterstützung	65.000,00	65.000,00	67.000,00	67.000,00	72.000,00
64400	Beihilfen, Unterstützung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Personalaufwand gesamt:	<b>1.003.000,00</b>	<b>1.003.000,00</b>	<b>1.039.000,00</b>	<b>1.084.000,00</b>	<b>1.083.000,00</b>
5						
<b>Abschreibungen</b>						
65000/65500	auf immaterielle Vermögensgegenstände + Sachanl.	<b>190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>191.000,00</b>	<b>195.000,00</b>
6						
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>						
60350	BAB-Gebühr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64500	Fortbildung	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
64600	Personalnebenausgaben	10.000,00	10.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
64700	Leiharbeitskräfte	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
66100	Kontoführungsgebühren	100,00	100,00	300,00	300,00	300,00
67200	Erstellung von Ausschreibungsunterlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68000	Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68001	Schadensfälle Eigenschäden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68130	Mitgliedsbeiträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
68200	Versicherung für Gebäude	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	4.000,00
68210	KFZ-Versicherungen	6.000,00	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
68220	sonstige Versicherungen	4.000,00	4.000,00	4.300,00	4.300,00	5.000,00
68400	Bürobedarf, Drucksachen	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
68410	Anmietung von Büroeinrichtung	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
68500	Postaufwand	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
68600	Fernmeldegebühren	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
68650	Dienstreisen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
68700	Kfz- und Fahrradentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
68750	Gebäudereinigung	37.000,00	37.000,00	38.000,00	38.000,00	48.000,00
68770	Auf. Anteil. Nutzung betriebl. Einrichtungen	5.800,00	5.800,00	6.000,00	6.000,00	22.000,00
68810	Abschluss- und Beratungskosten	20.000,00	20.000,00	25.000,00	25.000,00	30.000,00
68830	Andere Dienst- und Fremdleistungen	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00
68930	EDV-Kosten	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
68940	Verwaltungskostenbeitrag	36.200,00	36.200,00	36.200,00	36.200,00	36.200,00
68970	Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Inserate	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
68980	Vermischte Ausgaben	1.500,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
69100	Oberflächenwasserbeitrag	4.600,00	4.600,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
69150	Wiederkehrende Ausbaubeiträge	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
69200	Abschreibung auf Forderungen	5.000,00	5.000,00	11.000,00	11.000,00	13.000,00
69300	Aufwendungen aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
69400	ordnungsbehördliche Bestattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69800/69810	Periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt:	<b>163.000,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>181.000,00</b>	<b>181.000,00</b>	<b>217.700,00</b>
<b>Zinsen</b>						
59330	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
66000/66001	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Sonstige Steuern</b>						
60330	KFZ-Steuern	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
69000	Sonstige Steuern	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
	Sonstige Steuern gesamt:	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>
<b>Jahresergebnis</b>						
		<b>-314.500,00</b>	<b>-320.700,00</b>	<b>-395.200,00</b>	<b>-432.200,00</b>	<b>-395.800,00</b>



**Vermögensplan**

### **1. Liquiditätsveränderung**

Es handelt sich grundsätzlich um einen Ausgleichsposten zwischen Einnahme- und Ausgabenseite.

### **2. Jahresgewinn/-verlust**

Das Gesamtergebnis des Wirtschaftsbetriebes beinhaltet die entsprechende Weiterverrechnung der Tarifierhöhungen und entsprechende Anpassung der Verrechnungssätze sowie die Annahme der Vollauslastung ohne personelle Ausfälle und ohne Berücksichtigung möglicher witterungsbedingter Auftragsverluste.

In dem Jahresergebnis sind die Änderungen der Gebühren im Betriebsteil Friedhofswesen bereits berücksichtigt.

### **3. Darlehensaufnahmen**

Notwendige Darlehensaufnahmen zur Finanzierung investiver Maßnahmen.

### **4. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023**

Unter dieser Position werden, zur besseren Transparenz, die Darlehensaufnahmen ausgewiesen, die für die Finanzierung übertragener Investitionen benötigt werden.

### **5. Förderung Anschaffung Wasserstofffahrzeuge**

Ausgewiesen ist die, nach aktuellem Sachstand mögliche, Förderung für die Beschaffung eines Wasserstofffahrzeuges.

### **6. Darlehenstilgungen**

Der Wert beinhaltet die planmäßige Tilgung der bereits aufgenommenen Darlehen, zzgl. der Tilgungen der geplanten Aufnahmen.

### **7. Betriebsteil Friedhofswesen Grabnutzungsrechte**

Die im Wirtschaftsjahr veräußerten Grabnutzungsrechte stellen im Vermögensplan einen Zugang als Sonderposten auf der Passivseite dar und werden über die Laufzeit des Nutzungsrechts aufgelöst.

### **8. Betriebsteil Friedhofswesen Ausgleich gebührenneutraler Kosten / Jahresergebnis**

Die von der Stadt über den Verlustausgleich auszugleichenden Kostenanteile für gebührenneutrale Aufwendungen, werden über den Vermögensplan separat aufgezeigt (Drucksachen-Nr. XVII/3558). Der Nachweis über den nicht gebührenrelevanten Anteil des Jahresergebnisses erfolgt im Rahmen einer Nachkalkulation, die vom Rechnungsprüfungsamt bestätigt werden muss.

**Eigen- und Wirtschaftsbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) - EWF**  
**Vermögensplan 2024**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
	€	€	€	€	€	€	€
<b>Aktiva Minderungen</b>							
1. Abschreibungen	2.450.000,00	2.551.000,00	2.551.000,00	2.462.000,00	2.640.000,00	2.730.000,00	2.790.000,00
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	0,00	1.326.499,63	97.700,00	105.000,00	24.000,00	495.000,00
<b>Passiva Erhöhungen</b>							
1. Empfangene Ertragszuschüsse	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
2. Zugang Grabnutzungsrechte	550.000,00	550.000,00	550.000,00	570.000,00	555.000,00	555.000,00	555.000,00
3. Jahresgewinn	174.200,00	205.400,00	47.400,00	263.700,00	370.000,00	420.000,00	420.000,00
4. Liquiditätsveränderungen	69.577,73	631.600,00	1.026.524,65	423.900,00	443.000,00	428.500,00	182.000,00
5. Darlehensaufnahmen	1.574.000,00	1.082.000,00	1.082.000,00	671.000,00	646.000,00	0,00	0,00
6. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023	879.100,00	0,00	907.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Förderung Anschaffung Wasserstofffahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>6.096.877,73</b>	<b>5.420.000,00</b>	<b>7.890.624,28</b>	<b>4.888.300,00</b>	<b>5.564.000,00</b>	<b>4.557.500,00</b>	<b>4.842.000,00</b>

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
	€	€	€	€	€	€	€
<b>Aktiva Erhöhungen</b>							
1. Investitionen (2022 vorl. Ist)	1.136.323,76	3.377.500,00	3.377.500,00	2.372.000,00	3.465.000,00	2.763.500,00	3.035.500,00
2. übertragene Investitionen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	2.178.124,28	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Liquiditätsveränderungen	3.007.553,97	143.400,00	138.800,00	630.300,00	344.000,00	32.000,00	44.500,00
<b>Passiva Minderungen</b>							
1. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Auflösung Ertrags- u. Inv.zuschüsse	455.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00
3. Auflösung Grabnutzungsrechte	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00
4. Jahresverlust	928.200,00	921.800,00	1.255.900,00	895.700,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
4.A.Verlustausgleich Stadt	-320.700,00	-395.200,00	-432.200,00	-395.800,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00
4.B.Verlustausgleich BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Darlehenstilgungen	280.500,00	287.500,00	287.500,00	301.100,00	320.000,00	327.000,00	327.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>6.096.877,73</b>	<b>5.420.000,00</b>	<b>7.890.624,28</b>	<b>4.888.300,00</b>	<b>5.564.000,00</b>	<b>4.557.500,00</b>	<b>4.842.000,00</b>

**Vermögensplan 2024 - EWF  
-Betriebsteil Abfallentsorgung -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>								
1. Abschreibungen	450.000,00	500.000,00	500.000,00	450.000,00	490.000,00	550.000,00	610.000,00	
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	0,00	468.099,63	97.700,00	0,00	0,00	59.000,00	1
<b>Passiva Erhöhungen</b>								
1. Jahresgewinn	0,00	130.800,00	31.800,00	28.300,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	2
2. Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	400.000,00	412.000,00	0,00	0,00	3
3. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023	231.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Förderung Anschaffung Wasserstofffahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	5
<b>Gesamt</b>	<b>681.600,00</b>	<b>630.800,00</b>	<b>999.899,63</b>	<b>976.000,00</b>	<b>1.377.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>739.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>								
1. Investitionen (2022 vorl. Ist)	445.231,39	488.000,00	488.000,00	850.000,00	902.000,00	452.000,00	602.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	386.899,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	4.468,61	17.800,00	0,00	0,00	344.000,00	32.000,00	0,00	1
<b>Passiva Minderungen</b>								
1. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Jahresverlust	109.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Darlehenstilgungen	122.000,00	125.000,00	125.000,00	126.000,00	131.000,00	136.000,00	137.000,00	
<b>Gesamt</b>	<b>681.600,00</b>	<b>630.800,00</b>	<b>999.899,63</b>	<b>976.000,00</b>	<b>1.377.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>739.000,00</b>	

**Vermögensplan 2024 - EWF**  
**-Betriebsteil Abwasserbeseitigung -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>								
1. Abschreibungen	1.350.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.350.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	
2. Liquiditätsveränderungen	0,00	0,00	858.400,00	0,00	105.000,00	24.000,00	436.000,00	
<b>Passiva Erhöhungen</b>								
1. Empfangene Ertragszuschüsse	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
2. Jahresgewinn	174.200,00	74.600,00	15.600,00	235.400,00	300.000,00	350.000,00	350.000,00	2
3. Darlehensaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamt</b>	<b>1.924.200,00</b>	<b>1.874.600,00</b>	<b>2.674.000,00</b>	<b>1.985.400,00</b>	<b>2.205.000,00</b>	<b>2.174.000,00</b>	<b>2.586.000,00</b>	
<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>								
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>								
1. Investitionen (2022 vorl. Ist)	445.025,97	1.156.500,00	1.156.500,00	762.000,00	1.602.000,00	1.573.000,00	1.985.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	925.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	915.674,03	125.600,00	0,00	630.300,00	0,00	0,00	0,00	1
<b>Passiva Minderungen</b>								
1. Jahresverlust	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Auflösung Ertrags- u. Inv.zuschüsse	455.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	
3. Darlehenstilgungen	108.500,00	117.500,00	117.500,00	118.100,00	128.000,00	126.000,00	126.000,00	
<b>Gesamt</b>	<b>1.924.200,00</b>	<b>1.874.600,00</b>	<b>2.674.000,00</b>	<b>1.985.400,00</b>	<b>2.205.000,00</b>	<b>2.174.000,00</b>	<b>2.586.000,00</b>	

**Vermögensplan 2024 - EWF**  
**- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>								
1. Abschreibungen	460.000,00	460.000,00	460.000,00	467.000,00	470.000,00	490.000,00	490.000,00	
<b>Passiva Erhöhungen</b>								
1. Liquiditätsveränderungen	69.577,73	527.600,00	1.026.524,65	333.900,00	357.000,00	414.000,00	182.000,00	1
2. Darlehensaufnahmen	142.500,00	563.500,00	563.500,00	0,00	234.000,00	0,00	0,00	
3. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Gesamt</b>	<b>672.077,73</b>	<b>1.551.100,00</b>	<b>2.050.024,65</b>	<b>800.900,00</b>	<b>1.061.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>672.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>								
1. Investitionen (2021 vorl. Ist)	146.477,73	1.023.500,00	1.023.500,00	294.000,00	704.000,00	544.000,00	314.000,00	
2. übertragene Investitionen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	201.824,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Passiva Minderungen</b>								
1. Jahresverlust	497.600,00	526.600,00	823.700,00	499.900,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	2
2. Darlehenstilgungen	28.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00	8.000,00	
<b>Gesamt</b>	<b>672.077,73</b>	<b>1.551.100,00</b>	<b>2.050.024,65</b>	<b>800.900,00</b>	<b>1.061.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>672.000,00</b>	

**Vermögensplan 2024 - EWF**  
**- Betriebsteil Friedhof -**

<b>Einnahmeseite (Herkunft der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Minderungen</b>								
1. Abschreibungen	190.000,00	191.000,00	191.000,00	195.000,00	280.000,00	290.000,00	290.000,00	
<b>Passiva Erhöhungen</b>								
1. Zugang Grabnutzungsrechte	550.000,00	550.000,00	550.000,00	570.000,00	555.000,00	555.000,00	555.000,00	
2. Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	0,00	104.000,00	0,00	90.000,00	86.000,00	14.500,00	0,00	
4. Darlehensaufnahmen	1.431.500,00	518.500,00	518.500,00	271.000,00	0,00	0,00	0,00	3
5. Darlehensübertragungen von 2022 auf 2023	647.500,00	0,00	907.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
<b>Gesamt</b>	<b>2.819.000,00</b>	<b>1.363.500,00</b>	<b>2.166.700,00</b>	<b>1.126.000,00</b>	<b>921.000,00</b>	<b>859.500,00</b>	<b>845.000,00</b>	

<b>Ausgabenseite (Verwendung der Mittel)</b>	<b>Nachtrag 2022</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Nachtrag 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Erl.</b>
	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Aktiva Erhöhungen</b>								
1. Investitionen (2022 vorl. Ist)	99.588,67	709.500,00	709.500,00	466.000,00	257.000,00	194.500,00	134.500,00	
2. übertragene Investitionen von 2022 auf 2023	0,00	0,00	664.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Liquiditätsveränderungen	2.087.411,33	0,00	138.800,00	0,00	0,00	0,00	44.500,00	
<b>Passiva Minderungen</b>								
1. Jahresverlust	320.700,00	395.200,00	432.200,00	395.800,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	2
1. A. Verlustausgleich Stadt	-320.700,00	-395.200,00	-432.200,00	-395.800,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00	8
1. B. Verlustausgleich BgA DSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Auflösung Grabnutzungsrechte	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	610.000,00	7
2. Darlehenstilgungen	22.000,00	44.000,00	44.000,00	50.000,00	54.000,00	55.000,00	56.000,00	
<b>Gesamt</b>	<b>2.819.000,00</b>	<b>1.363.500,00</b>	<b>2.166.700,00</b>	<b>1.126.000,00</b>	<b>921.000,00</b>	<b>859.500,00</b>	<b>845.000,00</b>	



## Investitionsplan

### **1. Unterstellplätze**

Mittelneuanmeldung für die Erweiterung von Unterstellplätze (10 T€) für Fahr- und Krafträder.

### **2. Heizung Betriebsgebäude Kompostanlage Wagner**

Mittelneuanmeldung für die Heizung Kompostanlage Wagner (25 T€).

### **3. Technische Anlagen Gebäude**

#### Betriebsteil Abfallentsorgung

Anlagen zur Sicherung der Betriebsstätten (23 T€).

#### Betriebsteil Friedhof

Anlagen zur Sicherung der Betriebsstätten (18 T€).

### **4. Umgestaltung ehemaliges Bürgerbüro**

Mittel aus 2023 werden ggf. für Rückbau des ehemaligen Bürgerbüros hin zu allgemeinen Büroräumen verwendet.

### **5. Abfallbehälter/-container**

Für 2023 sind notwendige Beschaffungen für 50 T€ ausgewiesen. Im Wesentlichen sind dies Ersatzbeschaffungen für Abfallbehälter (4-rädrig und 2-rädrig: 15 T€) und Abrollcontainer (5 T€) für die Sammlung von Grünabfällen/Laub im Stadtgebiet sowie die Ersatzbeschaffung für eine Abfallpresse (30 T€) zum Verpressen von verschiedenen Abfallfraktionen im WSC.

Die Mitteleinplanung erfolgt unter Berücksichtigung der Kostensteigerungen.

### **6. Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Im Rahmen der Digitalisierung werden entsprechende Mittel eingeplant (je 7 T€), auch für die Folgejahre.

#### Betriebsteil Abfallentsorgung

Mittelaufstockung für einen eventuellen Umzug des Bürgerbüros in die Stadtmitte (20 T€).

### **7. Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung**

Zur Sicherstellung der betrieblichen Aufgabenerfüllungen, sind in 2024 zahlreiche Ersatzbeschaffungen in allen Bereichen vorgesehen. Im Wesentlichen sind dies:

Betriebsteil Abfallentsorgung:

Die Ersatzbeschaffung von 2 Müllfahrzeugen (je 350 T€) mit herkömmlichem Antrieb sowie die Beschaffung eines Müllfahrzeuges mit Alternativantrieb (800 T€), das 2025 in Betrieb genommen werden soll.

Betriebsteil Abwasserbeseitigung:

Ersatz Pkw-Kasten (30 T€).

Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb:

Vorgesehen sind unabdingbare Reinvestitionen bei Arbeitsgeräten und Fahrzeugen nach Priorität, u. a. ein LKW-Kipper (60 T€) und ein Pick-up (30 T€) für die Grünpflege, ein Pick-Up/Plane (50 T€) für die Straßenreinigung, ein Kastenwagen (30 T€) für den Transport sowie eine Neubeschaffung eines Kastenwagens (40 T€) für die Maler in den betrieblichen Werkstätten.

**8. Grundstücke und Betriebsbauten**

Erneuerung der Einhausung für das Brunnenhaus Regenüberlaufbecken (RÜB) Am Starenweg (45 T€), Planung Umzug Elektroabteilung (15 T€) sowie laufende Erneuerungen (30 T€).

**9. Diverse Maßnahmen**, die auf die Folgejahre verschoben wurden, ohne das Gesamtvolumen der Maßnahme zu verändern.

**10. Diverse Maßnahmen, mit Änderungen des Mitteleinsatzes gegenüber der Investitionsplanung 2023.**

**11. Maßnahmen aufgrund Geruchsbelästigung Am Kanal**

Prüfungskosten (35T€) in 2024 sowie eine VE mit 80 T€ für 2025 (Drucksachen-Nr. XVII/3469).

**12. Maßnahmen**, die nach stadtinterner Koordination vorerst zurückgestellt werden.

**13. Abwasserdruckleitung zur BASF**

Neuaufnahme der Maßnahme mit Planungskosten in 2025 (25 T€)

**14. Investitionskostenanteil an der BASF-Kläranlage**

Entsprechend der Kostenschätzung der BASF.

### **15. Neukonzeption Salzlagerung**

Die für 2023 eingestellten Mittel für eine Erneuerung der Salzlagerung (150 T€) werden, nach der nunmehr beauftragten Reparatur nicht mehr benötigt und entfallen damit (Drucksache-Nr. XVII/3403). Die in 2026 eingestellten Mittel (20 T€) sind für die Planung der Neukonzeptionierung vorgesehen.

### **16. Erneuerung Wasserleitungen auf dem Hauptfriedhof**

Die Maßnahme beinhaltet die Erkundung des vorhandenen Leitungsnetzes, die Planung eines effizienten Rohrleitungssystems zur Versorgung aller relevanten Wasserentnahmestellen auf dem Hauptfriedhof sowie die sukzessive Realisierung der Erneuerung.

### **17. Wege- und Bänkekonzept für die Friedhöfe**

Kosten für die Beschilderung.

### **18. Gestaltung der Freiflächen auf den Friedhöfen (Vorortfriedhöfe und Hauptfriedhof)**

Erhöhter Ansatz in 2024 aufgrund des sich derzeit zeigenden Bedarfes.

### **19. Grundhafte Sanierung der Sanitärräume Schlachthausweg**

Neueinstellung in 2024 (142.000 €) zur grundhaften Sanierung der Sanitärräume.

Die Beauftragung des Architekturbüros und des Fachplaners Heizung-Sanitär-Klima ist erfolgt. Der Planungsstand „Vorentwurf (LPH – 2)“ liegt vor. Die Entwurfsplanung wird zurzeit erarbeitet. Die Realisierung ist im Jahr 2024 vorgesehen.

### **20. Erneuerung der Kühlung auf den Vororten**

Entgegen der Planung aus 2022 soll aus energetischen sowie wirtschaftlichen Gesichtspunkten keine Kühlung vorgehalten werden. Solange die Schneewittchensärgen einsatzfähig sind, werden diese in Betrieb sein. Danach erfolgen keine Ersatzbeschaffungen mehr. Langfristig werden die Kühlmöglichkeiten nur noch auf dem Hauptfriedhof zur Verfügung stehen.

### **21. Erneuerung Stützwand/Einfriedung Johann-Casimir-Str.**

Aus Kapazitätsgründen ist die Planung der Maßnahme erst im Jahr 2025 möglich. Im Jahr 2024 sollen dies jedoch bereits beauftragt werden.

### **22. Grundhafte Sanierung der Friedhofshalle Hauptfriedhof**

Herausnahme der Planungskosten i. H. v. 3.500.000 € in 2024, da eine Kostenschätzung z. Zt. nicht möglich ist. Um das Projekt weiterführen zu können, sollen die bereits in den Vorjahren bereitgestellten Mittel, weiter vorgetragen werden.

### **23. Müllkonzept Hauptfriedhof**

Die Maßnahme konnte in 2023 nicht realisiert werden; die Mittel sollen auf 2024 übertragen werden.

### **24. Konzept waldartiger Bestand**

Es handelt sich hier um eine Kostenschätzung (20.000 €).

### **25. Fortführung Friedhofskonzept Planungskosten**

Im Jahr 2024 soll die Überplanung der geschlossenen Bereiche des Friedhofs Mörsch sowie die Planung neuer Gemeinschaftsgrabanlagen für den Friedhof Studernheim erfolgen.

### **26. Arbeitsgeräte**

#### Betriebsteil Friedhofswesen:

Einstellung von Mittel für die Ersatzbeschaffungen von zwei Mulcher, zwei Laubbläser, zwei Schalkästen, zwei Sargwägen und zwei Erdboxen.

In 2025 Änderung des Mitteleinsatzes gegenüber IP Planung 2023 von 2,5 T€.

Investitionsplan / Investitionsprogramm 2024 - Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) - EWF -

Gesamtübersicht:

	Ist 2022 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2022 nach 2023	Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	VE Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro
- Betriebsteil Abfallentsorgung	445.231,39	386.899,63	488.000,00	850.000,00	800.000,00	902.000,00	452.000,00	602.000,00
- Betriebsteil Abwasserbeseitigung	445.025,97	925.000,00	1.156.500,00	762.000,00	180.000,00	1.602.000,00	1.573.000,00	1.985.000,00
- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb	146.477,73	201.824,65	1.023.500,00	284.000,00	0,00	704.000,00	544.000,00	314.000,00
- Betriebsteil Friedhof	99.588,67	664.400,00	709.500,00	466.000,00	20.000,00	277.000,00	194.500,00	134.500,00
<b>Gesamtsummen Investitionen</b>	<b>1.136.323,76</b>	<b>2.178.124,28</b>	<b>3.377.500,00</b>	<b>2.362.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>3.485.000,00</b>	<b>2.763.500,00</b>	<b>3.035.500,00</b>

**Einzelaufstellung:**

**- Betriebsteil Abfallentsorgung -**

Konto	Vorhaben	Ist 2022 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2022 nach 2023	Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	VE Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Erl.
02000 (4)	Überdachte Abstellmöglichkeit im Wertstoffcenter	410,12	28.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (5)	Unterstellplätze (Fahrrad, Kleinkrafträder)	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
02000 (6)	Heizung Betriebsgebäude Kompostanlage Wagner	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
02071	Technische Anlagen Gebäude	0,00	0,00	6.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3
02090 (1)	Umgestaltung Bürgerbüro	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
03200-03790	Abfallbehälter / -container	96.739,68	1.031,73	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	5
07001	Arbeitsgeräte	2.972,62	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	10.953,15	2.867,90	19.500,00	40.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	6
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	332.844,26	355.000,00	330.000,00	700.000,00	800.000,00	830.000,00	380.000,00	530.000,00	7
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.311,56	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>Summe</b>		<b>445.231,39</b>	<b>386.899,63</b>	<b>488.000,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>902.000,00</b>	<b>452.000,00</b>	<b>602.000,00</b>	

- Betriebsteil Abwasserbeseitigung -

Konto	Vorhaben	Ist 2022	Mittelübertragung	Plan 2023	Plan 2024	VE	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Erl.
		vorläufig Euro	von 2022 nach 2023	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
'01000	Grundstücke und Betriebsbauten	0,00	0,00	50.000,00	90.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	8
'02071	Technische Anlagen Gebäude	2.605,58	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03400/03420/03430/03440	Hausanschlüsse	239.710,76	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	
03413	Hausanschlüsse Franz-Nißl-Str. / Am Eiskeller (zu GEP Nr. 21)	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03416	Erneuerung Hausanschlüsse Karl-Theodor-Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03419	Erneuerung Hausanschlüsse Gutenbergstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03421	Hausanschlüsse NBG "Mörsch, Westl. Friedhof"	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08210	Erneuerung Hausanschlüsse Bahnhofstraße	0,00	0,00	12.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	4.834,49	0,00	22.500,00	23.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	6
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	1.758,67	0,00	130.000,00	30.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	7
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
08005	Kanalbaumaßn. aufgr.GEP (punktuelle Erneuerungen offene Bauweise)	3.877,02	150.000,00	0,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	150.000,00	0,00	9
08013	Kanalbaumaß. GEP 1. Priorität: Nr. 3 Stauraumkanal Siemensstr./Industriestr.	0,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08016	Kanalbaumaß. GEP 1. Priorität: Nr. 6 Studerheimer Weg	1.523,20	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08019	Kanalbaumaß. GEP 1. Priorität: Nr. 9 Ziegelhofweg	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	9
08020	Kanalbaumaß. GEP 2. Priorität: Nr. 10 Frankenstraße	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	396.000,00	300.000,00	9
08021	Kanalbaumaß. GEP 2. Priorität: Nr. 11 Ormsheimer Hof	0,00	28.000,00	0,00	50.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00	10
08022	Kanalbaumaß. GEP 2. Priorität: Nr. 12 Geh- u. Radweg, A.-Dürer-Ring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	220.000,00	9
08032	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität, Nr. 15 Platanenstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00	558.000,00	9
08033	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 16 Freinsheimer Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	10
08034	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 19 Albert-Schweitzer-Straße	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08036	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 21 Franz-Nißl-Str./Am Eiskeller	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	380.000,00	9
08041	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 25 Pestalozzistraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	10
08042	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 26 Oggersheimer Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08043	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 29 Amselweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	
08044	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 30 Drosselweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	
08045	Kanalbaumaß. GEP 3. Priorität Nr. 31 Geschwister-Scholl-Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	0,00	9
neu	Geruchsbelästigung Am Kanal bzw. PW Am Kanal, Minimierung der G.	0,00	0,00	0,00	35.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	11
08140	Retentionsraum am Langgraben	9.464,97	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08312	Erschließung NBG "Mörsch, Westl. Friedhof"	0,00	25.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08391	Kanalauswechsellung Gutenbergstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12
08393	Kanalauswechsellung Neugasse Fl.St. 1030/7	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12
08394	Kanalauswechsellung Odenwaldstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08050	Umbau RRB Flomersheim-Eppstein zu RÜB	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	
08121	Erneuerung Verbindungskanal zw. Eisenbahnstr. Und Westl. Ringstr.	0,00	0,00	15.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08490	Abwasserdruckleitung zur BASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	13
08491	Abwasserüberwachung BASF	35.412,21	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08500	Bauliche Verbesserungen	38.444,08	40.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
08600/07100	Sicherheitsanlagen, Maschinen, Geräte, Elektrotechnik	3.467,24	200.000,00	180.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
08800	Investitionskostenanteil an der BASF-Kläranlage	88.011,82	0,00	240.000,00	105.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	14
08960	Starkregenrisikokarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08920	Abwasserbeseitigungskonzept	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	9
08950	Vermessung Kanalnetz	15.915,93	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>		<b>445.025,97</b>	<b>925.000,00</b>	<b>1.156.500,00</b>	<b>762.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>1.602.000,00</b>	<b>1.573.000,00</b>	<b>1.985.000,00</b>	

- Betriebsteil Wirtschaftsbetrieb -

Konto	Vorhaben	Ist 2022 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2022 nach 2023	Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	VE Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Erl.
02000 (4)	Baul. Verbesserung Waschhalle (incl. Leichtflüssigkeitsabscheider)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (6)	Baul. Verbesserung Fahrzeughalle Ackerstraße	20.867,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (12)	Neukonzeption Salzlagerung	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	15
02000 (17)	Hochdruckreiniger	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (20)	Freiflächengestaltung; Abriss Gewächshaus	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (21)	Ersatzbeschaffung Hebeanlage Nachtweideweg	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (22)	Ladeeinrichtung Nachtweideweg (3 Ladepunkte mit Lastmanagement und Batteriespeicher PV)	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02071	Technische Anlagen Gebäude	0,00	3.135,65	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	7.854,31	0,00	19.500,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	6
07001	Arbeitsgeräte	22.607,61	18.689,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	94.232,32	170.000,00	710.000,00	210.000,00	0,00	630.000,00	450.000,00	240.000,00	7
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	915,98	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
<b>Summe</b>		<b>146.477,73</b>	<b>201.824,65</b>	<b>1.023.500,00</b>	<b>284.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>704.000,00</b>	<b>544.000,00</b>	<b>314.000,00</b>	

**Betriebsteil Friedhofswesen**

Konto	Vorhaben	Ist 2022 vorläufig Euro	Mittelübertragung von 2022 nach 2023	Plan 2023 Euro	Plan 2024 Euro	VE Euro	Plan 2025 Euro	Plan 2026 Euro	Plan 2027 Euro	Erl.
02000 (1)	Neuanlage Grabfelder	45.539,35	35.000,00	150.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
02000 (4)	Einfriedung alter jüdischer Friedhof	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (6)	Bauliche Verbesserungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (10)	Erneuerung Wasserleitung auf dem Friedhof	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	16
02000 (11)	Wege - und Bänkekonzept für die Friedhöfe	192,25	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17
02000 (18)	Gestaltung Freiflächen (Hauptfriedhof und Vorortfriedhöfe)	0,00	0,00	10.000,00	15.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	18
02000 (20)	Grundhafte Sanierung Sanitärräume Schlachthausweg	0,00	70.000,00	220.000,00	142.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19
02000 (21)	Erneuerung der Gemeinschaftsgrabanlagen mit Bewässerungssystemen und neuer Bepflanzung	1.266,50	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (22)	Erneuerung der Kastanienallee zur Mörscher Straße	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	
02000 (23)	Erneuerung der Kühlung auf den Vororten bzw. energetische Optimierung/Notstromversorgung Friedhöfe	31.972,43	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20
02000 (24)	Erneuerung Stützwand/Einfriedung Johann-Casimir-Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	21
02000 (25)	Grundhafte Sanierung Friedhofshalle Hauptfriedhof	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22
02000 (26)	Erneuerung Lautsprecheranlagen auf den Vororten	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (27)	Ablagestelle am Denkmal auf dem Friedhof Studernheim	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (28)	Flachdacherneuerung Trauerhalle Eppstein	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 (29)	Müllkonzept Hauptfriedhof	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23
02000 (30)	Themenjahr 2023	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000 neu	Konzept waldartiger Bestand	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24
02071	Technische Anlagen Gebäude	0,00	8.000,00	3.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3
03200-03790	Abfallbehälter / -container	7.134,05	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
07000/08900	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Software	2.075,46	30.000,00	20.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	6
08900 (1)	Fortführung Friedhofskonzept Planungskosten	253,00	20.000,00	10.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
07001	Arbeitsgeräte	9.333,17	7.100,00	7.500,00	25.000,00	0,00	10.000,00	7.500,00	7.500,00	26
07200	Fahrzeuge und Fahrzeugausstattung	1.622,54	91.300,00	90.000,00	0,00	0,00	20.000,00	30.000,00	0,00	
07800	Geringwertige Wirtschaftsgüter	199,92	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>Summe</b>		<b>99.588,67</b>	<b>664.400,00</b>	<b>709.500,00</b>	<b>466.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>277.000,00</b>	<b>194.500,00</b>	<b>134.500,00</b>	

**Stellenübersicht**  
**Eigen- und Wirtschaftsbetrieb**  
**Frankenthal (Pfalz)**  
**2024**

## **Vorbemerkungen**

In der Stellenübersicht des Eigen- und Wirtschaftsbetriebes Frankenthal (Pfalz) 2024 sind 220,75 Stellen ausgewiesen; dies sind 4,25 Stellen mehr als in der Stellenübersicht 2023.

## Stellenübersicht Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) 2024

### A. Veränderung der Stellenzahl

#### 1. zusätzliche Planstellen

0,50	<b>Allgemeine Verwaltung / Rechnungswesen</b> Veranschlagung einer 0,5-Stelle Sachbearbeitung Vergabe / Auftragswesen; aufgrund der Einführung der elektronischen Vergabe bei einem Auftragswert ab 10.000,00 € sowie der immer mehr an Bedeutung gewinnenden Beantragung von Fördermitteln ist eine Bewältigung der Aufgaben durch vorhandenes Personal nicht mehr möglich.	EG 9a TVöD
0,50	<b>Allgemeine Verwaltung / Rechnungswesen</b> Ausweisung einer 0,5-Stelle Sachbearbeitung Digitalisierung; mit Einführung des Online-Zugangsgesetzes (OZG) sowie der Einführung eines Dokumenten-Management-Systems (DMS) mit Auswirkungen auf alle Abteilungen sind gesamtbetriebliche Umstellungen erforderlich. Die damit im Zusammenhang stehenden Mehraufgaben sind mit dem vorhandenen Personalstamm nicht zu bewältigen.	EG 9b TVöD
1,00	<b>Abwasserbeseitigung</b> Zuordnung der bislang im Stellenplan der Stadtverwaltung Frankenthal (Pfalz) veranschlagten Ingenieurstelle Netzdokumentation Abwasser zum Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal aufgrund der tatsächlichen Aufgabenwahrnehmung. Hierbei vorrangig ist die Weiterentwicklung und Pflege der Kanaldatenbank im Programm CAIGOS zur ordnungsgemäßen Aufgabenerledigung der Stadtentwässerung. Hinzu kommen die Aufgaben zur Erstdokumentation von Hausanschlussleitungen im GIS-System.	EG 11 TVöD
0,50	<b>Grünpflegeservice</b> tariflich Beschäftigte/r (Vorarbeiter Sportplätze); für den Stelleninhaber beginnt in 2024 die Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit. Im Falle der Wiederbesetzung ist für den Zeitraum der Freistellung ein 0,5-Stellenanteil zusätzlich auszuweisen. Die Stelle erhält einen Vermerk "KW 2026".	EG 8 TVöD
2,00	<b>Grünpflegeservice</b> Veranschlagung von 2,0 Helferstellen zur zukünftigen Bewässerung der 500 Jungbäume im Stadtgebiet im Auftragsverhältnis. Sperrvermerk: Eine Stellenbesetzung erfolgt nur dann, wenn die entsprechende Beauftragung zur Bewässerung erfolgt ist.	EG 3 TVöD
0,25	<b>Friedhofswesen</b> Aufstockung der 0,5-Stelle Sachbearbeitung Verwaltung Friedhof um 0,25-Stellenanteile auf insgesamt 0,75-Stellenanteile. Das Bestattungsaufkommen hat sich auf den Frankenthaler Friedhöfen in den letzten Jahren regelmäßig weiter erhöht. Darüber hinaus besteht vermehrter Arbeitsaufwand aufgrund der anstehenden Umstellungsarbeiten u.a. im Zusammenhang mit der Digitalisierung.	EG 7 TVöD

## 2. Wegfallende Planstellen

0,50	<b>Friedhofswesen</b> In der Stellenübersicht 2021 wurde eine zusätzliche 0,5-Stelle, Entgeltgruppe 5 TVöD, zur Entlastung der laufenden Sachbearbeitung und der Abwicklung des Publikumsverkehrs im Bereich der Friedhofsverwaltung ausgewiesen. Dieser Stellenanteil ist mit einem Vermerk "KW 2024" versehen. Da die 0,5-Stelle nicht mehr benötigt wird, wird der KW-Vermerk vollzogen.	EG 5 TVöD
------	--	-----------

Zusätzliche Planstellen:	4,75
Wegfallende Planstellen:	<u>0,50</u>
Stellenmehrung	4,25

## B. Änderungen in der Bewertung

keine

## **C. Sonstiges**

### **Allgemeine Verwaltung / Rechnungswesen**

Die 0,5-Stelle Bilanzbuchhaltung / Controlling, Entgeltgruppe 10 TVöD, wurde erstmals in der Stellenübersicht 2022 zur Erledigung von Sonderaufgaben im Zusammenhang mit den Änderungen im Umsatzsteuerrecht und der Jahresabschlüsse ausgewiesen und mit einem Vermerk "KW 2025" versehen.

Die entsprechenden Projektarbeiten dauern noch an und sind noch nicht endgültig abgeschlossen. Weiterhin hat sich gezeigt, dass die darüber hinaus vorhandene 1,0-Stelle Bilanzbuchhaltung nicht ausreicht, um das laufende Berichtswesen und alle Jahresabschlussarbeiten abzubilden.

Der KW-Vermerk soll daher entfallen.

### **Abfallentsorgung**

Die 1,0-Stelle Sachbearbeitung Umsetzung der Regelung der Kreislaufwirtschaftssatzung, Entgeltgruppe 8 TVöD, ist mit einem Vermerk "KW 2024" versehen.

Da die Stelle bislang aus organisatorischen Gründen nicht besetzt werden konnte, wird der Vermerk bis 2026 verlängert.

### **Straßenreinigung / Transportwesen**

In der Nachtragsstellenübersicht 2022 wurden in der Abteilung Abfallwirtschaft / Straßenreinigung 0,5 Stellenanteile in Entgeltgruppe 2 TVöD zusätzlich zur Optimierung der Sauberkeit im Stadtgebiet an Wochenenden ausgewiesen und mit einem Vermerk "KW 2024" ausgestattet. Die Besetzung erfolgte mit zwei Mitarbeitenden jeweils im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses.

Die Maßnahme hat sich bewährt; die Refinanzierung dieses Projektes erfolgt zukünftig über den städtischen Haushalt.

Der KW-Vermerk wird gestrichen.

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen
			Stellenübersicht 2024	Stellenübersicht 2023	besetzt am 30.06.2023	
<b>EIGEN- UND WIRTSCHAFTSBETRIEB FRANKENTHAL (PFALZ)</b>						
<b>BETRIEBSLEITUNG, CONTROLLING</b>						
<b>Betriebsleitung</b>						
tariflich Beschäftigte/r		14	1,00	1,00	1 EG 14	25% WB 30% Abw. 30% Abfall 15% Friedhof
		10	1,00	1,00	0,8 EG 10	25% WB 25% Abw. 35% Abfall 15% Friedhof
		7	0,50	0,50	-	
			2,50	2,50	<b>1,80</b>	
<b>Abteilungsleitungen</b>						
Amtsrat/-rätin	A 12		1,00	1,00	1 A 12	30% WB 30% Abw. 25% Abfall 15% Friedhof
	A 11		1,00	1,00	1 A 11	100% Friedhof
tariflich Beschäftigte/r		12	2,00	2,00	1 EG 12 1 EG 12	100% Abw. 30% WB 70% Abfall
		11	2,00	2,00	0,8 EG 10 1,0 EG 11	100% WB 100% WB
			6,00	6,00	<b>5,80</b>	
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
Stadtamtmann/-amtfrau	A 11		1,00	1,00	1 A 11	30% WB 25% Abw. 30% Abfall 15% Friedhof
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	1 EG 9b	15% WB 55% Abw. 15% Abfall 15% Friedhof
		9b	1,50	1,00	1 EG 8 + Zulage	30% WB 25% Abw. 35% Abfall 10% Friedhof
		9a	1,25	0,75	0,75	20% WB 20% Abw. 50% Abfall 10% Friedhof
						s. Vorbemerkungen A 1.
						s. Vorbemerkungen A 1.

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen
			Stellenübersicht 2024	Stellenübersicht 2023	besetzt am 30.06.2023	
		7	3,25	3,25	0,5 EG 7	50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof
					0,5 EG 7	50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof
					1 EG 7	25% WB 35% Abw. 35% Abfall 5% Friedhof
					0,75 EG 7	50% WB 15% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof
					0,5 EG 7	35% WB 30% Abw. 25% Abfall 10% Friedhof
			8,00	7,00	<b>7,00</b>	
<b>RECHNUNGSWESEN</b>						
tariflich Beschäftigte/r		10	1,50	1,50	1,50	25% WB 30% Abw. 25% Abfall 20% Friedhof } s. Vorbemerkungen C.
		8	1,75	1,75	1,00	30% WB 30% Abw. 25% Abfall 15% Friedhof
					0,75	20% WB 40% Abw. 35% Abfall 5% Friedhof
		7	3,50	3,50	3,30	35% WB 30% Abw. 35% Abfall 65% WB 10% Abw. 25% Abfall 50% WB 25% Abw. 20% Abfall 5% Friedhof
						100% Friedhc } 0,80
		5	1,00	1,00	1,00	55% WB 15% Abw. 15% Abfall 15% Friedhof } 1,00
		3	1,00	1,00	1,00	35% WB 30% Abw. 30% Abfall 5% Friedhof } 1,00
			8,75	8,75	<b>8,55</b>	
<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>						
<b>Funktionspersonal</b>						
tariflich Beschäftigte/r (technischer Bereich)		11	3,00	2,00	2 EG 11	100% Abwasser; s. Vorbemerkungen A 1.
		10	2,00	2,00	0,00	100% Abwasser davon 1,0 Stelle mit Sperrvermerk
		9b	1,00	1,00	1,00	100% Abwasser
		9a	1,00	1,00	1,00	20% WB 45% Abw. 20% Abfall 15% Friedhof

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen Stellen- übersicht 2024	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen		
				Stellen- übersicht 2023	besetzt am 30.06.2023			
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>  tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		8	1,00	1,00	1 EG 7	100% Abwasser  20% WB 45% Abwasser 20% Abfall 15% Friedhof		
		6	1,00	1,00	1 EG 6			
			9,00	8,00	6,00			
		9a	1,00	1,00	1 EG 9a			
		7	2,00	2,00	1 EG 7 1 EG 6			
		6	5,00	5,00	4 EG 6			
		5	1,00	1,00	-			
		4	7,00	7,00	5 EG 4			
			16,00	16,00	12,00			
			25,00	24,00	18,00			
<b>AUSBILDUNG</b> <b>Fachkraft Rohr-, Kanal- und</b> <b>Industrieservice</b> (redaktionell)			1,00	1,00	-			
<b>ABFALLENTSORGUNG</b>								
<b>Funktionspersonal/Verwaltung</b>								
tariflich Beschäftigte/r		10	1,00	1,00	-	100% Abfall		
		9b	2,00	2,00	1,00 9b	10% WB 90% Abfall		
		8	1,75	1,75		100% Abfall davon 1,0 KW 2026; s. Vorbemerkungen C.		
		7	3,50	3,50	3,5 EG 7	3,5 x 100% Abfall		
		6	1,00	1,00	1 EG 6	25% WB, 75% Abfall		
			9,25	9,25	5,50			
		<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>  tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		6	13,00	13,00	11 EG 6 1 EG 5	
				3	22,00	22,00	18 EG 3	
				2	-	-		
					35,00	35,00	30,00	
	44,25	44,25	35,50					
<b>AUSBILDUNG</b> <b>Fachkraft für Kreislauf- und</b> <b>Abfallwirtschaft</b> (redaktionell)			1,00	1,00	-			
<b>STRASSENREINIGUNG/TRANSPORTWESEN</b>								
<b>Funktionspersonal</b>								
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	1 EG 9b	90% WB 10% Abfall		
		4	1,00	1,00	1 EG 3	70% WB, 30% Abfall		
			2,00	2,00	2,00			
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>								

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen		
			Stellenübersicht 2024	Stellenübersicht 2023			
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		6	5,00	5,00	3 EG 6	s. Vorbemerkungen C. 1,0 KW 2025	
		3	18,00	18,00	15 EG 3 1 EG 4		
		2	1,50	1,50	1,5 EG 2		
			24,50	24,50	20,50		
			26,50	26,50	<b>22,50</b>		
<b>GRÜNPFLLEGESERVICE</b>							
<b>Funktionspersonal</b>							
tariflich Beschäftigte/r Gärtnermeister		10	0,50	0,50	0,7 EG 10	100% WB; 1,8 x 100% WB 0,8 x 90% WB, 10% Friedhof 100% WB	
		9b	3,00	3,00	1,8 EG 9b 0,8 EG 9b		
Verwaltung		4	0,50	0,50	0,5 EG 4		
			4,00	4,00	3,80		
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>							
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		8	3,00	3,00	3 EG 8		s. Vorbemerkungen A 1. davon 2,0 Stellen mit Sperrvermerk 0,5 Stelle Ersatzstelle ATZ, KW 2026 s. Vorbemerkungen A 1.
		7	8,50	8,50	8,5 EG 7		
		6	13,00	13,00	10 EG 6 3 EG 5		
		5	5,25	5,25	3,25 EG 5 1 EG 3		
		3	10,50	8,50	10 EG 3		
		8	0,50	-	-		
		40,75	38,25	38,75			
		44,75	42,25	<b>42,55</b>			
<b>AUSBILDUNG GaLaBau</b> (redaktionell)							
			6,00	6,00	(1,00)		
<b>STRASSENBETRIEBSDIENST / BETRIEBLICHE WERKSTÄTTEN</b>							
<b>STRASSENBETRIEBSDIENST</b>							
<b>Funktionspersonal</b>							
tariflich Beschäftigte/r		5	0,50	0,50	0,50	100% WB	
			0,50	0,50	0,50		
<b>Gewerbliche Arbeitnehmer</b>							
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		7	1,00	1,00	1 EG 7		
		6	11,00	11,00	9 EG 6 2 EG 5		
		4	1,00	1,00	1 EG 3		
		3	3,00	3,00	3 EG 3		
			16,00	16,00	16,00		
			16,50	16,50	16,50		

Organisationseinheit	Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen		Stellenvermerke (KU, KW) und Erläuterungen		
			Stellenübersicht 2024	Stellenübersicht 2023			
<b>BETRIEBSWERKSTÄTTEN</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9b	1,00	1,00	1 EG 9b	100% WB 100% WB  100% WB	
		8	1,00	1,00	1 EG 8		
		7	4,00	4,00	4 EG 7		
		6	7,00	7,00	7 EG 6		
		5	0,50	0,50	0,50		
		3	2,00	2,00	2 EG 3		
				15,50	15,50		15,50
		32,00	32,00	32,00			
<b>FUHRPARKWESEN</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9c	1,00	1,00	1 EG 9c	30% WB 30% Abw. 30% Abfall 10% Friedhof 30% WB 30% Abw. 30% Abfall 10% Friedhof	
		9b	1,00	1,00	1 EG 9a		
		7	3,00	3,00	2 EG 7 0,75 EG 7		
		5	0,50	0,50	0,5 EG 5		
		3	1,00	1,00	1 EG 3		
				6,50	6,50		6,25
<b>FRIEDHOFSWESEN</b>							
<b>Funktionspersonal</b>							
tariflich Beschäftigte/r		9a	1,00	1,00	1 EG 9a	100% Friedhof	
		7	1,75	1,50	0,5 EG 7	100% Friedhof; s. Vorbemerkungen A 1. 100% Friedhof; s. Vorbemerkungen A 2.	
		5	-	0,50	0,5 EG 5		
<b>gewerbliche Arbeitnehmer</b>							
tariflich Beschäftigte/r (gewerblicher Bereich)		6	3,00	3,00	3 EG 6		
		4	6,00	6,00	6 EG 4		
		3	1,00	1,00	1 EG 3		
		2	1,00	1,00	-		
				13,75	14,00		12,00
<b>REINIGUNGSKRÄFTE</b>							
tariflich Beschäftigte/r		2	1,40	1,40	2 x 0,35 EG 2		
		1	1,35	1,35	2 x 0,35 EG 1		
				2,75	2,75		1,40
<b>GESAMT (EWF)</b>							
			220,75	216,50	193,35		

## Festsetzungsbeschluss

Der Stadtrat der Stadt Frankenthal (Pfalz) hat in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ aufgrund des § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05. Oktober 1999 (GVBl. S. 373) und des § 8 der Betriebssatzung für den Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) -EWF- Eigenbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) vom 21.01.2014 i. d. F. der 1. Änderungssatzung vom 26.04.2018 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Eigen- und Wirtschaftsbetriebs Frankenthal (Pfalz) –EWF- Eigenbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

### im **Erfolgsplan**

in den Erträgen auf	25.048.200 €,
in den Aufwendungen	25.680.200 €,
damit mit einem Jahresverlust von	632.000 €,

### im **Vermögensplan**

in den Einnahmen auf	4.888.300 €,
in den Ausgaben auf	4.888.300 €,

festgesetzt.

2. Es werden festgesetzt

a) <b>der Gesamtbetrag der Kredite</b> auf	671.000 €,
b) <b>der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen</b> auf	1.000.000 €,
c) <b>der Höchstbetrag der Kassenkredite</b> auf	5.000.000 €.

.....  
Stadtverwaltung Frankenthal (Pfalz)

.....  
(Datum)

gez. Martin Hebich  
Oberbürgermeister

## Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan EWF 2024

### 1. Allgemeine Angaben zum Betrieb

Der Eigen- und Wirtschaftsbetrieb Frankenthal (Pfalz) - EWF - Eigenbetrieb der Stadt Frankenthal (Pfalz) wurde zum 01.01.2006 gegründet.

Das Stammkapital beträgt bis zum Stichtag 31.12.2022 **6.812.105,35 €**

Der EWF hat gemäß Satzung folgende Aufgaben:

- Abfallentsorgung
- Abwasserbeseitigung
- Wirtschaftsbetrieb, dazu gehören
  - Straßenreinigung, Winterdienst und Transportwesen
  - Straßenunterhaltung
  - Pflege von Grünanlagen
  - Werkstätten und Hilfsbetriebe
- Friedhofswesen.

### 2. Überblick zur Wirtschaftslage

Das geplante Betriebsergebnis 2022 beträgt -754 T€ (im Vorjahr: -666,8 T€) und verteilt sich wie folgt auf die Betriebsteile:

Abfallentsorgung:	-109,9 T€
Abwasserbeseitigung:	+174,2 T€
Wirtschaftsbetrieb:	-497,6 T€
Friedhofswesen	-320,7 T€

Die vorläufigen Daten des Jahresabschlusses 2022 zeigen, dass in den Bereichen der Abfallentsorgung und des Friedhofswesens mit einem besseren Ergebnis, als geplant zu rechnen ist.

Für 2023 Nachtrag und 2024 sind folgende Betriebsergebnisse geplant:

Betriebsteil:	2023 Nachtrag	2024
Abfallentsorgung	+ 31.800,00 €	+ 28.300,00 €
Abwasserbeseitigung	+ 15.600,00 €	+ 235.400,00 €
Wirtschaftsbetrieb	- 823.700,00 €	- 499.900,00 €
Friedhofswesen	- 432.200,00 €	- 395.800,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>- 1.208.500,00 €</b>	<b>- 632.000,00 €</b>

### 3. Ausblick

Die enormen Kostensteigerungen im Energie- und Treibstoffbereich durch den Ukraine-Krieg, die sich in vielen Leistungsbeziehungen auswirken, machten im Jahr 2023 eine Gebührenerhöhung notwendig. Trotz weiterer Kostensteigerungen, vor allem im Tarifbereich, war die Anpassung in 2023 ausreichend um auch 2024 ein positives Planergebnis auszuweisen.

Im Jahr 2024 soll die intensive Öffentlichkeitsarbeit zur Müllvermeidung und -trennung (Anti-Littering-Kampagne „Sauber, Frankenthal“) weitergeführt werden. Nach dem Kampagnenstart am 23.10.2023 sollen über weitere Aktionen das Bewusstsein über die Verantwortung jedes Einzelnen zum Thema Littering geschärft werden.

Ab 2024 wird ein neuer Ausbildungsgang zur Fachkraft für Kreislauf- und Abfallwirtschaft angeboten.

Weiterhin soll der Beschaffungsvorgang für ein Müllfahrzeug mit alternativem Antrieb, unter Berücksichtigung von Fördermöglichkeiten gestartet werden. Ziel ist, dass das Fahrzeug im Folgejahr (2025) in Betrieb geht.

Nach der im Bereich der **Abwasserbeseitigung** im letzten Jahr erfolgten Gebührenerhöhung, ist in 2024 keine weitere Anpassung erforderlich.

Nach Mitteilung der BASF wird in 2024 keine weiteren Kostensteigerungen erfolgen.

Im investiven Bereich werden die Maßnahmen aus dem Generalentwässerungsplan weiter fortgeführt.

Auch im Bereich Abwasserbeseitigung wird ab 2024 ein neuer Ausbildungsgang zur Fachkraft für Rohr-, Kanal- und Industrieservice angeboten.

Beim **Wirtschaftsbetrieb** ist das geplante Jahresergebnis (- 499,9 T€) in 2024 mit rund 324 T€ unter der Planung des Vorjahres (- 823,7 T€). Die im Nachtragsplan 2023 aufgezeigten Kostensteigerungen bei den Personalkosten zeigten sich in personalintensiven Betriebsteilen aufgrund der einmaligen Berücksichtigung des Inflationsausgleiches besonders stark. Die nunmehr zu berücksichtigenden Tarifsteigerungen sind an die städtischen Auftraggeber weiter zu verrechnen. Die in 2024 angestrebte Reduzierung des Jahresverlustes steht in Abhängigkeit von Witterung, Vollauslastung und Weitergabe der Kostensteigerungen an die städtischen Auftraggeber. Die aus der noch zu beschließende Straßenreinigungsgebührensatzung im Bereich der Straßenreinigung resultierenden Ressourcenanpassungen, werden im Nachtragswirtschaftsplan aufgezeigt werden.

Die Gebührensätze für die **Friedhöfe** werden in 2024 wieder auf das Niveau der Vorjahre angehoben (Kostendeckungsgrades von 86,65%, Drucksachen-Nr. XVII/3556).

Im Jahr 2023 wurde durch einen Baumsachverständigen festgestellt, dass die Bäume des waldartigen Bestandes erhebliche Schäden aufweisen. Da dieser Bereich ein wichtiger Beitrag zum Parkcharakter des Friedhofes leistet, muss dazu in 2024 ein Konzept zum Erhalt, bzw. zur Sanierung ausgearbeitet werden.

**Betriebsübergreifend** stehen im Personalbereich Altersstruktur bedingte Änderungen in den Folgejahren an. Diese Personalveränderungen sollen durch Personalentwicklungskonzepte möglichst früh entgegengesteuert werden um die betrieblichen Abläufe nicht zu gefährden.

Die in 2023 weiter laufende Organisationsuntersuchung des EWF's hat das Ziel ein SOLL-Konzept aufzustellen, das die dienstleistungsorientierte, sowie wirtschaftliche Erledigung von gesetzlichen Aufgaben ermöglicht, Synergiepotentiale aufzeigt, eine hohe Anpassungsfähigkeit mit Blick auf veränderliche Auftragslagen aufweist und eine sachgerechtere Ressourcenausstattung aufzeigt. Ziel ist die Ergebnisse des Wirtschaftsbetriebes zu verbessern und damit auch den städtischen Haushalt zu entlasten.

Für 2024 ist im August ein Tag der offenen Tür im Eigen- und Wirtschaftsbetrieb geplant.

Um die Investitionen langfristig zu finanzieren, sind im Betriebsteil Abfallentsorgung **Darlehensaufnahmen** in Höhe von 400 T€ sowie beim Friedhofswesen 271 T€ vorgesehen.

gez.  
Astrid Anders  
Betriebsleiterin